

武汉博奇科技股份有限公司

# 审计报告

大信审字[2024]第 23-00203 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编码：京24JWK4LL27





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 审计报告

大信审字[2024]第 23-00203 号

武汉博奇科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了武汉博奇科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2024 年 2 月 29 日、2023 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年 1-2 月、2023 年度、2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2024 年 2 月 29 日、2023 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年 1-2 月、2023 年度、2022 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

#### 四、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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

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

（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）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并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。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

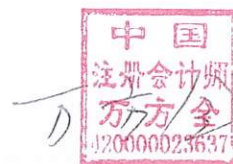
电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年五月二十八日







合并资产负债表



编制单位：武汉博奇科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目         | 附注     | 2024年2月29日     | 2023年12月31日    | 2022年12月31日    |
|-------------|--------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产：       |        |                |                |                |
| 货币资金        | 五、（一）  | 92,531,533.55  | 90,365,018.69  | 135,969,783.75 |
| 交易性金融资产     |        | -              |                |                |
| 衍生金融资产      |        | -              |                |                |
| 应收票据        | 五、（二）  | 8,618,357.03   | 12,160,918.85  | 35,455,241.64  |
| 应收账款        | 五、（三）  | 363,285,550.74 | 396,820,327.85 | 242,808,751.52 |
| 应收款项融资      | 五、（四）  | 42,572,745.72  | 31,579,995.30  | 2,809,353.67   |
| 预付款项        | 五、（五）  | 4,357,646.28   | 3,774,315.17   | 6,753,336.71   |
| 其他应收款       | 五、（六）  | 3,264,784.44   | 3,030,455.80   | 2,389,607.45   |
| 其中：应收利息     |        | -              |                |                |
| 应收股利        |        |                |                |                |
| 存货          | 五、（七）  | 115,398,321.30 | 115,434,176.93 | 74,745,818.03  |
| 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      | 五、（八）  | 1,585,649.08   | 1,505,143.94   | 882,374.46     |
| 流动资产合计      |        | 631,614,588.14 | 654,670,352.53 | 501,814,267.23 |
| 非流动资产：      |        |                |                |                |
| 债权投资        |        |                |                |                |
| 其他债权投资      |        |                |                |                |
| 长期应收款       |        |                |                |                |
| 长期股权投资      | 五、（九）  | 6,712,227.22   | 6,398,155.09   | 5,662,602.49   |
| 其他权益工具投资    |        | -              | -              | -              |
| 其他非流动金融资产   |        | -              | -              | -              |
| 投资性房地产      | 五、（十）  | 4,388,655.25   | 4,442,472.99   | 4,480,298.30   |
| 固定资产        | 五、（十一） | 57,700,704.66  | 58,224,503.08  | 22,664,741.53  |
| 在建工程        | 五、（十二） | 1,898,659.18   | 1,777,172.46   | 2,026,972.87   |
| 使用权资产       | 五、（十三） | 19,070,988.48  | 5,732,194.18   | -              |
| 无形资产        | 五、（十四） | 2,832,653.07   | 2,863,451.07   | 3,016,541.00   |
| 商誉          |        | -              | -              | -              |
| 长期待摊费用      | 五、（十五） | 906,315.63     | 117,737.00     | -              |
| 递延所得税资产     | 五、（十六） | 9,127,756.31   | 5,970,300.58   | 3,687,961.56   |
| 其他非流动资产     | 五、（十七） | 914,804.80     | 1,267,064.98   | 416,758.56     |
| 非流动资产合计     |        | 103,552,764.60 | 86,793,051.43  | 41,955,876.31  |
| 资产总计        |        | 735,167,352.74 | 741,463,403.96 | 543,770,143.54 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并资产负债表（续）

编制单位：武汉博奇科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项            | 附注      | 2024年2月29日     | 2023年12月31日    | 2022年12月31日    |
|--------------|---------|----------------|----------------|----------------|
| 流动负债：        |         |                |                |                |
| 短期借款         | 五、（十九）  | 75,067,687.50  | 70,076,034.73  | 30,036,666.67  |
| 交易性金融负债      |         |                |                |                |
| 衍生金融负债       |         |                |                |                |
| 应付票据         |         |                |                |                |
| 应付账款         | 五、（二十）  | 261,496,947.87 | 297,571,810.39 | 157,941,382.72 |
| 预收款项         |         |                |                |                |
| 合同负债         | 五、（二十一） | 915,549.71     | 663,314.24     | 690,036.78     |
| 应付职工薪酬       | 五、（二十二） | 9,595,444.16   | 14,829,759.62  | 10,093,885.74  |
| 应交税费         | 五、（二十三） | 4,928,093.21   | 9,439,001.71   | 3,530,258.60   |
| 其他应付款        | 五、（二十四） | 6,434,843.34   | 8,729,264.24   | 18,890,886.11  |
| 其中：应付利息      |         |                |                |                |
| 应付股利         |         |                |                | 14,700,000.00  |
| 持有待售负债       |         |                |                |                |
| 一年内到期的非流动负债  | 五、（二十五） | 3,059,534.92   | 605,639.92     |                |
| 其他流动负债       | 五、（二十六） | 8,441,572.88   | 5,814,761.70   | 22,041,552.61  |
| 流动负债合计       |         | 369,939,673.59 | 407,729,586.55 | 243,224,669.23 |
| 非流动负债：       |         |                |                |                |
| 长期借款         |         |                |                |                |
| 应付债券         |         |                |                |                |
| 租赁负债         | 五、（二十七） | 16,356,591.26  | 5,307,661.18   |                |
| 长期应付款        |         |                |                |                |
| 长期应付职工薪酬     |         |                |                |                |
| 预计负债         |         |                |                |                |
| 递延收益         |         |                |                |                |
| 递延所得税负债      | 五、（二十六） | 3,400,132.31   | 286,609.69     |                |
| 其他非流动负债      |         |                |                |                |
| 非流动负债合计      |         | 19,756,723.57  | 5,594,270.87   |                |
| 负债合计         |         | 389,696,397.16 | 413,323,857.42 | 243,224,669.23 |
| 股东权益：        |         |                |                |                |
| 股本           | 五、（二十八） | 55,805,600.00  | 55,805,600.00  | 37,200,000.00  |
| 其他权益工具       |         |                |                |                |
| 资本公积         | 五、（二十九） | 123,489,891.65 | 123,489,891.65 | 3,784,083.76   |
| 其他综合收益       |         |                |                |                |
| 专项储备         |         |                |                |                |
| 盈余公积         | 五、（三十）  | 12,107.41      | 12,107.41      | 18,600,000.00  |
| 未分配利润        | 五、（三十一） | 148,940,848.26 | 132,651,273.06 | 106,606,021.46 |
| 归属于母公司股东权益合计 |         | 328,248,447.32 | 311,958,872.12 | 166,190,105.22 |
| 少数股东权益       |         | 17,222,508.26  | 16,180,674.42  | 134,355,369.09 |
| 股东权益合计       |         | 345,470,955.58 | 328,139,546.54 | 300,545,474.31 |
| 负债和股东权益总计    |         | 735,167,352.74 | 741,463,403.96 | 543,770,143.54 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 母公司资产负债表

编制单位：武汉博奇科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目         | 附注     | 2024年2月29日     | 2023年12月31日    | 2022年12月31日   |
|-------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 流动资产：       |        |                |                |               |
| 货币资金        |        | 8,707,377.32   | 4,861,368.29   | 8,142,492.65  |
| 交易性金融资产     |        | -              | -              | -             |
| 衍生金融资产      |        | -              | -              | -             |
| 应收票据        |        | -              | -              | -             |
| 应收账款        | 十四、（一） | 738,012.89     | 583,403.05     | 971,975.35    |
| 应收款项融资      |        | -              | -              | -             |
| 预付款项        |        | -              | -              | 242,860.97    |
| 其他应收款       | 十四、（二） | 2,866,712.42   | 1,448,229.31   | 2,144,731.13  |
| 其中：应收利息     |        | -              | -              | -             |
| 应收股利        |        | -              | -              | -             |
| 存货          |        | -              | -              | -             |
| 合同资产        |        | -              | -              | -             |
| 持有待售资产      |        | -              | -              | -             |
| 一年内到期的非流动资产 |        | -              | -              | -             |
| 其他流动资产      |        | 22,055.78      | 33,083.68      | 32,026.53     |
| 流动资产合计      |        | 12,334,158.41  | 6,926,084.33   | 11,534,086.63 |
| 非流动资产：      |        |                |                |               |
| 长期股权投资      | 十四、（三） | 284,867,297.22 | 284,553,225.09 | 65,281,602.49 |
| 其他权益工具投资    |        | -              | -              | -             |
| 其他非流动金融资产   |        | -              | -              | -             |
| 投资性房地产      |        | 10,299,027.79  | 10,423,984.39  | 10,512,739.11 |
| 固定资产        |        | 77,004.72      | 363,725.32     | 405,476.10    |
| 在建工程        |        | -              | -              | 720,000.00    |
| 使用权资产       |        | -              | -              | -             |
| 无形资产        |        | 32,944.86      | 33,135.03      | 34,276.02     |
| 商誉          |        | -              | -              | -             |
| 长期待摊费用      |        | -              | -              | -             |
| 递延所得税资产     |        | 282,123.00     | 278,745.32     | 276,267.25    |
| 其他非流动资产     |        | -              | 125,594.04     | 125,594.04    |
| 非流动资产合计     |        | 295,558,397.59 | 295,778,409.19 | 77,355,955.01 |
| 资产总计        |        | 307,892,556.00 | 302,704,493.52 | 88,890,041.64 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司资产负债表（续）

编制单位：武汉博奇科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目         | 附注 | 2024年2月29日     | 2023年12月31日    | 2022年12月31日   |
|-------------|----|----------------|----------------|---------------|
| 流动负债：       |    |                |                |               |
| 短期借款        |    |                |                |               |
| 交易性金融负债     |    |                |                |               |
| 衍生金融负债      |    |                |                |               |
| 应付票据        |    |                |                |               |
| 应付账款        |    | 873,557.47     | 957,801.89     | 808,758.74    |
| 预收款项        |    |                |                |               |
| 合同负债        |    |                |                |               |
| 应付职工薪酬      |    | 369,426.29     | 255,198.82     | 105,250.00    |
| 应交税费        |    | 1,513,197.78   | 362,981.13     | 892,176.92    |
| 其他应付款       |    | 56,854,931.33  | 56,725,915.35  | 113,380.90    |
| 持有待售负债      |    |                |                |               |
| 一年内到期的非流动负债 |    |                |                |               |
| 其他流动负债      |    |                |                |               |
| 流动负债合计      |    | 59,611,112.87  | 58,301,897.19  | 1,919,566.56  |
| 非流动负债：      |    |                |                |               |
| 长期借款        |    | -              | -              |               |
| 应付债券        |    | -              | -              |               |
| 租赁负债        |    | -              | -              |               |
| 长期应付款       |    | -              | -              |               |
| 长期应付职工薪酬    |    | -              | -              |               |
| 预计负债        |    | -              | -              |               |
| 递延收益        |    | -              | -              |               |
| 递延所得税负债     |    | -              | -              |               |
| 其他非流动负债     |    | -              | -              |               |
| 非流动负债合计     |    |                |                |               |
| 负债合计        |    | 59,611,112.87  | 58,301,897.19  | 1,919,566.56  |
| 股东权益：       |    |                |                |               |
| 股本          |    | 55,805,600.00  | 55,805,600.00  | 37,200,000.00 |
| 其他权益工具      |    | -              | -              | -             |
| 资本公积        |    | 188,475,922.27 | 188,475,922.27 | 3,784,083.76  |
| 减：库存股       |    | -              | -              | -             |
| 其他综合收益      |    | -              | -              | -             |
| 专项储备        |    | -              | -              | -             |
| 盈余公积        |    | 12,107.41      | 12,107.41      | 18,600,000.00 |
| 未分配利润       |    | 3,987,813.45   | 108,966.65     | 27,386,391.32 |
| 股东权益合计      |    | 248,281,443.13 | 244,402,596.33 | 86,970,475.08 |
| 负债和股东权益总计   |    | 307,892,556.00 | 302,704,493.52 | 88,890,041.64 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 合并利润表

编制单位：武汉博奇科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项                          | 附注      | 2024年1-2月      | 2023年度         | 2022年度         |
|----------------------------|---------|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                     | 五、（三十二） | 126,762,527.61 | 787,814,404.39 | 494,669,641.79 |
| 减：营业成本                     | 五、（三十二） | 93,916,575.98  | 625,793,649.50 | 369,143,757.66 |
| 税金及附加                      | 五、（三十三） | 581,357.54     | 3,940,645.55   | 3,611,768.92   |
| 销售费用                       | 五、（三十四） | 1,878,873.97   | 11,806,654.12  | 9,693,992.12   |
| 管理费用                       | 五、（三十五） | 7,855,897.95   | 36,382,212.33  | 24,228,801.85  |
| 研发费用                       | 五、（三十六） | 4,089,468.23   | 21,751,247.21  | 16,971,972.87  |
| 财务费用                       | 五、（三十七） | 552,963.27     | 781,167.67     | -3,120,567.99  |
| 其中：利息费用                    |         | 730,300.83     | 2,140,214.98   | 620,716.33     |
| 利息收入                       |         | 139,126.07     | 1,215,710.20   | 2,750,898.45   |
| 加：其他收益                     | 五、（三十八） | 646,139.92     | 4,059,930.13   | 856,227.45     |
| 投资收益（损失以“－”号填列）            | 五、（三十九） | 314,072.13     | 735,552.60     | 725,115.58     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |         | 314,072.13     | 735,552.60     | 725,115.58     |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）        |         | -              | -              | -              |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）          | 五、（四十）  | -3,290,989.06  | -7,312,847.89  | -4,908,244.70  |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）          | 五、（四十一） | 553,720.19     | -2,113,904.03  | -3,108,613.18  |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）          | 五、（四十二） | 4,684,215.77   | 532,247.28     | -              |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）          |         | 20,794,549.62  | 83,259,806.10  | 67,704,401.51  |
| 加：营业外收入                    | 五、（四十三） | 7,227.69       | 148,603.94     | 15,372.28      |
| 减：营业外支出                    | 五、（四十四） | 2,476.06       | 41,128.28      | 18,513.01      |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）        |         | 20,799,301.25  | 83,367,281.76  | 67,701,260.78  |
| 减：所得税费用                    | 五、（四十五） | 3,467,892.21   | 9,455,849.71   | 7,330,946.80   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）          |         | 17,331,409.04  | 73,911,432.05  | 60,370,313.98  |
| （一）按经营持续性分类：               |         |                |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）      |         | 17,331,409.04  | 73,911,432.05  | 60,370,313.98  |
| 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） |         | 16,289,575.20  | 54,936,087.34  | 33,396,101.29  |
| 2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）       |         | 1,041,833.84   | 18,975,344.71  | 26,974,212.69  |
| 五、其他综合收益的税后净额              |         |                |                |                |
| （一）归属母公司股东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          |         |                |                |                |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益           |         |                |                |                |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |         |                |                |                |
| 六、综合收益总额                   |         | 17,331,409.04  | 73,911,432.05  | 60,370,313.98  |
| （一）归属于母公司股东的综合收益总额         |         | 16,289,575.20  | 54,936,087.34  | 33,396,101.29  |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额          |         | 1,041,833.84   | 18,975,344.71  | 26,974,212.69  |
| 七、每股收益                     |         |                |                |                |
| （一）基本每股收益                  |         | 0.29           | 0.98           | 0.90           |

申报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各期分别为：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 母公司利润表

编制单位：武汉博奇科技股份有限公司



单位：人民币元

| 项                      | 附注     | 2024年1-2月    | 2023年度       | 2022年度        |
|------------------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 一、营业收入                 | 十四、（四） | 1,264,299.22 | 7,491,830.87 | 7,425,399.12  |
| 减：营业成本                 | 十四、（四） | 156,956.60   | 1,760,745.05 | 2,397,999.78  |
| 税金及附加                  |        | 211,989.51   | 1,280,747.29 | 1,239,024.50  |
| 销售费用                   |        | -            |              |               |
| 管理费用                   |        | 705,883.07   | 3,008,490.63 | 1,399,865.86  |
| 研发费用                   |        | -            |              |               |
| 财务费用                   |        | 138,399.20   | 315,701.02   | -95,753.82    |
| 其中：利息费用                |        | 138,082.20   | 329,914.13   |               |
| 利息收入                   |        | -            | 18,641.42    | 97,578.82     |
| 加：其他收益                 |        | 31,256.87    | 51,607.57    | 18,879.01     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 十四、（五） | 314,072.13   | 735,552.60   | 16,025,115.58 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |        | 314,072.13   | 735,552.60   | 725,115.58    |
| 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）    |        | -            |              |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |        | -13,510.70   | -9,912.28    | 2,011.41      |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |        | -            |              |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |        | 4,684,215.77 |              |               |
| 二、营业利润                 |        | 5,067,104.91 | 1,903,394.77 | 18,530,268.80 |
| 加：营业外收入                |        | 0.10         | 6,380.90     |               |
| 减：营业外支出                |        | -            | 2,808.83     | 34.45         |
| 三、利润总额                 |        | 5,067,105.01 | 1,906,966.84 | 18,530,234.35 |
| 减：所得税费用                |        | 1,188,258.21 | 293,555.77   | 626,288.30    |
| 四、净利润                  |        | 3,878,846.80 | 1,613,411.07 | 17,903,946.05 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |        | 3,878,846.80 | 1,613,411.07 | 17,903,946.05 |
| （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     |        |              |              |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |        |              |              |               |
| 六、综合收益总额               |        | 3,878,846.80 | 1,613,411.07 | 17,903,946.05 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 合并现金流量表

编制单位：武汉博奇科技股份有限公司

单位：人民币元

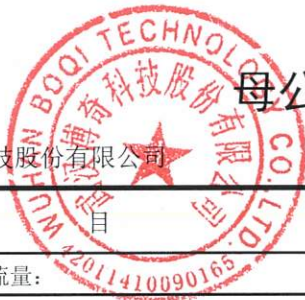
| 项 目                       | 附注      | 2024年1-2月     | 2023年度         | 2022年度         |
|---------------------------|---------|---------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |         |               |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |         | 41,434,636.57 | 439,651,211.99 | 386,286,701.58 |
| 收到的税费返还                   |         |               | 182,550.00     |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、（四十六） | 172,469.73    | 1,687,669.34   | 70,304,998.18  |
| 经营活动现金流入小计                |         | 41,607,106.30 | 441,521,431.33 | 456,591,699.76 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |         | 10,930,508.77 | 297,107,464.74 | 259,087,734.62 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |         | 20,327,351.94 | 72,645,986.59  | 53,534,575.00  |
| 支付的各项税费                   |         | 9,705,939.44  | 29,211,268.87  | 30,631,229.87  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、（四十六） | 5,267,555.78  | 22,732,180.77  | 12,371,630.85  |
| 经营活动现金流出小计                |         | 46,231,355.93 | 421,696,900.97 | 355,625,170.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |         | -4,624,249.63 | 19,824,530.36  | 100,966,529.42 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |         |               |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |         |               |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |         |               |                | 505,750.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 5,153,800.00  | 746,857.89     | -0.00          |
| 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            |         |               |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |         | 5,153,800.00  | 746,857.89     | 505,750.00     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 1,862,262.63  | 42,527,767.74  | 7,244,064.03   |
| 投资支付的现金                   |         |               | 1,611,659.82   |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |         |               |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |         |               |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |         | 1,862,262.63  | 44,139,427.56  | 7,244,064.03   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |         | 3,291,537.37  | -43,392,569.67 | -6,738,314.03  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |         |               |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |         |               | 16,400,000.00  |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |               | 16,400,000.00  |                |
| 取得借款收到的现金                 |         | 5,000,000.00  | 75,000,000.00  | 30,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |         |               |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |         | 5,000,000.00  | 91,400,000.00  | 30,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |         |               | 35,000,000.00  | 30,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 738,648.06    | 16,800,846.92  | 19,223,924.66  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |         |               | 14,700,000.00  |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |         | 809,537.86    | 61,870,271.43  |                |
| 筹资活动现金流出小计                |         | 1,548,185.92  | 113,671,118.35 | 49,223,924.66  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |         | 3,451,814.08  | -22,271,118.35 | -19,223,924.66 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |         | 47,413.04     | 234,392.60     | 1,130,742.84   |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |         | 2,166,514.86  | -45,604,765.06 | 76,135,033.57  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |         | 90,365,018.69 | 135,969,783.75 | 59,834,750.18  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |         | 92,531,533.55 | 90,365,018.69  | 135,969,783.75 |

法定代表人：

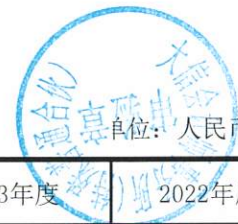
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 母公司现金流量表



编制单位：武汉博奇科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 附注 | 2024年1-2月     | 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            |    | 1,350,292.87  | 9,358,744.62   | 8,801,532.55   |
| 收到的税费返还                   |    |               |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | -1,252,555.60 | 1,374,371.23   | 299,532.56     |
| 经营活动现金流入小计                |    | 97,737.27     | 10,733,115.85  | 9,101,065.11   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 291,913.89    | 543,062.12     | 1,172,551.71   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 596,659.69    | 1,640,949.15   | 1,268,589.30   |
| 支付的各项税费                   |    | 341,981.04    | 2,492,520.39   | 1,600,497.78   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 36,891.42     | 1,516,551.15   | 301,953.11     |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,267,446.04  | 6,193,082.81   | 4,343,591.90   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -1,169,708.77 | 4,540,033.04   | 4,757,473.21   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |    |               |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |               |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    |               |                | 15,805,750.00  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 5,153,800.00  |                |                |
| 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            |    |               |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |    | 5,153,800.00  |                | 15,805,750.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    |               | 773,883.45     | 720,000.00     |
| 投资支付的现金                   |    |               | 61,105,700.00  |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |               | 1,611,659.82   |                |
| 投资活动现金流出小计                |    |               | 63,491,243.27  | 720,000.00     |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 5,153,800.00  | -63,491,243.27 | 15,085,750.00  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |    |               |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |               |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |    |               |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |               | 56,000,000.00  |                |
| 筹资活动现金流入小计                |    |               | 56,000,000.00  |                |
| 偿还债务支付的现金                 |    |               |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 138,082.20    | 329,914.13     | 18,600,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |               |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 138,082.20    | 329,914.13     | 18,600,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -138,082.20   | 55,670,085.87  | -18,600,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |    |               |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |    | 3,846,009.03  | -3,281,124.36  | 1,243,223.21   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 4,861,368.29  | 8,142,492.65   | 6,899,269.44   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |    | 8,707,377.32  | 4,861,368.29   | 8,142,492.65   |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并股东权益变动表

编制单位：武汉博奇科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项                     | 2024年1-2月     |                |        |           |                |                | 少数股东权益        | 股东权益合计         |
|-----------------------|---------------|----------------|--------|-----------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|                       | 股本            | 资本公积           | 其他综合收益 | 盈余公积      | 未分配利润          | 小计             |               |                |
| 一、上年期末余额              | 55,805,600.00 | 123,489,891.65 |        | 12,107.41 | 132,651,273.06 | 311,958,872.12 | 16,180,674.42 | 328,139,546.54 |
| 加：会计政策变更              |               |                |        |           |                |                |               |                |
| 前期差错更正                |               |                |        |           |                |                |               |                |
| 其他                    |               |                |        |           |                |                |               |                |
| 二、本年期初余额              | 55,805,600.00 | 123,489,891.65 |        | 12,107.41 | 132,651,273.06 | 311,958,872.12 | 16,180,674.42 | 328,139,546.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |                |        |           | 16,289,575.20  | 16,289,575.20  | 1,041,833.84  | 17,331,409.04  |
| （一）综合收益总额             |               |                |        |           | 16,289,575.20  | 16,289,575.20  | 1,041,833.84  | 17,331,409.04  |
| （二）股东投入和减少资本          |               |                |        |           |                |                |               |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |                |        |           |                |                |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |                |        |           |                |                |               |                |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |               |                |        |           |                |                |               |                |
| 4. 其他                 |               |                |        |           |                |                |               |                |
| （三）利润分配               |               |                |        |           |                |                |               |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |                |        |           |                |                |               |                |
| 2. 对股东的分配             |               |                |        |           |                |                |               |                |
| 3. 其他                 |               |                |        |           |                |                |               |                |
| （四）股东权益内部结转           |               |                |        |           |                |                |               |                |
| 1. 资本公积转增股本           |               |                |        |           |                |                |               |                |
| 2. 盈余公积转增股本           |               |                |        |           |                |                |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |                |        |           |                |                |               |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |               |                |        |           |                |                |               |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |               |                |        |           |                |                |               |                |
| 6. 其他                 |               |                |        |           |                |                |               |                |
| （五）专项储备               |               |                |        |           |                |                |               |                |
| 1. 本期提取               |               |                |        |           |                |                |               |                |
| 2. 本期使用               |               |                |        |           |                |                |               |                |
| （六）其他                 |               |                |        |           |                |                |               |                |
| 四、本期末余额               | 55,805,600.00 | 123,489,891.65 |        | 12,107.41 | 148,940,848.26 | 328,248,447.32 | 17,222,508.26 | 345,470,955.58 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张强

张强

张强



合并股东权益变动表

编制单位：武汉博奇科技股份有限公司

单位：人民币元

| 2023年度                |               |                |        |                |                |                |                 |                 |  |
|-----------------------|---------------|----------------|--------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|--|
| 项                     | 归属于母公司股东权益    |                |        |                |                |                | 少数股东权益          | 权益合计            |  |
|                       | 股本            | 资本公积           | 其他综合收益 | 盈余公积           | 未分配利润          | 小计             |                 |                 |  |
| 一、上年期末余额              | 37,200,000.00 | 3,784,083.76   |        | 18,600,000.00  | 106,606,021.46 | 166,190,105.22 | 134,355,369.09  | 300,545,474.31  |  |
| 加：会计政策变更              |               |                |        |                |                |                |                 |                 |  |
| 前期差错更正                |               |                |        |                |                |                |                 |                 |  |
| 其他                    |               |                |        |                |                |                |                 |                 |  |
| 二、本年期初余额              | 37,200,000.00 | 3,784,083.76   |        | 18,600,000.00  | 106,606,021.46 | 166,190,105.22 | 134,355,369.09  | 300,545,474.31  |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 18,605,600.00 | 119,705,807.89 |        | -18,587,892.59 | 26,045,251.60  | 145,768,766.90 | -118,174,694.67 | 27,594,072.23   |  |
| （一）综合收益总额             |               |                |        |                | 54,936,087.34  | 54,936,087.34  | 18,975,344.71   | 73,911,432.05   |  |
| （二）股东投入和减少资本          | 18,605,600.00 | 137,213,110.18 |        |                |                | 155,818,710.18 | -137,150,039.38 | 18,668,670.80   |  |
| 1. 股东投入的普通股           | 18,605,600.00 | 137,213,110.18 |        |                |                | 155,818,710.18 | 16,400,000.00   | 172,218,710.18  |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |                |        |                |                |                |                 |                 |  |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |               |                |        |                |                |                |                 |                 |  |
| 4. 其他                 |               |                |        |                |                |                | -153,550,039.38 | -153,550,039.38 |  |
| （三）利润分配               |               |                |        | 12,107.41      | -12,107.41     |                |                 |                 |  |
| 1. 提取盈余公积             |               |                |        |                |                |                |                 |                 |  |
| 2. 对股东的分配             |               |                |        | 12,107.41      | -12,107.41     |                |                 |                 |  |
| 3. 其他                 |               |                |        |                |                |                |                 |                 |  |
| （四）股东权益内部结转           |               | 47,478,728.33  |        | -18,600,000.00 | -28,878,728.33 |                |                 |                 |  |
| 1. 资本公积转增股本           |               |                |        |                |                |                |                 |                 |  |
| 2. 盈余公积转增股本           |               |                |        |                |                |                |                 |                 |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |                |        |                |                |                |                 |                 |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |               |                |        |                |                |                |                 |                 |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |               |                |        |                |                |                |                 |                 |  |
| 6. 其他                 |               | 47,478,728.33  |        | -18,600,000.00 | -28,878,728.33 |                |                 |                 |  |
| （五）专项储备               |               |                |        |                |                |                |                 |                 |  |
| 1. 本期提取               |               |                |        |                |                |                |                 |                 |  |
| 2. 本期使用               |               |                |        |                |                |                |                 |                 |  |
| （六）其他                 |               | -64,986,030.62 |        |                |                | -64,986,030.62 |                 | -64,986,030.62  |  |
| 四、本期末余额               | 55,805,600.00 | 123,489,891.65 |        | 12,107.41      | 132,651,273.06 | 311,958,872.12 | 16,180,674.42   | 328,139,546.54  |  |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

- 13 -

会计机构负责人：





# 合并股东权益变动表

编制单位：武汉博奇科技股份有限公司

单位：人民币元

| 2022年度                |               |              |        |               |                |                |                |                |  |
|-----------------------|---------------|--------------|--------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|
| 项                     | 归属于母公司股东权益    |              |        |               |                |                | 少数股东权益         | 股东权益合计         |  |
|                       | 股本            | 资本公积         | 其他综合收益 | 盈余公积          | 未分配利润          | 小计             |                |                |  |
| 一、上年期末余额              | 37,200,000.00 | 3,784,083.76 |        | 18,600,000.00 | 91,809,920.17  | 151,394,003.93 | 122,081,156.40 | 273,475,160.33 |  |
| 加：会计政策变更              |               |              |        |               |                |                |                |                |  |
| 前期差错更正                |               |              |        |               |                |                |                |                |  |
| 其他                    |               |              |        |               |                |                |                |                |  |
| 二、本年期初余额              | 37,200,000.00 | 3,784,083.76 |        | 18,600,000.00 | 91,809,920.17  | 151,394,003.93 | 122,081,156.40 | 273,475,160.33 |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |              |        |               | 14,796,101.29  | 14,796,101.29  | 12,274,212.69  | 27,070,313.98  |  |
| （一）综合收益总额             |               |              |        |               | 33,396,101.29  | 33,396,101.29  | 26,974,212.69  | 60,370,313.98  |  |
| （二）股东投入和减少资本          |               |              |        |               |                |                |                |                |  |
| 1. 股东投入的普通股           |               |              |        |               |                |                |                |                |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |              |        |               |                |                |                |                |  |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |               |              |        |               |                |                |                |                |  |
| 4. 其他                 |               |              |        |               |                |                |                |                |  |
| （三）利润分配               |               |              |        |               | -18,600,000.00 | -18,600,000.00 | -14,700,000.00 | -33,300,000.00 |  |
| 1. 提取盈余公积             |               |              |        |               |                |                |                |                |  |
| 2. 对股东的分配             |               |              |        |               | -18,600,000.00 | -18,600,000.00 | -14,700,000.00 | -33,300,000.00 |  |
| 3. 其他                 |               |              |        |               |                |                |                |                |  |
| （四）股东权益内部结转           |               |              |        |               |                |                |                |                |  |
| 1. 资本公积转增股本           |               |              |        |               |                |                |                |                |  |
| 2. 盈余公积转增股本           |               |              |        |               |                |                |                |                |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |              |        |               |                |                |                |                |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |               |              |        |               |                |                |                |                |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |               |              |        |               |                |                |                |                |  |
| 6. 其他                 |               |              |        |               |                |                |                |                |  |
| （五）专项储备               |               |              |        |               |                |                |                |                |  |
| 1. 本期提取               |               |              |        |               |                |                |                |                |  |
| 2. 本期使用               |               |              |        |               |                |                |                |                |  |
| （六）其他                 |               |              |        |               |                |                |                |                |  |
| 四、本期末余额               | 37,200,000.00 | 3,784,083.76 |        | 18,600,000.00 | 106,606,021.46 | 166,190,105.22 | 134,355,369.09 | 300,545,474.31 |  |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

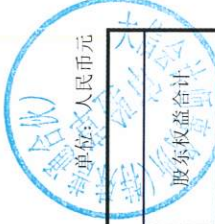
会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

编制单位：武汉博奇科技股份有限公司

| 项                     | 2024年1-2月     |                |        |           |              |                |
|-----------------------|---------------|----------------|--------|-----------|--------------|----------------|
|                       | 股本            | 资本公积           | 其他综合收益 | 盈余公积      | 未分配利润        | 股东权益合计         |
| 一、上年期末余额              | 55,805,600.00 | 188,475,922.27 |        | 12,107.41 | 108,966.65   | 244,402,596.33 |
| 加：会计政策变更              |               |                |        |           |              |                |
| 前期差错更正                |               |                |        |           |              |                |
| 其他                    |               |                |        |           |              |                |
| 二、本年期初余额              | 55,805,600.00 | 188,475,922.27 |        | 12,107.41 | 108,966.65   | 244,402,596.33 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |                |        |           |              |                |
| （一）综合收益总额             |               |                |        |           |              |                |
| （二）股东投入和减少资本          |               |                |        |           |              |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |                |        |           |              |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |                |        |           |              |                |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |               |                |        |           |              |                |
| 4. 其他                 |               |                |        |           |              |                |
| （三）利润分配               |               |                |        |           |              |                |
| 1. 提取盈余公积             |               |                |        |           |              |                |
| 2. 对股东的分配             |               |                |        |           |              |                |
| 3. 其他                 |               |                |        |           |              |                |
| （四）股东权益内部结转           |               |                |        |           |              |                |
| 1. 资本公积转增股本           |               |                |        |           |              |                |
| 2. 盈余公积转增股本           |               |                |        |           |              |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |                |        |           |              |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |               |                |        |           |              |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |               |                |        |           |              |                |
| 6. 其他                 |               |                |        |           |              |                |
| （五）专项储备               |               |                |        |           |              |                |
| 1. 本期提取               |               |                |        |           |              |                |
| 2. 本期使用               |               |                |        |           |              |                |
| （六）其他                 |               |                |        |           |              |                |
| 四、本期期末余额              | 55,805,600.00 | 188,475,922.27 |        | 12,107.41 | 3,987,813.45 | 248,281,443.13 |



法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

编制单位：武汉博奇科技股份有限公司

| 项                     | 2023年度        |                |        |                |                |
|-----------------------|---------------|----------------|--------|----------------|----------------|
|                       | 股本            | 资本公积           | 其他综合收益 | 盈余公积           | 未分配利润          |
| 一、上年期末余额              | 37,200,000.00 | 3,784,083.76   |        | 18,600,000.00  | 27,386,391.32  |
| 加：会计政策变更              |               |                |        |                |                |
| 前期差错更正                |               |                |        |                |                |
| 其他                    |               |                |        |                |                |
| 二、本年期初余额              | 37,200,000.00 | 3,784,083.76   |        | 18,600,000.00  | 27,386,391.32  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 18,605,600.00 | 184,691,838.51 |        | -18,587,892.59 | -27,277,424.67 |
| （一）综合收益总额             |               |                |        |                | 1,613,411.07   |
| （二）股东投入和减少资本          | 18,605,600.00 | 137,213,110.18 |        |                | 155,818,710.18 |
| 1. 股东投入的普通股           | 18,605,600.00 | 137,213,110.18 |        |                | 155,818,710.18 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |                |        |                |                |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |               |                |        |                |                |
| 4. 其他                 |               |                |        |                |                |
| （三）利润分配               |               |                |        | 12,107.41      | -12,107.41     |
| 1. 提取盈余公积             |               |                |        | 12,107.41      | -12,107.41     |
| 2. 对股东的分配             |               |                |        |                |                |
| 3. 其他                 |               |                |        |                |                |
| （四）股东权益内部结转           |               | 47,478,728.33  |        | -18,600,000.00 | -28,878,728.33 |
| 1. 资本公积转增股本           |               |                |        |                |                |
| 2. 盈余公积转增股本           |               |                |        |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |                |        |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |               |                |        |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |               |                |        |                |                |
| 6. 其他                 |               | 47,478,728.33  |        | -18,600,000.00 | -28,878,728.33 |
| （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              | 55,805,600.00 | 188,475,922.27 |        | 12,107.41      | 108,966.65     |



# 母公司股东权益变动表

编制单位：武汉博奇科技股份有限公司

单位：人民币元

| 项                     | 2022年度        |              |        |               |                |
|-----------------------|---------------|--------------|--------|---------------|----------------|
|                       | 股本            | 资本公积         | 其他综合收益 | 盈余公积          | 未分配利润          |
| 一、上年期末余额              | 37,200,000.00 | 3,784,083.76 |        | 18,600,000.00 | 28,082,445.27  |
| 加：会计政策变更              |               |              |        |               |                |
| 前期差错更正                |               |              |        |               |                |
| 其他                    |               |              |        |               |                |
| 二、本年期初余额              | 37,200,000.00 | 3,784,083.76 |        | 18,600,000.00 | 28,082,445.27  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |              |        | 0.00          | -696,053.95    |
| （一）综合收益总额             |               |              |        |               | 17,903,946.05  |
| （二）股东投入和减少资本          |               |              |        |               |                |
| 1. 股东投入的普通股           |               |              |        |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |              |        |               |                |
| 3. 股份支付计入股东权益的金额      |               |              |        |               |                |
| 4. 其他                 |               |              |        |               |                |
| （三）利润分配               |               |              |        | 0.00          | -18,600,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |               |              |        | 0.00          | -0.00          |
| 2. 对股东的分配             |               |              |        |               | -18,600,000.00 |
| 3. 其他                 |               |              |        |               |                |
| （四）股东权益内部结转           |               |              |        |               |                |
| 1. 资本公积转增股本           |               |              |        |               |                |
| 2. 盈余公积转增股本           |               |              |        |               |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |               |              |        |               |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |               |              |        |               |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |               |              |        |               |                |
| 6. 其他                 |               |              |        |               |                |
| （五）专项储备               |               |              |        |               |                |
| 1. 本期提取               |               |              |        |               |                |
| 2. 本期使用               |               |              |        |               |                |
| （六）其他                 |               |              |        |               |                |
| 四、本期末余额               | 37,200,000.00 | 3,784,083.76 |        | 18,600,000.00 | 27,386,391.32  |
|                       |               |              |        |               | 86,970,475.08  |

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：





# 武汉博奇科技股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 企业历史沿革及注册地情况

武汉博奇科技股份有限公司(以下简称“公司”)系由武汉博奇装饰布有限公司于2023年10月整体变更设立的股份有限公司，统一社会信用代码：914201147310693947。

武汉博奇科技股份有限公司(以下简称“公司”)的前身武汉博奇汽车装饰布有限责任公司(简称“博奇有限”),成立于2001年10月15日,系根据《关于设立武汉博奇汽车装饰材料有限公司及租赁武汉劲士纺织实业股份有限公司资产的批复》(武轻纺化资批[2001]104号),由武汉裕大华纺织服装集团有限公司(以下简称“裕大华”)与自然人李玉波、谭华龙、彭斌、李小强等69名自然人股东共同出资组建,公司设立时名称为“武汉博奇汽车装饰布有限责任公司”。2001年10月15日,博奇有限经武汉市工商行政管理局武昌分局核准成立完成设立登记并取得注册号为企业法人营业执照。公司成立时,注册资本500万元,其中法人股东裕大华出资350万元,占70%,自然人股东合计69人出资150万元,占30%,以上出资业经武汉康力会计师事务所有限责任公司于2001年9月28日出具编号为康验字[2001]第12号的《验资报告》予以验证。

2003年10月武汉工业国有投资有限公司(以下简称“工业国投”)以货币出资1,320万元成为新股东,自然人股东李玉波以货币出资15万元进行增资,同时公司以2002年12月31日止的累计可分配利润和资本公积金转增资本1,085万元,注册资本变更为2,920万元。变更后工业国投占比45.20%,裕大华占比34.25%,李玉波占比7.19%,谭华龙占比5.34%,彭斌占比4.01%,李小强占比4.01%。2003年10月25日,武汉康力会计师事务所有限责任公司对实收资本情况进行了验证,并出具康验字[2003]第27号《验资报告》予以验证。

2010年5月25日,公司召开股东会,全体股东一致同意自然人股东李玉波以现金方式增资156.5529万元,谭华龙以现金方式增资102.5373万元,彭斌以现金方式增资71.1755万元,李小强以现金方式增资69.7343万元,注册资本变更为3,320万元。增资后工业国投占比39.76%,裕大华占比30.12%,李玉波占比11.04%,谭华龙占比7.79%,彭斌占比5.67%,李小强占比5.62%。2010年6月22日,武汉康力会计师事务所有限责任公司对实收资本情况进行了验证,

并出具“康验字[2010]第 035 号”《验资报告》予以验证。

2010 年 12 月 20 日，李小强的法定继承人张汉华、李响与受让方李玉波签订了股权转让协议，张汉华、李响将其持有的 5.62% 股权对应的 186.7343 万元出资额平价转让给李玉波。2011 年 1 月 5 日，公司在武汉市工商行政管理局蔡甸分局就本次股权转让完成工商变更登记。本次股权转让后工业国投占比 39.76%，裕大华占比 30.12%，李玉波占比 16.66%，谭华龙占比 7.79%，彭斌占比 5.67%。

2011 年 6 月 1 日，公司召开股东会，全体股东一致同意自然人股东李玉波以现金方式增资 290.9581 万元，折 242.4650 万出资额；谭华龙以现金方式增资 148.5251 万元，折 123.7710 万出资额；彭斌以现金方式增资 40.5168 万元，折 33.764 万出资额。本次增资扩股后，公司的注册资本由 3,320 万元增加至 3,720 万元。本次增资后工业国投占比 35.48%，裕大华占比 26.88%，李玉波占比 21.39%，谭华龙占比 10.28%，彭斌占比 5.97%。2011 年 10 月 18 日，武汉华晟会计师事务所有限责任公司对实收资本情况进行了验证，并出具武华晟验字（2011）007 号《验资报告》予以验证。

2023 年 7 月工业国投将其持有的出资额 1,320 万元的股权转让给裕大华，2023 年 8 月 Sage Automotive Interiors, Inc.（以下简称“美国森织”）以其持有的森织汽车内饰（武汉）有限公司股权作为对价对公司增资 1,860.56 万元，公司注册资本变更为 5,580.56 万元。本次变更后，裕大华占比 41.57%，美国森织占比 33.34%，李玉波占比 14.26%，谭华龙占比 6.85%，彭斌占比 3.98%。

2023 年 8 月 31 日，李玉波、谭华龙、彭斌等人与武汉博裕通创业投资中心（有限合伙）和武汉博裕顺创业投资中心（有限合伙）两家持股平台签订股权转让协议，将其代持的股权分别转让给两家持股平台，并于 2023 年 10 月 26 日完成了工商变更登记。

根据公司 2023 年 10 月 31 日股东会决议及公司章程，以 2023 年 8 月 31 日为基准日，将武汉博奇装饰布有限公司整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币 5,580.56 万元。

截至 2024 年 2 月 29 日，公司注册资本人民币 5,580.56 万元。

公司注册地：湖北省武汉市蔡甸区博奇路 1 号

## （二）企业实际从事的主要经营活动

博奇科技是专业从事汽车内饰产品研发、生产与销售的汽车内饰整体方案运营商。公司主要产品包括：汽车内饰专用仿麂皮绒、汽车内饰专用面料、汽车座椅护套等，广泛应用于座椅、顶棚、门板、窗帘等全汽车内饰的应用。

## （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于 2024 年 5 月 28 日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础



### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称“企业会计准则”），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

### （二）持续经营

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

## 三、重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2024年2月29日、2023年12月31日、2022年12月31日的财务状况以及2024年1-2月、2023年度、2022年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### （三）营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）重要性标准确定的方法和选择依据

#### 1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

#### 2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附

注相关重要性标准为：

| 项 目              | 重要性标准   |
|------------------|---|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 单项金额占应收款项或坏账准备 10%以上，且金额超过 500 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化                               |
| 重要应收款项坏账准备收回或转回  | 单项金额占当期坏账准备转回 10%以上，且金额超过 500 万元，或影响当期盈亏变化                                      |
| 重要的应收款项实际核销      | 单项金额占应收款项或坏账准备 10%以上，且金额超过 500 万元   |
| 重要的在建工程项目        | 投资预算金额较大，占现有固定资产规模比例超过 10%，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上                              |
| 超过一年的重要应付账款      | 单项金额占应付账款总额 10%以上，且金额超过 200 万元  |
| 超过一年的重要其他应付款     | 单项金额占其他应付款总额 10%以上，且金额超过 200 万元   |
| 重要的预计负债          | 单项类型预计负债占预计负债总额 10%以上，且金额超过 500 万元  |
| 重要的投资活动          | 单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上，且金额超过 500 万元                                     |
| 少数股东持有的权益重要的子公司  | 少数股东持有 5%以上权益，且子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目占合并报表相应项目 10%以上                         |
| 重要的合营企业或联营企业     | 单项投资占长期股权投资账面价值 10%以上，且金额超过 1000 万元，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润 10%以上 |
| 重要的或有事项          | 金额超过 500 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上  |

## （六）企业合并

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## （七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断标准



合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

## 2. 合并财务报表的编制方法

### （1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### （2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### （3）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

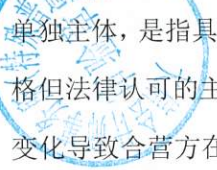
### （4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## （八）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。



单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

## 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

### (九) 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

### (十) 外币业务及外币财务报表折算

#### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。



## 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

### (十一) 金融工具

#### 1. 金融工具的分类、确认和计量

##### (1) 金融资产

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

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利

(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外,其他相关利得和损失均计入其他综合收益,且后续不转入当期损益。

## (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为:

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量,形成的利得或损失计入当期损益。

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。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场,采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息,判断成本能否代表公允价值。

### 3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:(1)收取金融资产现金流量的合同权利终止;(2)金融资产已转移,且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的,终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代,或现有负债的条款被实质性修改,终止确认现有金融负债,并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。

## (十二) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的范围

本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(含应收款项,包括应收票据和应收账款)、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款、进行减值会计处理并确认坏账准备。

### 2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指,本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加,将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法:(1)第一阶段,金融工具的信用风险自初始确认后



未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①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

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

| 组合类别      | 确定依据   |
|-----------|--|
| 组合：银行承兑汇票 | 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 |

应收账款按照信用风险特征组合：

| 组合类别         | 确定依据                  |
|--------------|-----------------------|
| 组合 1：无信用风险组合 | 本组合为应收公司合并范围内关联方的应收款项 |
| 组合 2：账龄组合    | 本组合以应收款项账龄作为信用风险特征    |

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

（2）包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。



对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- D. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- E. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- F. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- G. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- H. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

(1) 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

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合类别         | 确定依据                  |
|--------------|-----------------------|
| 组合 1：关联方组合   | 本组合为应收公司并表范围内关联方的应收款项 |
| 组合 2：保证金、押金等 | 本组合为日常经营活动中各类保证金、押金款项 |
| 组合 3：其他款项    | 本组合为日常经营活动中各类代垫及其他款项  |

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十三) 存货



### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、低值易耗品、委托加工材料、半成品、库存商品、发出商品等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

### 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

## (十四) 合同资产和合同负债

### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

### 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## (十五) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研



究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

## 3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### (十六) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

### (十七) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2. 固定资产分类和折旧方法



本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、办公设备、运输设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

| 资产类别   | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 平均年限法 | 20      | 5.00   | 4.75        |
| 机器设备   | 平均年限法 | 10、5    | 5.00   | 9.50、19.00  |
| 办公设备   | 平均年限法 | 3-5     | 5.00   | 19.00-31.67 |
| 运输设备   | 平均年限法 | 4-5     | 5.00   | 19.00-23.75 |

#### （十八）在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十九）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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



定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(二十) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

| 资产类别  | 使用寿命（年） | 使用寿命的确定依据             | 摊销方法  |
|-------|---------|-----------------------|-------|
| 土地使用权 | 50      | 法定使用权                 | 直线摊销法 |
| 专利权   | 10      | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 | 直线摊销法 |
| 软件    | 10      | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 | 直线摊销法 |

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

3. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、其他费用等。

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；开发阶段的支出，满足确认



为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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

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

#### （二十一）长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （二十二）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十三）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬的会计处理方法



在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

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

## 3. 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## （二十四）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

## （二十五）股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易



的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## （二十六）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

### 1、商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同，属于在某一时点履行履约义务。

产品内销：本公司目前内销产品销售模式为非寄售和寄售两种：对于非寄售模式，以本公司将产品交付客户，收到客户的签收单作为商品控制权转移的时点来确认收入；对于寄售模式，公司根据约定将产品运送至客户指定仓库，客户根据生产需要从客户指定仓库中领用产品，每月公司与客户对账，双方确定客户对账期间内实际领用的产品数量及金额后，公司根据对账单确认收入。

产品外销：出口业务在将产品运抵海关口岸办理完出口报关手续后，根据出口专用发票和报关单确认产品销售收入。



## 2、提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

### (二十七) 合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

### (二十八) 政府补助

#### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为



所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 递延所得税的确认

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

### 2. 递延所得税的计量

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

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

### 3. 递延所得税的净额抵消依据



同时满足下列条件时，本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：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产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。

### （三十）租赁

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

#### 1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

##### （1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

##### （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

#### 2. 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

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值较低的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### 3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，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



租赁确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

#### (三十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

报告期内无重大会计政策、会计估计的变更。

### 四、税项

#### (一) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据  | 税率                 |
|---------|---|--------------------|
| 增值税     | 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，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 5%、6%、13%          |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴   | 7%                 |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴   | 3%                 |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴   | 2%                 |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴   | 25%、15%、20%        |
| 土地使用税   | 土地面积  | 4 元/m <sup>2</sup> |

#### (二) 重要税收优惠及批文

本公司之子公司森织汽车内饰(武汉)有限公司 2021 年取得《高新技术企业证书》(编号 GR202142002076)，该证书有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，报告期内 2022 年-2023 年公司适用的企业所得税税率为 15%，2024 年公司高企资质重新认定期间，按照《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2017 年第 24 号)规定，暂按 15% 的税率预缴所得税。

根据财税[2022]第 13 号文，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日；财税[2023]第 6 号，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，执行期

限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。报告期内公司享受小型微利企业的子公司明细如下：

| 纳税主体名称          | 2024 年 1-2 月 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-----------------|--------------|---------|---------|
| 森织国际贸易（武汉）有限公司  | 25%          | 25%     | 20%     |
| 森织汽车内饰（嘉兴）有限公司  | 20%          | 20%     |         |
| 森织汽车零部件（嘉兴）有限公司 | 20%          | 20%     |         |
| 森织汽车零部件（武汉）有限公司 | 25%          | 20%     |         |
| 森织汽车零部件（孝感）有限公司 | 20%          | 20%     |         |

## 五、合并财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

| 项目   | 2024 年 2 月 29 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 银行存款 | 92,531,533.55   | 90,365,018.69    | 135,969,783.75   |
| 合计   | 92,531,533.55   | 90,365,018.69    | 135,969,783.75   |

### （二）应收票据

#### 1. 应收票据的分类

| 项目     | 2024 年 2 月 29 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 9,071,954.78    | 12,800,967.22    | 37,321,307.00    |
| 小计     | 9,071,954.78    | 12,800,967.22    | 37,321,307.00    |
| 减：坏账准备 | 453,597.75      | 640,048.37       | 1,866,065.36     |
| 合计     | 8,618,357.03    | 12,160,918.85    | 35,455,241.64    |

#### 2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目     | 2024 年 2 月 29 日未终止确认金额 | 2023 年 12 月 31 日未终止确认金额 | 2022 年 12 月 31 日未终止确认金额 |
|--------|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票 | 6,904,748.57           | 4,150,483.64            | 18,988,393.69           |
| 合计     | 6,904,748.57           | 4,150,483.64            | 18,988,393.69           |

注：截止报告期各期末，公司不存在终止确认的已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

#### 3. 按坏账计提方法分类披露

| 类别             | 2024 年 2 月 29 日 |        |            |             | 账面价值         |
|----------------|-----------------|--------|------------|-------------|--------------|
|                | 账面余额            |        | 坏账准备       |             |              |
|                | 金额              | 比例 (%) | 金额         | 计 提 比 例 (%) |              |
| 按单项计提坏账准备的应收票据 |                 |        |            |             |              |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 9,071,954.78    | 100.00 | 453,597.75 | 5.00        | 8,618,357.03 |
| 其中：组合：账龄组合     | 9,071,954.78    | 100.00 | 453,597.75 | 5.00        | 8,618,357.03 |



| 类别 | 2024 年 2 月 29 日 |        |            |             |              |
|----|-----------------|--------|------------|-------------|--------------|
|    | 账面余额            |        | 坏账准备       |             | 账面价值         |
|    | 金额              | 比例 (%) | 金额         | 计 提 比 例 (%) |              |
| 合计 | 9,071,954.78    | 100.00 | 453,597.75 | 5.00        | 8,618,357.03 |

| 类别             | 2023 年 12 月 31 日 |        |            |             |               |
|----------------|------------------|--------|------------|-------------|---------------|
|                | 账面余额             |        | 坏账准备       |             | 账面价值          |
|                | 金额               | 比例 (%) | 金额         | 计 提 比 例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备的应收票据 |                  |        |            |             |               |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 12,800,967.22    | 100.00 | 640,048.37 | 5.00        | 12,160,918.85 |
| 其中：组合：账龄组合     | 12,800,967.22    | 100.00 | 640,048.37 | 5.00        | 12,160,918.85 |
| 合计             | 12,800,967.22    | 100.00 | 640,048.37 | 5.00        | 12,160,918.85 |

| 类别             | 2022 年 12 月 31 日 |        |              |             |               |
|----------------|------------------|--------|--------------|-------------|---------------|
|                | 账面余额             |        | 坏账准备         |             | 账面价值          |
|                | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 计 提 比 例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备的应收票据 |                  |        |              |             |               |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 37,321,307.00    | 100.00 | 1,866,065.36 | 5.00        | 35,455,241.64 |
| 其中：组合：账龄组合     | 37,321,307.00    | 100.00 | 1,866,065.36 | 5.00        | 35,455,241.64 |
| 合计             | 37,321,307.00    | 100.00 | 1,866,065.36 | 5.00        | 35,455,241.64 |

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

组合：账龄组合

| 账龄    | 2024 年 2 月 29 日 |            |          | 2023 年 12 月 31 日 |            |          |
|-------|-----------------|------------|----------|------------------|------------|----------|
|       | 账面余额            | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 账面余额             | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 9,071,954.78    | 453,597.75 | 5.00     | 12,800,967.22    | 640,048.37 | 5.00     |
| 合计    | 9,071,954.78    | 453,597.75 | 5.00     | 12,800,967.22    | 640,048.37 | 5.00     |

| 账龄    | 2022 年 12 月 31 日 |              |          |
|-------|------------------|--------------|----------|
|       | 账面余额             | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 37,321,307.00    | 1,866,065.36 | 5.00     |
| 合计    | 37,321,307.00    | 1,866,065.36 | 5.00     |

4. 坏账准备情况

| 类别   | 2022 年 1 月 1 日 | 本期变动金额       |       |    |      | 2022 年 12 月 31 日 |
|------|----------------|--------------|-------|----|------|------------------|
|      |                | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                  |
| 账龄组合 | 702,356.70     | 1,163,708.66 |       |    |      | 1,866,065.36     |



|    |            |              |  |  |  |              |
|----|------------|--------------|--|--|--|--------------|
| 合计 | 702,356.70 | 1,163,708.66 |  |  |  | 1,866,065.36 |
|----|------------|--------------|--|--|--|--------------|

| 类别   | 2023 年 1 月 1 日 | 本期变动金额        |       |    |      | 2023 年 12 月 31 日 |
|------|----------------|---------------|-------|----|------|------------------|
|      |                | 计提            | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                  |
| 账龄组合 | 1,866,065.36   | -1,226,016.99 |       |    |      | 640,048.37       |
| 合计   | 1,866,065.36   | -1,226,016.99 |       |    |      | 640,048.37       |

| 类别   | 2024 年 1 月 1 日 | 本期变动金额      |       |    |      | 2024 年 2 月 29 日 |
|------|----------------|-------------|-------|----|------|-----------------|
|      |                | 计提          | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                 |
| 账龄组合 | 640,048.37     | -186,450.62 |       |    |      | 453,597.75      |
| 合计   | 640,048.37     | -186,450.62 |       |    |      | 453,597.75      |

### (三) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

| 账龄      | 2024 年 2 月 29 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|
| 1 年以内   | 387,048,462.75  | 416,355,799.17   | 255,366,411.42   |
| 1 至 2 年 | 811,066.92      | 1,588,036.66     | 261,017.56       |
| 2 至 3 年 | 38,274.59       | 23,778.64        | 3,693.23         |
| 3 年以上   | 2,564.99        | 2,425.31         | 1,880.77         |
| 小计      | 387,900,369.25  | 417,970,039.78   | 255,633,002.98   |
| 减：坏账准备  | 24,614,818.51   | 21,149,711.93    | 12,824,251.46    |
| 合计      | 363,285,550.74  | 396,820,327.85   | 242,808,751.52   |

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别             | 2024 年 2 月 29 日 |        |               |          |                |
|----------------|-----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                | 账面余额            |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                | 金额              | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 25,392,398.50   | 6.55   | 6,348,099.63  | 25.00    | 19,044,298.87  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 362,507,970.75  | 93.45  | 18,266,718.88 | 5.04     | 344,241,251.87 |
| 其中：组合：账龄组合     | 362,507,970.75  | 93.45  | 18,266,718.88 | 5.04     | 344,241,251.87 |
| 合计             | 387,900,369.25  | 100.00 | 24,614,818.51 | 6.35     | 363,285,550.74 |

| 类别             | 2023 年 12 月 31 日 |        |               |          |                |
|----------------|------------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                | 账面余额             |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 |                  |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 417,970,039.78   | 100.00 | 21,149,711.93 | 5.06     | 396,820,327.85 |



2022年1月1日—2024年2月29日

| 类别         | 2023年12月31日    |        |               |          |                |
|------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|            | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|            | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 其中：组合：账龄组合 | 417,970,039.78 | 100.00 | 21,149,711.93 | 5.06     | 396,820,327.85 |
| 合计         | 417,970,039.78 | 100.00 | 21,149,711.93 | 5.06     | 396,820,327.85 |

| 类别             | 2022年12月31日    |        |               |          |                |
|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 255,633,002.98 | 100.00 | 12,824,251.46 | 5.02     | 242,808,751.52 |
| 其中：组合：账龄组合     | 255,633,002.98 | 100.00 | 12,824,251.46 | 5.02     | 242,808,751.52 |
| 合计             | 255,633,002.98 | 100.00 | 12,824,251.46 | 5.02     | 242,808,751.52 |

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称           | 2024年2月29日    |              |          |                     |
|----------------|---------------|--------------|----------|---------------------|
|                | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由                |
| 上海国利汽车真皮饰件有限公司 | 25,392,398.50 | 6,348,099.63 | 25.00    | 货款逾期未付，公司已经申请诉前财产保全 |
| 合计             | 25,392,398.50 | 6,348,099.63 | 25.00    |                     |

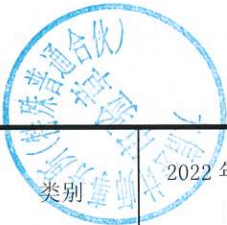
(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合：账龄组合

| 账龄   | 2024年2月29日     |               |          | 2023年12月31日    |               |          |
|------|----------------|---------------|----------|----------------|---------------|----------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 361,656,064.25 | 18,082,803.21 | 5.00     | 416,355,799.17 | 20,817,789.96 | 5.00     |
| 1至2年 | 811,066.92     | 162,213.38    | 20.00    | 1,588,036.66   | 317,607.33    | 20.00    |
| 2至3年 | 38,274.59      | 19,137.30     | 50.00    | 23,778.64      | 11,889.33     | 50.00    |
| 3年以上 | 2,564.99       | 2,564.99      | 100.00   | 2,425.31       | 2,425.31      | 100.00   |
| 合计   | 362,507,970.75 | 18,266,718.88 |          | 417,970,039.78 | 21,149,711.93 |          |

| 账龄   | 2022年12月31日    |               |          |
|------|----------------|---------------|----------|
|      | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 255,366,411.42 | 12,768,320.56 | 5.00     |
| 1至2年 | 261,017.56     | 52,203.51     | 20.00    |
| 2至3年 | 3,693.23       | 1,846.62      | 50.00    |
| 3年以上 | 1,880.77       | 1,880.77      | 100.00   |
| 合计   | 255,633,002.98 | 12,824,251.46 |          |

3. 坏账准备情况



| 类别   | 2022 年 1 月 1 日 | 本期变动金额       |       |    |      | 2022 年 12 月 31 日 |
|------|----------------|--------------|-------|----|------|------------------|
|      |                | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                  |
| 账龄组合 | 9,115,949.15   | 3,708,302.31 |       |    |      | 12,824,251.46    |
| 合计   | 9,115,949.15   | 3,708,302.31 |       |    |      | 12,824,251.46    |

| 类别   | 2023 年 1 月 1 日 | 本期变动金额       |       |    |      | 2023 年 12 月 31 日 |
|------|----------------|--------------|-------|----|------|------------------|
|      |                | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                  |
| 账龄组合 | 12,824,251.46  | 8,325,460.47 |       |    |      | 21,149,711.93    |
| 合计   | 12,824,251.46  | 8,325,460.47 |       |    |      | 21,149,711.93    |

| 类别   | 2024 年 1 月 1 日 | 本期变动金额        |       |    |      | 2024 年 2 月 29 日 |
|------|----------------|---------------|-------|----|------|-----------------|
|      |                | 计提            | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                 |
| 单项计提 |                | 6,348,099.63  |       |    |      | 6,348,099.63    |
| 账龄组合 | 21,149,711.93  | -2,882,993.05 |       |    |      | 18,266,718.88   |
| 合计   | 21,149,711.93  | 3,465,106.58  |       |    |      | 24,614,818.51   |

4. 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

截止 2024 年 2 月 29 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称            | 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      |
|-----------------|----------------|----------|----------------|--------------------------|---------------|
| 延锋系             | 80,639,451.15  |          | 80,639,451.15  | 20.79                    | 4,047,048.54  |
| 拓普系             | 29,132,176.53  |          | 29,132,176.53  | 7.51                     | 1,456,608.83  |
| 上海国利            | 25,392,398.50  |          | 25,392,398.50  | 6.55                     | 6,348,099.63  |
| 吉中系             | 19,805,361.48  |          | 19,805,361.48  | 5.11                     | 990,268.07    |
| 希臣（武汉）汽车内饰件有限公司 | 16,736,844.02  |          | 16,736,844.02  | 4.31                     | 836,842.20    |
| 合计              | 171,706,231.68 |          | 171,706,231.68 | 44.27                    | 13,678,867.27 |

截止 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称              | 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     |
|-------------------|---------------|----------|---------------|--------------------------|--------------|
| 延锋系               | 89,421,345.45 |          | 89,421,345.45 | 21.39                    | 4,538,658.87 |
| 上海国利              | 28,778,840.50 |          | 28,778,840.50 | 6.89                     | 1,438,942.03 |
| 拓普系               | 27,931,474.58 |          | 27,931,474.58 | 6.68                     | 1,413,265.24 |
| 吉中系               | 23,443,641.26 |          | 23,443,641.26 | 5.61                     | 1,172,182.06 |
| 博泽西德科（上海）汽车系统有限公司 | 16,921,620.12 |          | 16,921,620.12 | 4.05                     | 846,081.01   |



2022年1月1日—2024年2月29日

| 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     |
|------|----------------|----------|----------------|-------------------------|--------------|
| 合计   | 186,496,921.91 |          | 186,496,921.91 | 44.62                   | 9,409,129.21 |

截止 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称              | 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     |
|-------------------|----------------|----------|----------------|-------------------------|--------------|
| 延锋系               | 60,336,981.64  |          | 60,336,981.64  | 23.60                   | 3,017,081.96 |
| 上海国利              | 47,843,393.12  |          | 47,843,393.12  | 18.72                   | 2,392,169.66 |
| 拓普系               | 18,646,785.07  |          | 18,646,785.07  | 7.29                    | 932,339.25   |
| 博泽西德科(上海)汽车系统有限公司 | 9,773,647.86   |          | 9,773,647.86   | 3.82                    | 488,682.39   |
| 吉中系               | 8,336,073.37   |          | 8,336,073.37   | 3.26                    | 416,803.67   |
| 合计                | 144,936,881.06 |          | 144,936,881.06 | 56.69                   | 7,247,076.93 |

#### (四) 应收款项融资

##### 1. 应收款项融资分类列示

| 项目     | 2024 年 2 月 29 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 42,572,745.72   | 31,579,995.30    | 2,809,353.67     |
| 合计     | 42,572,745.72   | 31,579,995.30    | 2,809,353.67     |

##### 2. 期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

| 项目     | 2024 年 2 月 29 日终止确认金额  |
|--------|------------------------|
| 银行承兑汇票 | 23,230,304.64          |
| 合计     | 23,230,304.64          |
| 项目     | 2023 年 12 月 31 日终止确认金额 |
| 银行承兑汇票 | 7,971,878.17           |
| 合计     | 7,971,878.17           |
| 项目     | 2022 年 12 月 31 日终止确认金额 |
| 银行承兑汇票 | 31,592,553.28          |
| 合计     | 31,592,553.28          |

#### (五) 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 2024 年 2 月 29 日 |        | 2023 年 12 月 31 日 |        | 2022 年 12 月 31 日 |        |
|---------|-----------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
|         | 金额              | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  | 金额               | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 4,357,646.28    | 100.00 | 3,774,315.17     | 100.00 | 5,970,706.71     | 88.41  |
| 1 至 2 年 |                 |        |                  |        | 782,630.00       | 11.59  |
| 合计      | 4,357,646.28    | 100.00 | 3,774,315.17     | 100.00 | 6,753,336.71     | 100.00 |

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截止 2024 年 2 月 29 日，按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称            | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-----------------|--------------|--------------------|
| 江苏永银化纤有限公司      | 2,324,312.54 | 53.34              |
| 蔡甸区燃气公司         | 436,949.75   | 10.03              |
| 武汉市科恒达汽车材料有限公司  | 211,012.00   | 4.84               |
| 海盐杭州湾港务投资开发有限公司 | 171,251.36   | 3.93               |
| 上海恺马贸易有限公司      | 143,988.00   | 3.30               |
| 合计              | 3,287,513.65 | 75.44              |

截止 2023 年 12 月 31 日，按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称           | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|----------------|--------------|--------------------|
| 江苏永银化纤有限公司     | 2,428,534.92 | 64.34              |
| 蔡甸区燃气公司        | 310,476.92   | 8.23               |
| 厦门翔鹭化纤股份有限公司   | 225,850.00   | 5.98               |
| 江苏金联纺织机械销售有限公司 | 122,400.00   | 3.24               |
| 武汉坤达宏琛钢材有限公司   | 76,863.73    | 2.04               |
| 合计             | 3,164,125.57 | 83.83              |

截止 2022 年 12 月 31 日，按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称           | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|----------------|--------------|--------------------|
| 江苏永银化纤有限公司     | 2,511,650.13 | 37.19              |
| 先河智能制造（无锡）有限公司 | 810,103.94   | 12.00              |
| 永康市诚鑫铝制品有限公司   | 612,000.00   | 9.06               |
| 厦门翔鹭化纤股份有限公司   | 558,528.12   | 8.27               |
| 蔡甸区燃气公司        | 549,625.30   | 8.14               |
| 合计             | 5,041,907.49 | 74.66              |

(六) 其他应收款

| 项目    | 2024 年 2 月 29 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|-------|-----------------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 3,264,784.44    | 3,030,455.80     | 2,389,607.45     |
| 合计    | 3,264,784.44    | 3,030,455.80     | 2,389,607.45     |

1. 账龄披露

| 账龄      | 2024 年 2 月 29 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------|------------------|------------------|
| 1 年以内   | 2,562,352.05    | 2,315,690.31     | 2,046,796.85     |
| 1 至 2 年 | 829,750.00      | 829,750.00       | 537,185.31       |
| 2 至 3 年 | 333,500.00      | 333,500.00       | 30,804.39        |
| 3 年以上   | 1,075,010.81    | 1,075,010.81     | 1,084,911.81     |
| 小计      | 4,800,612.86    | 4,553,951.12     | 3,699,698.36     |



2022 年 1 月 1 日—2024 年 2 月 29 日

| 账龄     | 2024 年 2 月 29 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 减：坏账准备 | 1,535,828.42    | 1,523,495.32     | 1,310,090.91     |
| 合计     | 3,264,784.44    | 3,030,455.80     | 2,389,607.45     |

## 2. 按款项性质披露

| 款项性质        | 2024 年 2 月 29 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|-------------|-----------------|------------------|------------------|
| 备用金、保证金、押金等 | 635,797.28      | 479,259.00       | 155,473.00       |
| 土地补偿款       | 1,061,010.81    | 1,061,010.81     | 1,061,010.81     |
| 暂估水电费收入     | 1,478,140.94    | 1,382,208.47     | 756,209.20       |
| 其他单位往来款项    | 1,625,663.83    | 1,631,472.84     | 1,727,005.35     |
| 小计          | 4,800,612.86    | 4,553,951.12     | 3,699,698.36     |
| 减：坏账准备      | 1,535,828.42    | 1,523,495.32     | 1,310,090.91     |
| 合计          | 3,264,784.44    | 3,030,455.80     | 2,389,607.45     |

## 3. 坏账准备计提情况

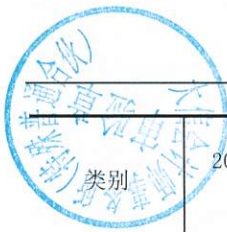
| 坏账准备               | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|--------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                    | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |              |
| 2022 年期初余额         | 212,846.37     |                      | 1,061,010.81         | 1,273,857.18 |
| 本期计提               | 36,233.73      |                      |                      | 36,233.73    |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 249,080.10     |                      | 1,061,010.81         | 1,310,090.91 |

| 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 年期初余额         | 249,080.10     |                      | 1,061,010.81         | 1,310,090.91 |
| 本期计提               | 213,404.41     |                      |                      | 213,404.41   |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 462,484.51     |                      | 1,061,010.81         | 1,523,495.32 |

| 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） |              |
| 2024 年期初余额        | 462,484.51     |                      | 1,061,010.81         | 1,523,495.32 |
| 本期计提              | 12,333.10      |                      |                      | 12,333.10    |
| 2024 年 2 月 29 日余额 | 474,817.61     |                      | 1,061,010.81         | 1,535,828.42 |

## 4. 坏账准备情况

| 类别   | 2022 年 1 月 1 日 | 本期变动金额    |       |    |      | 2022 年 12 月 31 日 |
|------|----------------|-----------|-------|----|------|------------------|
|      |                | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                  |
| 账龄组合 | 1,273,857.18   | 36,233.73 |       |    |      | 1,310,090.91     |
| 合计   | 1,273,857.18   | 36,233.73 |       |    |      | 1,310,090.91     |



| 类别   | 2023 年 1 月 1 日 | 本期变动金额     |       |    |      | 2023 年 12 月 31 日 |
|------|----------------|------------|-------|----|------|------------------|
|      |                | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                  |
| 账龄组合 | 1,310,090.91   | 213,404.41 |       |    |      | 1,523,495.32     |
| 合计   | 1,310,090.91   | 213,404.41 |       |    |      | 1,523,495.32     |

| 类别   | 2024 年 1 月 1 日 | 本期变动金额    |       |    |      | 2024 年 2 月 29 日 |
|------|----------------|-----------|-------|----|------|-----------------|
|      |                | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                 |
| 账龄组合 | 1,523,495.32   | 12,333.10 |       |    |      | 1,535,828.42    |
| 合计   | 1,523,495.32   | 12,333.10 |       |    |      | 1,535,828.42    |

#### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截止 2024 年 2 月 29 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称                            | 款项性质  | 期末余额         | 账龄                                   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|---------------------------------|-------|--------------|--------------------------------------|---------------------|--------------|
| 中法武汉生态示范城土地储备分中心                | 土地补偿款 | 1,061,010.81 | 3 年以上                                | 22.10               | 1,061,010.81 |
| 武汉市蔡甸区人民政府                      | 贷款贴息  | 993,250.00   | 1-2 年: 659,750.00, 2-3 年: 333,500.00 | 20.69               | 298,700.00   |
| 武汉富博和交通器材有限公司                   | 水电费   | 684,645.63   | 1 年以内                                | 14.26               | 34,232.28    |
| 武汉山织纺织品有限公司                     | 水电费   | 443,636.69   | 1 年以内                                | 9.24                | 22,181.83    |
| Sage Automotive Interiors, Inc. | 服务费   | 375,000.00   | 1 年以内: 210,000.00, 1-2 年: 165,000.00 | 7.81                | 43,500.00    |
| 合计                              |       | 3,557,543.13 |                                      | 74.10               | 1,459,624.92 |

截止 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称                           | 款项性质  | 期末余额         | 账龄                                   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|--------------------------------|-------|--------------|--------------------------------------|---------------------|--------------|
| 中法武汉生态示范城土地储备分中心               | 土地补偿款 | 1,061,010.81 | 3 年以上                                | 23.30               | 1,061,010.81 |
| 武汉市蔡甸区人民政府                     | 贷款贴息  | 993,250.00   | 1-2 年: 659,750.00, 2-3 年: 333,500.00 | 21.81               | 298,700.00   |
| 武汉富博和交通器材有限公司                  | 水电费   | 589,304.04   | 1 年以内                                | 12.94               | 29,465.20    |
| 武汉兴繁荣精密工业有限公司                  | 水电费   | 360,527.51   | 1 年以内                                | 7.92                | 18,026.38    |
| Sage Automotive Interiors, INC | 服务费   | 345,000.00   | 1 年以内: 180,000.00, 1-2 年: 165,000.00 | 7.58                | 42,000.00    |
| 合计                             |       | 3,349,092.36 |                                      | 73.55               | 1,449,202.39 |

截止 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况



2022年1月1日—2024年2月29日

| 单位名称                              | 款项性质  | 期末余额         | 账龄                                      | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|-----------------------------------|-------|--------------|---|-----------------------------|--------------|
| 中法武汉生态示范城<br>土地储备分中心              | 土地补偿款 | 1,061,010.81 | 3年以上                                    | 28.68                       | 1,061,010.81 |
| 武汉市蔡甸区人民政府                        | 贷款贴息  | 993,250.00   | 1年以内：<br>659,750.00，1-2年：<br>333,500.00 | 26.85                       | 99,687.50    |
| 国家金库蔡甸区支库                         | 出口退税  | 388,755.35   | 1年以内                                    | 10.51                       | 19,437.77    |
| 武汉兴繁荣精密工业<br>有限公司                 | 水电费   | 355,287.80   | 1年以内                                    | 9.60                        | 17,764.39    |
| Sage Automotive<br>Interiors. INC | 服务费   | 345,000.00   | 1年以内：<br>180,000.00，1-2年：<br>165,000.00 | 9.33                        | 42,000.00    |
| 合计                                |       | 3,143,303.96 |   | 84.97                       | 1,239,900.47 |

## (七) 存货

### 1. 存货的分类

| 项目     | 2024年2月29日     |                         |                | 2023年12月31日    |                             |                |
|--------|----------------|-------------------------|----------------|----------------|-----------------------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备/<br>合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备/<br>合同履约<br>成本减值<br>准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 16,682,823.84  | 1,198,447.36            | 15,484,376.48  | 15,908,458.26  | 1,418,787.39                | 14,489,670.87  |
| 半成品    | 29,244,473.06  | 1,307,998.62            | 27,936,474.44  | 26,360,306.55  | 963,742.88                  | 25,396,563.67  |
| 库存商品   | 60,986,438.71  | 6,409,264.62            | 54,577,174.09  | 66,228,432.46  | 7,094,529.72                | 59,133,902.74  |
| 委托加工材料 | 12,133,217.18  | 310,978.30              | 11,822,238.88  | 12,330,362.81  | 311,457.85                  | 12,018,904.96  |
| 发出商品   | 2,580,766.47   |                         | 2,580,766.47   | 2,080,017.77   |                             | 2,080,017.77   |
| 在产品    | 3,062,466.06   | 65,175.12               | 2,997,290.94   | 2,372,183.29   | 57,066.37                   | 2,315,116.92   |
| 合计     | 124,690,185.32 | 9,291,864.02            | 115,398,321.30 | 125,279,761.14 | 9,845,584.21                | 115,434,176.93 |

| 项目     | 2022年12月31日   |                     |               |
|--------|---------------|---------------------|---------------|
|        | 账面余额          | 跌价准备/<br>合同履约成本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料    | 6,806,544.56  | 1,504,069.77        | 5,302,474.79  |
| 半成品    | 24,931,490.77 | 567,561.66          | 24,363,929.11 |
| 库存商品   | 36,810,082.82 | 5,298,075.83        | 31,512,006.99 |
| 委托加工材料 | 9,248,542.57  | 306,769.81          | 8,941,772.76  |
| 发出商品   | 2,242,358.55  |                     | 2,242,358.55  |
| 在产品    | 2,438,478.94  | 55,203.11           | 2,383,275.83  |
| 合计     | 82,477,498.21 | 7,731,680.18        | 74,745,818.03 |

### 2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

#### 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的分类



| 项目     | 2022 年 1 月<br>1 日 | 本期增加金额       |    | 本期减少金额     |    | 2022 年 12 月<br>31 日 |
|--------|-------------------|--------------|----|------------|----|---------------------|
|        |                   | 计提           | 其他 | 转回或转销      | 其他 |                     |
| 原材料    | 1,607,643.46      |              |    | 103,573.69 |    | 1,504,069.77        |
| 半成品    | 263,927.41        | 303,634.25   |    |            |    | 567,561.66          |
| 库存商品   | 2,600,282.55      | 2,697,793.28 |    |            |    | 5,298,075.83        |
| 委托加工材料 | 138,950.23        | 167,819.58   |    |            |    | 306,769.81          |
| 在产品    | 12,263.35         | 42,939.76    |    |            |    | 55,203.11           |
| 合计     | 4,623,067.00      | 3,212,186.87 |    | 103,573.69 |    | 7,731,680.18        |

| 项目     | 2023 年 1 月<br>1 日 | 本期增加金额       |    | 本期减少金额    |    | 2023 年 12 月<br>31 日 |
|--------|-------------------|--------------|----|-----------|----|---------------------|
|        |                   | 计提           | 其他 | 转回或转销     | 其他 |                     |
| 原材料    | 1,504,069.77      |              |    | 85,282.38 |    | 1,418,787.39        |
| 半成品    | 567,561.66        | 396,181.22   |    |           |    | 963,742.88          |
| 库存商品   | 5,298,075.83      | 1,796,453.89 |    |           |    | 7,094,529.72        |
| 委托加工材料 | 306,769.81        | 4688.04      |    |           |    | 311,457.85          |
| 在产品    | 55,203.11         | 1,863.26     |    |           |    | 57,066.37           |
| 合计     | 7,731,680.18      | 2,199,186.41 |    | 85,282.38 |    | 9,845,584.21        |

| 项目     | 2024 年 1 月<br>1 日 | 本期增加金额     |    | 本期减少金额     |    | 2024 年 2 月<br>29 日 |
|--------|-------------------|------------|----|------------|----|--------------------|
|        |                   | 计提         | 其他 | 转回或转销      | 其他 |                    |
| 原材料    | 1,418,787.39      |            |    | 220,340.03 |    | 1,198,447.36       |
| 半成品    | 963,742.88        | 344,255.74 |    |            |    | 1,307,998.62       |
| 库存商品   | 7,094,529.72      |            |    | 685,265.10 |    | 6,409,264.62       |
| 委托加工材料 | 311,457.85        |            |    | 479.55     |    | 310,978.30         |
| 在产品    | 57,066.37         | 8,108.75   |    |            |    | 65,175.12          |
| 合计     | 9,845,584.21      | 352,364.49 |    | 906,084.68 |    | 9,291,864.02       |

## (八) 其他流动资产

| 项目          | 2024 年 2 月 29 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|-------------|-----------------|------------------|------------------|
| 待抵扣进项税      | 981,736.77      | 873,179.39       | 33,233.30        |
| 保险费         | 137,071.91      | 184,789.56       | 160,869.48       |
| 房屋租赁、服务咨询费用 | 266,509.44      | 153,285.82       | 179,358.00       |
| 装修费用摊销      |                 |                  | 398,387.18       |
| 预付的其他税金     | 115,330.96      | 208,889.17       | 96,526.50        |
| 其他          | 85,000.00       | 85,000.00        | 14,000.00        |
| 合计          | 1,585,649.08    | 1,505,143.94     | 882,374.46       |



| (九) 长期股权投资<br>长期股权投资的情况 |              |          |          |                 |              |            |                 |             |              |  |
|-------------------------|--------------|----------|----------|-----------------|--------------|------------|-----------------|-------------|--------------|--|
| 被投资单位                   | 2022年1月1日    | 本期增减变动   |          |                 |              |            |                 | 2022年12月31日 | 减值准备<br>期末余额 |  |
|                         |              | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计提减<br>值准备  |              |  |
| 联营企业                    |              |          |          |                 |              |            |                 |             |              |  |
| 武汉富博和交通器材有限公司           | 5,443,236.91 |          |          | 725,115.58      |              |            | 505,750.00      |             | 5,662,602.49 |  |
| 合计                      | 5,443,236.91 |          |          | 725,115.58      |              |            | 505,750.00      |             | 5,662,602.49 |  |
|                         |              |          |          |                 |              |            |                 |             |              |  |
| 被投资单位                   | 2023年1月1日    | 本期增减变动   |          |                 |              |            |                 | 2023年12月31日 | 减值准备<br>期末余额 |  |
|                         |              | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计提减<br>值准备  |              |  |
| 联营企业                    |              |          |          |                 |              |            |                 |             |              |  |
| 武汉富博和交通器材有限公司           | 5,662,602.49 |          |          | 735,552.60      |              |            |                 |             | 6,398,155.09 |  |
| 合计                      | 5,662,602.49 |          |          | 735,552.60      |              |            |                 |             | 6,398,155.09 |  |
|                         |              |          |          |                 |              |            |                 |             |              |  |
| 被投资单位                   | 2024年1月1日    | 本期增减变动   |          |                 |              |            |                 | 2024年2月29日  | 减值准备<br>期末余额 |  |
|                         |              | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计提减<br>值准备  |              |  |
| 联营企业                    |              |          |          |                 |              |            |                 |             |              |  |
| 武汉富博和交通器材有限公司           | 6,398,155.09 |          |          | 314,072.13      |              |            |                 |             | 6,712,227.22 |  |
| 合计                      | 6,398,155.09 |          |          | 314,072.13      |              |            |                 |             | 6,712,227.22 |  |

(十) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

| 项目                     | 房屋及建筑物        | 土地使用权        | 合计            |
|------------------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值                 |               |              |               |
| 1. 2022 年 1 月 1 日      | 18,733,681.63 | 2,580,350.41 | 21,314,032.04 |
| 2. 2022 年 12 月 31 日    | 18,733,681.63 | 2,580,350.41 | 21,314,032.04 |
| 二、累计折旧和累计摊销            |               |              |               |
| 1. 2022 年 1 月 1 日      | 14,918,588.66 | 972,439.40   | 15,891,028.06 |
| 2. 本期增加金额              | 890,905.44    | 51,800.24    | 942,705.68    |
| 计提或摊销                  | 890,905.44    | 51,800.24    | 942,705.68    |
| 3. 2022 年 12 月 31 日    | 15,809,494.10 | 1,024,239.64 | 16,833,733.74 |
| 三、减值准备                 |               |              |               |
| 四、2022 年 12 月 31 日账面价值 | 2,924,187.53  | 1,556,110.77 | 4,480,298.30  |

| 项目                     | 房屋及建筑物        | 土地使用权        | 合计            |
|------------------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值                 |               |              |               |
| 1. 2023 年 1 月 1 日      | 18,733,681.63 | 2,580,350.41 | 21,314,032.04 |
| 2. 本期增加金额              | 630,739.34    |              | 630,739.34    |
| 固定资产转入                 | 630,739.34    |              | 630,739.34    |
| 3. 2023 年 12 月 31 日    | 19,364,420.97 | 2,580,350.41 | 21,944,771.38 |
| 二、累计折旧和累计摊销            |               |              |               |
| 1. 2023 年 1 月 1 日      | 15,809,494.10 | 1,024,239.64 | 16,833,733.74 |
| 2. 本期增加金额              | 616,764.41    | 51,800.24    | 668,564.65    |
| 计提或摊销                  | 616,764.41    | 51,800.24    | 668,564.65    |
| 3. 2023 年 12 月 31 日    | 16,426,258.51 | 1,076,039.88 | 17,502,298.39 |
| 三、减值准备                 |               |              |               |
| 四、2023 年 12 月 31 日账面价值 | 2,938,162.46  | 1,504,310.53 | 4,442,472.99  |

| 项目                 | 房屋及建筑物        | 土地使用权        | 合计            |
|--------------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值             |               |              |               |
| 1. 2024 年 1 月 1 日  | 19,364,420.97 | 2,580,350.41 | 21,944,771.38 |
| 2. 2024 年 2 月 29 日 | 19,364,420.97 | 2,580,350.41 | 21,944,771.38 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |              |               |
| 1. 2024 年 1 月 1 日  | 16,426,258.51 | 1,076,039.88 | 17,502,298.39 |
| 2. 本期增加金额          | 45,184.36     | 8,633.38     | 53,817.74     |
| 计提或摊销              | 45,184.36     | 8,633.38     | 53,817.74     |
| 3. 2024 年 2 月 29 日 | 16,471,442.87 | 1,084,673.26 | 17,556,116.13 |
| 三、减值准备             |               |              |               |



2022年1月1日—2024年2月29日

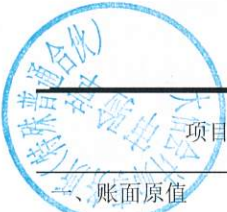
| 项目               | 房屋及建筑物       | 土地使用权        | 合计           |
|------------------|--------------|--------------|--------------|
| 四、2024年2月29日账面价值 | 2,892,978.10 | 1,495,677.15 | 4,388,655.25 |

(十一) 固定资产

| 项目   | 2024年2月29日    | 2023年12月31日   | 2022年12月31日   |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 57,700,704.66 | 58,224,503.08 | 22,664,741.53 |
| 合计   | 57,700,704.66 | 58,224,503.08 | 22,664,741.53 |

固定资产情况

| 项目                | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 其他设备         | 合计            |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值            |               |               |              |              |               |
| 1. 2022年1月1日      | 26,664,077.13 | 33,359,745.70 | 1,500,372.09 | 1,883,129.73 | 63,407,324.65 |
| 2. 本期增加金额         |               | 4,892,294.71  | 289,601.77   | 91,194.68    | 5,273,091.16  |
| (1) 购置            |               | 2,985,942.38  | 289,601.77   | 91,194.68    | 3,366,738.83  |
| (2) 在建工程转入        |               | 1,906,352.33  |              |              | 1,906,352.33  |
| 3. 本期减少金额         |               | 62,257.71     |              |              | 62,257.71     |
| 处置或报废             |               | 62,257.71     |              |              | 62,257.71     |
| 4. 2022年12月31日    | 26,664,077.13 | 38,189,782.70 | 1,789,973.86 | 1,974,324.41 | 68,618,158.10 |
| 二、累计折旧            |               |               |              |              |               |
| 1. 2022年1月1日      | 20,954,252.91 | 18,167,247.71 | 1,420,427.69 | 1,178,307.24 | 41,720,235.55 |
| 2. 本期增加金额         | 1,266,022.01  | 2,889,772.94  | 27,473.84    | 106,860.21   | 4,290,129.00  |
| 计提                | 1,266,022.01  | 2,889,772.94  | 27,473.84    | 106,860.21   | 4,290,129.00  |
| 3. 本期减少金额         |               | 56,947.98     |              |              | 56,947.98     |
| 处置或报废             |               | 56,947.98     |              |              | 56,947.98     |
| 4. 2022年12月31日    | 22,220,274.92 | 21,000,072.67 | 1,447,901.53 | 1,285,167.45 | 45,953,416.57 |
| 三、减值准备            |               |               |              |              |               |
| 四、2022年12月31日账面价值 | 4,443,802.21  | 17,189,710.03 | 342,072.33   | 689,156.96   | 22,664,741.53 |



武汉博奇科技股份有限公司  
财务报表附注  
2022 年 1 月 1 日—2024 年 2 月 29 日

| 项目                     | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 其他设备         | 合计             |
|------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值                 |               |               |              |              |                |
| 1. 2023 年 1 月 1 日      | 26,664,077.13 | 38,189,782.70 | 1,789,973.86 | 1,974,324.41 | 68,618,158.10  |
| 2. 本期增加金额              | 1,749,663.27  | 36,868,186.76 | 397,527.75   | 2,753,254.91 | 41,768,632.69  |
| (1) 购置                 |               | 28,602,299.61 | 397,527.75   | 2,753,254.91 | 31,753,082.27  |
| (2) 在建工程转入             | 1,749,663.27  | 8,265,887.15  |              |              | 10,015,550.42  |
| 3. 本期减少金额              | 630,739.34    | 3,417,140.06  |              |              | 4,047,879.40   |
| 转投资性房地产                | 630,739.34    |               |              |              | 630,739.34     |
| 处置或报废                  |               | 3,417,140.06  |              |              | 3,417,140.06   |
| 4. 2023 年 12 月 31 日    | 27,783,001.06 | 71,640,829.40 | 2,187,501.61 | 4,727,579.32 | 106,338,911.39 |
| 二、累计折旧                 |               |               |              |              |                |
| 1. 2023 年 1 月 1 日      | 22,220,274.92 | 21,000,072.67 | 1,447,901.53 | 1,285,167.45 | 45,953,416.57  |
| 2. 本期增加金额              | 898,754.79    | 3,984,388.71  | 103,515.08   | 420,408.21   | 5,407,066.79   |
| 计提                     | 898,754.79    | 3,984,388.71  | 103,515.08   | 420,408.21   | 5,407,066.79   |
| 3. 本期减少金额              |               | 3,246,075.05  |              |              | 3,246,075.05   |
| 处置或报废                  |               | 3,246,075.05  |              |              | 3,246,075.05   |
| 4. 2023 年 12 月 31 日    | 23,119,029.71 | 21,738,386.33 | 1,551,416.61 | 1,705,575.66 | 48,114,408.31  |
| 三、减值准备                 |               |               |              |              |                |
| 四、2023 年 12 月 31 日账面价值 | 4,663,971.35  | 49,902,443.07 | 636,085.00   | 3,022,003.66 | 58,224,503.08  |

| 项目                    | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 其他设备         | 合计             |
|-----------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值                |               |               |              |              |                |
| 1. 2024 年 1 月 1 日     | 27,783,001.06 | 71,640,829.40 | 2,187,501.61 | 4,727,579.32 | 106,338,911.39 |
| 2. 本期增加金额             |               | 1,141,513.24  |              | 18,129.11    | 1,159,642.35   |
| (1) 购置                |               | 206,999.96    |              | 18,129.11    | 225,129.07     |
| (2) 在建工程转入            |               | 934,513.28    |              |              | 934,513.28     |
| 3. 本期减少金额             | 852,947.94    |               |              |              | 852,947.94     |
| 处置或报废                 | 852,947.94    |               |              |              | 852,947.94     |
| 4. 2024 年 2 月 29 日    | 26,930,053.12 | 72,782,342.64 | 2,187,501.61 | 4,745,708.43 | 106,645,605.80 |
| 二、累计折旧                |               |               |              |              |                |
| 1. 2024 年 1 月 1 日     | 23,119,029.71 | 21,738,386.33 | 1,551,416.61 | 1,705,575.66 | 48,114,408.31  |
| 2. 本期增加金额             | 64,723.91     | 1,121,673.21  | 31,524.13    | 179,781.76   | 1,397,703.01   |
| 计提                    | 64,723.91     | 1,121,673.21  | 31,524.13    | 179,781.76   | 1,397,703.01   |
| 3. 本期减少金额             | 567,210.18    |               |              |              | 567,210.18     |
| 处置或报废                 | 567,210.18    |               |              |              | 567,210.18     |
| 4. 2024 年 2 月 29 日    | 22,616,543.44 | 22,860,059.54 | 1,582,940.74 | 1,885,357.42 | 48,944,901.14  |
| 三、减值准备                |               |               |              |              |                |
| 四、2024 年 2 月 29 日账面价值 | 4,313,509.68  | 49,922,283.10 | 604,560.87   | 2,860,351.01 | 57,700,704.66  |



| 截止 2024 年 2 月 29 日，通过经营租赁租出的固定资产情况 |              |
|------------------------------------|--------------|
| 项目                                 | 账面价值         |
| 房屋及建筑物                             | 2,892,978.10 |
| 合计                                 | 2,892,978.10 |

(十二) 在建工程

| 项目   | 2024 年 2 月 29 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|------|-----------------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 1,898,659.18    | 1,777,172.46     | 2,026,972.87     |
| 合计   | 1,898,659.18    | 1,777,172.46     | 2,026,972.87     |

1. 在建工程项目基本情况

| 项目        | 2024 年 2 月 29 日 |      |              | 2023 年 12 月 31 日 |      |              |
|-----------|-----------------|------|--------------|------------------|------|--------------|
|           | 账面余额            | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值         |
| MES 系统    | 1,208,446.80    | -    | 1,208,446.80 | 1,208,446.80     | -    | 1,208,446.80 |
| 东莞市光博士激光机 | 690,212.38      | -    | 690,212.38   | 568,725.66       | -    | 568,725.66   |
| 合计        | 1,898,659.18    | -    | 1,898,659.18 | 1,777,172.46     | -    | 1,777,172.46 |

| 项目                     | 2022 年 12 月 31 日 |      |              |
|------------------------|------------------|------|--------------|
|                        | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值         |
| 仓库                     | 720,000.00       |      | 720,000.00   |
| 验布卷布机                  | 78,000.00        |      | 78,000.00    |
| MES 系统                 | 1,131,607.87     |      | 1,131,607.87 |
| 皮革动态耐挠性和 IULTCS 色牢度试验机 | 64,000.00        |      | 64,000.00    |
| 磨耗机                    | 33,365.00        | -    | 33,365.00    |
| 合计                     | 2,026,972.87     |      | 2,026,972.87 |

2. 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称   | 预算数 | 2022年1月1日 | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额   | 2022年12月31日  | 工程投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 资金来源 |
|--------|-----|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|-----------|------|
| 仓库     |     |           | 720,000.00   |              | 720,000.00   |              |         |           |      |
| 验布卷布机  |     | 56,000.00 | 238,000.00   | 216,000.00   | 78,000.00    |              |         |           |      |
| MES 系统 |     | -         | 1,131,607.87 |              | 1,131,607.87 |              |         |           |      |
| 经编整经机  |     |           | 759,287.10   | 759,287.10   |              |              |         |           |      |
| 激光机    |     |           | 280,000.00   | 280,000.00   |              |              |         |           |      |
| 合计     |     | 56,000.00 | 3,128,894.97 | 1,255,287.10 | 1,929,607.87 |              |         |           |      |

| 项目名称      | 预算数 | 2023年1月1日    | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额   | 2023年12月31日  | 工程投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 资金来源 |
|-----------|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|-----------|------|
| 仓库        |     | 720,000.00   | 773,883.45   | 1,493,883.45 | -            |              |         |           |      |
| 验布卷布机     |     | 78,000.00    | 177,000.00   | 255,000.00   |              |              |         |           |      |
| 经编机       |     |              | 5,374,054.95 | 5,374,054.95 |              |              |         |           |      |
| MES 系统    |     | 1,131,607.87 | 76,838.93    | -            | 1,208,446.80 |              |         |           |      |
| 经编整经机     |     | -            | 773,478.68   | 773,478.68   |              |              |         |           |      |
| 经编行吊设施    |     |              | 347,680.00   | 347,680.00   |              |              |         |           |      |
| 经编铝盘头     |     |              | 558,000.00   | 558,000.00   |              |              |         |           |      |
| 东莞市光博士激光机 |     |              | 1,082,000.00 | 513,274.34   | 568,725.66   |              |         |           |      |
| 合计        |     | 1,929,607.87 | 9,162,936.01 | 9,315,371.42 | 1,777,172.46 |              |         |           |      |

| 项目名称      | 预算数 | 2024年1月1日    | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额 | 2024年2月29日   | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 资金来源 |
|-----------|-----|--------------|--------------|------------|--------------|----------------|---------|-----------|------|
| MES 系统    |     | 1,208,446.80 |              |            | 1,208,446.80 |                |         |           |      |
| 东莞市光博士激光机 |     | 568,725.66   | 1,056,000.00 | 934,513.28 | 690,212.38   |                |         |           |      |
| 合计        |     | 1,777,172.46 | 1,056,000.00 | 934,513.28 | 1,898,659.18 |                |         |           |      |





### (十三) 使用权资产

#### 使用权资产情况

| 项目                     | 房屋及建筑物       | 合计           |
|------------------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值                 |              |              |
| 1. 2023 年 1 月 1 日      |              |              |
| 2. 本期增加金额              | 6,565,233.26 | 6,565,233.26 |
| 新增租赁                   | 6,565,233.26 | 6,565,233.26 |
| 3. 2023 年 12 月 31 日    | 6,565,233.26 | 6,565,233.26 |
| 二、累计折旧                 |              |              |
| 1. 2023 年 1 月 1 日      |              |              |
| 2. 本期增加金额              | 833,039.08   | 833,039.08   |
| 计提                     | 833,039.08   | 833,039.08   |
| 3. 2023 年 12 月 31 日    | 833,039.08   | 833,039.08   |
| 三、减值准备                 |              |              |
| 四、2023 年 12 月 31 日账面价值 | 5,732,194.18 | 5,732,194.18 |

| 项目                    | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值                |               |               |
| 1. 2024 年 1 月 1 日     | 6,565,233.26  | 6,565,233.26  |
| 2. 本期增加金额             | 14,151,894.29 | 14,151,894.29 |
| 新增租赁                  | 14,151,894.29 | 14,151,894.29 |
| 3. 2024 年 2 月 29 日    | 20,717,127.55 | 20,717,127.55 |
| 二、累计折旧                |               |               |
| 1. 2024 年 1 月 1 日     | 833,039.08    | 833,039.08    |
| 2. 本期增加金额             | 813,099.99    | 813,099.99    |
| 计提                    | 813,099.99    | 813,099.99    |
| 3. 2024 年 2 月 29 日    | 1,646,139.07  | 1,646,139.07  |
| 三、减值准备                |               |               |
| 四、2024 年 2 月 29 日账面价值 | 19,070,988.48 | 19,070,988.48 |

### (十四) 无形资产

#### 无形资产情况

| 项目                  | 土地使用权        | 软件           | 合计           |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值              |              |              |              |
| 1. 2022 年 1 月 1 日   | 3,531,116.73 | 1,108,824.14 | 4,639,940.87 |
| 2. 2022 年 12 月 31 日 | 3,531,116.73 | 1,108,824.14 | 4,639,940.87 |
| 二、累计摊销              |              |              |              |
| 1. 2022 年 1 月 1 日   | 1,330,748.31 | 110,882.39   | 1,441,630.70 |
| 2. 本期增加金额           | 70,886.78    | 110,882.39   | 181,769.17   |

| 项目                | 土地使用权        | 软件         | 合计           |
|-------------------|--------------|------------|--------------|
| 一、计提              | 70,886.78    | 110,882.39 | 181,769.17   |
| 3. 2022年12月31日    | 1,401,635.09 | 221,764.78 | 1,623,399.87 |
| 二、减值准备            |              |            |              |
| 四、2022年12月31日账面价值 | 2,129,481.64 | 887,059.36 | 3,016,541.00 |

| 项目                | 土地使用权        | 软件           | 合计           |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值            |              |              |              |
| 1. 2023年1月1日      | 3,531,116.73 | 1,108,824.14 | 4,639,940.87 |
| 2. 本期增加金额         |              | 30,188.68    | 30,188.68    |
| 购置                |              | 30,188.68    | 30,188.68    |
| 3. 2023年12月31日    | 3,531,116.73 | 1,139,012.82 | 4,670,129.55 |
| 二、累计摊销            |              |              |              |
| 1. 2023年1月1日      | 1,401,635.09 | 221,764.78   | 1,623,399.87 |
| 2. 本期增加金额         | 70,886.78    | 112,391.83   | 183,278.61   |
| 计提                | 70,886.78    | 112,391.83   | 183,278.61   |
| 3. 2023年12月31日    | 1,472,521.87 | 334,156.61   | 1,806,678.48 |
| 三、减值准备            |              |              |              |
| 四、2023年12月31日账面价值 | 2,058,594.86 | 804,856.21   | 2,863,451.07 |

| 项目               | 土地使用权        | 软件           | 合计           |
|------------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值           |              |              |              |
| 1. 2024年1月1日     | 3,531,116.73 | 1,139,012.82 | 4,670,129.55 |
| 2. 2024年2月29日    | 3,531,116.73 | 1,139,012.82 | 4,670,129.55 |
| 二、累计摊销           |              |              |              |
| 1. 2024年1月1日     | 1,472,521.87 | 334,156.61   | 1,806,678.48 |
| 2. 本期增加金额        | 11,814.46    | 18,983.54    | 30,798.00    |
| 计提               | 11,814.46    | 18,983.54    | 30,798.00    |
| 3. 2024年2月29日    | 1,484,336.33 | 353,140.15   | 1,837,476.48 |
| 三、减值准备           |              |              |              |
| 四、2024年2月29日账面价值 | 2,046,780.40 | 785,872.67   | 2,832,653.07 |

## (十五) 长期待摊费用

| 类别 | 2023年1月1日 | 本期增加额      | 本期摊销额     | 其他减少额 | 2023年12月31日 |
|----|-----------|------------|-----------|-------|-------------|
| 地坪 |           | 128,440.36 | 10,703.36 |       | 117,737.00  |
| 合计 |           | 128,440.36 | 10,703.36 |       | 117,737.00  |

| 类别      | 2024年1月1日  | 本期增加额      | 本期摊销额     | 其他减少额 | 2024年2月29日 |
|---------|------------|------------|-----------|-------|------------|
| 地坪      | 117,737.00 |            | 7,135.58  |       | 110,601.42 |
| 车间管道装修费 |            | 807,799.70 | 12,085.49 |       | 795,714.21 |



2022年1月1日—2024年2月29日

| 类别 | 2024年1月1日  | 本期增加额      | 本期摊销额     | 其他减少额 | 2024年2月29日 |
|----|------------|------------|-----------|-------|------------|
| 合计 | 117,737.00 | 807,799.70 | 19,221.07 |       | 906,315.63 |

## (十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目       | 2024年2月29日     |               | 2023年12月31日    |               | 2022年12月31日    |               |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|          | 递延所得税资产/<br>负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异  | 递延所得税资产/<br>负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异  | 递延所得税资产/<br>负债 | 可抵扣/应纳税暂时性差异  |
| 递延所得税资产： |                |               |                |               |                |               |
| 坏账准备     | 4,225,914.59   | 26,604,244.68 | 3,705,262.29   | 23,313,255.62 | 2,528,209.53   | 16,000,407.73 |
| 存货跌价准备   | 1,393,779.60   | 9,291,864.02  | 1,476,837.63   | 9,845,584.21  | 1,159,752.03   | 7,731,680.18  |
| 可抵扣亏损    | 88,862.68      | 1,777,253.62  | 83,691.34      | 1,673,826.75  |                |               |
| 未实现内部利润  | 3,053.96       | 20,359.72     | 408,844.28     | 2,725,628.54  |                |               |
| 租赁负债     | 3,416,145.48   | 19,416,126.21 | 295,665.04     | 5,913,301.07  |                |               |
| 小计       | 9,127,756.31   | 57,109,848.25 | 5,970,300.58   | 43,471,596.19 | 3,687,961.56   | 23,732,087.91 |
| 递延所得税负债： |                |               |                |               |                |               |
| 使用权资产    | 3,400,132.31   | 19,070,988.48 | 286,609.69     | 5,732,194.18  |                |               |
| 小计       | 3,400,132.31   | 19,070,988.48 | 286,609.69     | 5,732,194.18  | -              | -             |

## (十七) 其他非流动资产

| 项目      | 2024年2月29日 |      |            | 2023年12月31日  |      |              |
|---------|------------|------|------------|--------------|------|--------------|
|         | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 预付设备购置款 | 914,804.80 |      | 914,804.80 | 1,141,470.94 |      | 1,141,470.94 |
| 待收储土地   |            |      |            | 125,594.04   |      | 125,594.04   |
| 合计      | 914,804.80 |      | 914,804.80 | 1,267,064.98 |      | 1,267,064.98 |

| 项目      | 2022年12月31日 |      |            |
|---------|-------------|------|------------|
|         | 账面余额        | 减值准备 | 账面价值       |
| 预付设备购置款 | 291,164.52  |      | 291,164.52 |
| 待收储土地   | 125,594.04  |      | 125,594.04 |
| 合计      | 416,758.56  |      | 416,758.56 |

## (十八) 所有权或使用权受限资产

| 项目   | 2024年2月29日   |              |      |      | 2023年12月31日  |              |      |      |
|------|--------------|--------------|------|------|--------------|--------------|------|------|
|      | 账面余额         | 账面价值         | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额         | 账面价值         | 受限类型 | 受限情况 |
| 固定资产 | 7,638,005.52 | 7,275,200.26 | 抵押   | 抵押借款 | 7,638,005.52 | 7,396,135.35 | 抵押   | 抵押借款 |
| 合计   | 7,638,005.52 | 7,275,200.26 |      |      | 7,638,005.52 | 7,396,135.35 |      |      |

## (十九) 短期借款

短期借款分类



| 借款条件 | 2024年2月29日    | 2023年12月31日   | 2022年12月31日   |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 2,002,150.00  | 2,001,433.33  |               |
| 保证借款 | 18,017,475.00 | 13,015,858.34 |               |
| 信用借款 | 55,048,062.50 | 55,058,743.06 | 30,036,666.67 |
| 合计   | 75,067,687.50 | 70,076,034.73 | 30,036,666.67 |

注：短期借款分类的说明：1）森织汽车内饰（武汉）有限公司于2023年6月27日与华夏银行股份有限公司武汉光谷科技支行签订了编号为WH2510120230012流动资金借款合同，贷款金额为3000.00万元，贷款期限为2023年6月29日-2024年6月29日，本公司于2023年12月13日提前还款500.00万元，现贷款余额为2500.00万元，贷款实际执行利率为3.55%；本公司于2023年7月10日与平安银行股份有限公司签订了编号为平银武交物二贷字20230710第001号贷款合同，贷款金额为3000.00万元，贷款期限为2023年7月14日-2024年7月13日，贷款实际执行利率为3.45%；2）森织汽车内饰（嘉兴）有限公司于2023年12月14日与中国工商银行股份有限公司嘉兴南湖支行签订了编号为0120400006-2023年（南湖）字01505号小企业借款合同，贷款金额为500.00万元，贷款期限为2023年12月15日-2024年12月15日，贷款实际执行利率为3.50%，保证人为嘉兴市融资担保有限公司；3）森织汽车零部件（武汉）有限公司于2024年1月23日与招商银行股份有限公司武汉分行签订了编号为127XY2024002517适用于流动资金贷款无需另签借款合同的授信协议，贷款金额为500.00万元，贷款期限为2024年2月9日-2025年2月9日，贷款实际执行利率为3.60%，保证人为贾永兴；4）森织汽车零部件（嘉兴）有限公司于2023年12月26日与嘉兴银行股份有限公司海盐支行签订了编号为BC2023122500000037流动资金借款合同，贷款金额为200.00万元，贷款期限为2023年12月26日-2024年12月26日，贷款实际执行利率为4.30%，抵押物为设备。本公司于2023年11月30日与嘉兴银行股份有限公司海盐支行签订了编号为BC2023112900000024流动资金借款合同，贷款金额为800.00万元，贷款期限为2023年11月30日-2024年11月30日，贷款实际执行利率为4.30%，保证人：森织汽车零部件（武汉）有限公司、森织汽车零部件（孝感）有限公司。

## （二十）应付账款

### 按账龄分类

| 项目        | 2024年2月29日     | 2023年12月31日    | 2022年12月31日    |
|-----------|----------------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 261,486,470.12 | 297,561,332.64 | 157,930,904.97 |
| 1年以上      | 10,477.75      | 10,477.75      | 10,477.75      |
| 合计        | 261,496,947.87 | 297,571,810.39 | 157,941,382.72 |

## （二十一）合同负债

| 项目   | 2024年2月29日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|------|------------|-------------|-------------|
| 预收货款 | 915,549.71 | 663,314.24  | 690,036.78  |
| 合计   | 915,549.71 | 663,314.24  | 690,036.78  |

## （二十二）应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬分类列示



2022年1月1日—2024年2月29日

| 项目           | 2022年1月1日    | 本期增加额         | 本期减少额         | 2022年12月31日   |
|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬         | 7,795,200.51 | 50,041,656.87 | 47,742,971.64 | 10,093,885.74 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 22,324.57    | 5,787,940.48  | 5,810,265.05  |               |
| 合计           | 7,817,525.08 | 55,829,597.35 | 53,553,236.69 | 10,093,885.74 |

| 项目           | 2023年1月1日     | 本期增加额         | 本期减少额         | 2023年12月31日   |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬         | 10,093,885.74 | 69,734,597.85 | 65,121,948.51 | 14,706,535.08 |
| 离职后福利-设定提存计划 |               | 7,615,739.45  | 7,492,514.91  | 123,224.54    |
| 合计           | 10,093,885.74 | 77,350,337.30 | 72,614,463.42 | 14,829,759.62 |

| 项目           | 2024年1月1日     | 本期增加额         | 本期减少额         | 2024年2月29日   |
|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬         | 14,706,535.08 | 15,294,594.69 | 20,501,600.35 | 9,499,529.42 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 123,224.54    | 1,589,710.54  | 1,617,020.34  | 95,914.74    |
| 合计           | 14,829,759.62 | 16,884,305.23 | 22,118,620.69 | 9,595,444.16 |

## 2. 短期职工薪酬情况

| 项目          | 2022年1月1日    | 本期增加额         | 本期减少额         | 2022年12月31日   |
|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 6,285,417.20 | 41,782,860.78 | 39,048,156.90 | 9,020,121.08  |
| 职工福利费       |              | 1,489,967.08  | 1,489,967.08  |               |
| 社会保险费       | 482,058.27   | 3,065,943.65  | 3,501,566.42  | 46,435.50     |
| 其中：医疗及生育保险费 | 439,620.34   | 2,983,959.80  | 3,423,580.14  |               |
| 工伤保险费       | 42,437.93    | 81,983.85     | 77,986.28     | 46,435.50     |
| 住房公积金       | 2,640.00     | 3,702,885.36  | 3,703,281.24  | 2,244.12      |
| 工会经费和职工教育经费 | 1,025,085.04 |               |               | 1,025,085.04  |
| 合计          | 7,795,200.51 | 50,041,656.87 | 47,742,971.64 | 10,093,885.74 |

| 项目          | 2023年1月1日     | 本期增加额         | 本期减少额         | 2023年12月31日   |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 9,020,121.08  | 59,909,637.15 | 55,324,143.97 | 13,605,614.26 |
| 职工福利费       |               | 2,243,325.96  | 2,243,325.96  |               |
| 社会保险费       | 46,435.50     | 3,507,721.11  | 3,489,650.81  | 64,505.80     |
| 其中：医疗及生育保险费 |               | 3,370,983.53  | 3,310,541.69  | 60,441.84     |
| 工伤保险费       | 46,435.50     | 136,737.58    | 179,109.12    | 4,063.96      |
| 住房公积金       | 2,244.12      | 4,073,913.63  | 4,064,827.77  | 11,329.98     |
| 工会经费和职工教育经费 | 1,025,085.04  |               |               | 1,025,085.04  |
| 合计          | 10,093,885.74 | 69,734,597.85 | 65,121,948.51 | 14,706,535.08 |

| 项目          | 2024年1月1日     | 本期增加额         | 本期减少额         | 2024年2月29日   |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 13,605,614.26 | 13,299,836.03 | 18,506,122.79 | 8,399,327.50 |



| 项目          | 2024年1月1日     | 本期增加额         | 本期减少额         | 2024年2月29日   |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 职工福利费       |               | 756,708.68    | 756,708.68    |              |
| 社会保险费       | 64,505.80     | 751,636.65    | 764,211.55    | 51,930.90    |
| 其中：医疗及生育保险费 | 60,441.84     | 720,543.91    | 732,817.99    | 48,167.76    |
| 工伤保险费       | 4,063.96      | 31,092.74     | 31,393.56     | 3,763.14     |
| 住房公积金       | 11,329.98     | 486,413.33    | 474,557.33    | 23,185.98    |
| 工会经费和职工教育经费 | 1,025,085.04  |               |               | 1,025,085.04 |
| 合计          | 14,706,535.08 | 15,294,594.69 | 20,501,600.35 | 9,499,529.42 |

## 3. 设定提存计划情况

| 项目     | 2022年1月1日 | 本期增加额        | 本期减少额        | 2022年12月31日 |
|--------|-----------|--------------|--------------|-------------|
| 基本养老保险 |           | 5,549,830.27 | 5,549,830.27 |             |
| 失业保险费  | 22,324.57 | 238,110.21   | 260,434.78   |             |
| 合计     | 22,324.57 | 5,787,940.48 | 5,810,265.05 |             |

| 项目     | 2023年1月1日 | 本期增加额        | 本期减少额        | 2023年12月31日 |
|--------|-----------|--------------|--------------|-------------|
| 基本养老保险 |           | 7,311,699.67 | 7,192,847.69 | 118,851.98  |
| 失业保险费  |           | 304,039.78   | 299,667.22   | 4,372.56    |
| 合计     |           | 7,615,739.45 | 7,492,514.91 | 123,224.54  |

| 项目     | 2024年1月1日  | 本期增加额        | 本期减少额        | 2024年2月29日 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 118,851.98 | 1,526,504.25 | 1,552,899.47 | 92,456.76  |
| 失业保险费  | 4,372.56   | 63,206.29    | 64,120.87    | 3,457.98   |
| 合计     | 123,224.54 | 1,589,710.54 | 1,617,020.34 | 95,914.74  |

## (二十三) 应交税费

| 项目      | 2024年2月29日   | 2023年12月31日  | 2022年12月31日  |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 增值税     | 609,063.18   | 4,873,603.04 | 861,935.71   |
| 企业所得税   | 3,718,474.24 | 3,684,121.12 | 2,132,385.89 |
| 城市维护建设税 | 164,335.14   | 282,807.67   | 64,501.59    |
| 教育费附加   | 70,429.34    | 121,203.28   | 27,643.54    |
| 地方教育费附加 | 46,952.90    | 80,802.20    | 18,429.01    |
| 房产税     | 60,462.33    | 58,227.77    | 58,065.49    |
| 土地使用税   | 81,415.32    | 122,122.98   | 122,123.00   |
| 个人所得税   | 91,399.99    | 101,262.16   | 132,785.33   |
| 印花税     | 85,560.77    | 114,851.49   | 111,969.59   |
| 其他      |              |              | 419.45       |
| 合计      | 4,928,093.21 | 9,439,001.71 | 3,530,258.60 |



## (二十四) 其他应付款

| 项目    | 2024年2月29日   | 2023年12月31日  | 2022年12月31日   |
|-------|--------------|--------------|---------------|
| 应付股利  |              |              | 14,700,000.00 |
| 其他应付款 | 6,434,843.34 | 8,729,264.24 | 4,190,886.11  |
| 合计    | 6,434,843.34 | 8,729,264.24 | 18,890,886.11 |

## 1. 应付股利

| 项目    | 2024年2月29日 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日   |
|-------|------------|-------------|---------------|
| 普通股股利 |            |             | 14,700,000.00 |
| 合计    |            |             | 14,700,000.00 |

## 2. 其他应付款

## 按款项性质分类

| 项目     | 2024年2月29日   | 2023年12月31日  | 2022年12月31日  |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 工程款    | 377,764.90   | 337,093.90   | 94,839.53    |
| 押金     | 110,000.00   | 176,354.01   | 128,363.85   |
| 个人往来   | 184,690.86   | 237,581.67   | 166,002.79   |
| 预提运费   | 1,280,687.76 | 2,423,079.15 | 1,257,901.07 |
| 预提中介费  | 438,597.56   | 1,007,686.04 | 628,899.22   |
| 预提仓储费  | 704,100.00   | 542,100.00   | 384,600.00   |
| 预提其他费用 | 1,330,068.14 | 1,872,092.30 | 709,409.01   |
| 单位往来款项 | 1,467,899.55 | 1,675,249.24 | 234,044.05   |
| 其他     | 541,034.57   | 458,027.93   | 586,826.59   |
| 合计     | 6,434,843.34 | 8,729,264.24 | 4,190,886.11 |

## (二十五) 一年内到期的非流动负债

| 项目         | 2024年2月29日   | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|------------|--------------|-------------|-------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 3,059,534.92 | 605,639.92  |             |
| 合计         | 3,059,534.92 | 605,639.92  |             |

## (二十六) 其他流动负债

| 项目        | 2024年2月29日   | 2023年12月31日  | 2022年12月31日   |
|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 未终止确认应收票据 | 6,904,748.57 | 4,150,483.64 | 18,988,393.69 |
| 销售折扣      | 1,483,772.49 | 1,612,871.18 | 3,022,720.01  |
| 增值税待转销项税额 | 53,051.82    | 51,406.88    | 30,438.91     |
| 合计        | 8,441,572.88 | 5,814,761.70 | 22,041,552.61 |

## (二十七) 租赁负债

| 项目        | 2024年2月29日    | 2023年12月31日  | 2022年12月31日 |
|-----------|---------------|--------------|-------------|
| 租赁付款额     | 19,249,548.36 | 6,141,403.72 |             |
| 减：未确认融资费用 | 2,892,957.10  | 833,742.54   |             |



| 项目 | 2024年2月29日    | 2023年12月31日  | 2022年12月31日 |
|----|---------------|--------------|-------------|
| 合计 | 16,356,591.26 | 5,307,661.18 |             |

## (二十八) 股本

| 投资者名称                           | 2024年2月29日    | 2023年12月31日   | 2022年12月31日   |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 武汉裕大华纺织服装集团有限公司                 | 23,200,000.00 | 23,200,000.00 | 10,000,000.00 |
| 武汉工业国有投资有限公司                    |               |               | 13,200,000.00 |
| Sage Automotive Interiors, Inc. | 18,605,600.00 | 18,605,600.00 |               |
| 武汉博裕顺创业投资中心（有限合伙）               | 3,460,796.00  | 3,460,796.00  |               |
| 武汉博裕通创业投资中心（有限合伙）               | 3,376,098.00  | 3,376,098.00  |               |
| 李玉波                             | 3,033,013.00  | 3,033,013.00  | 7,957,522.00  |
| 谭华龙                             | 2,557,976.00  | 2,557,976.00  | 3,823,083.00  |
| 彭斌                              | 1,572,117.00  | 1,572,117.00  | 2,219,395.00  |
| 合计                              | 55,805,600.00 | 55,805,600.00 | 37,200,000.00 |

## (二十九) 资本公积

| 项目     | 2022年1月1日    | 本期增加额 | 本期减少额 | 2022年12月31日  |
|--------|--------------|-------|-------|--------------|
| 资本溢价   | 800,000.00   |       |       | 800,000.00   |
| 其他资本公积 | 2,984,083.76 |       |       | 2,984,083.76 |
| 合计     | 3,784,083.76 |       |       | 3,784,083.76 |

| 项目     | 2023年1月1日    | 本期增加额          | 本期减少额         | 2023年12月31日    |
|--------|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 资本溢价   | 800,000.00   | 187,675,922.27 | 64,986,030.62 | 123,489,891.65 |
| 其他资本公积 | 2,984,083.76 |                | 2,984,083.76  |                |
| 合计     | 3,784,083.76 | 187,675,922.27 | 67,970,114.38 | 123,489,891.65 |

注：本期资本公积增加主要是本期增资扩股购买森织汽车内饰（武汉）有限公司股权形成资本公积 137,213,110.18 元以及公司以 2023 年 8 月 31 日为基准日进行股改净资产折股导致的资本公积增加；本期资本公积减少 64,986,030.62 元为购买森织汽车内饰（武汉）有限公司少数股东股权所减少。

| 项目   | 2024年1月1日      | 本期增加额 | 本期减少额 | 2024年2月29日     |
|------|----------------|-------|-------|----------------|
| 资本溢价 | 123,489,891.65 |       |       | 123,489,891.65 |
| 合计   | 123,489,891.65 |       |       | 123,489,891.65 |

## (三十) 盈余公积

| 项目     | 2022年1月1日     | 本期增加额 | 本期减少额 | 2022年12月31日   |
|--------|---------------|-------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 18,600,000.00 |       |       | 18,600,000.00 |
| 合计     | 18,600,000.00 |       |       | 18,600,000.00 |

| 项目     | 2023年1月1日     | 本期增加额     | 本期减少额         | 2023年12月31日 |
|--------|---------------|-----------|---------------|-------------|
| 法定盈余公积 | 18,600,000.00 | 12,107.41 | 18,600,000.00 | 12,107.41   |
| 合计     | 18,600,000.00 | 12,107.41 | 18,600,000.00 | 12,107.41   |



2022 年 1 月 1 日—2024 年 2 月 29 日

| 项目     | 2024 年 1 月 1 日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2024 年 2 月 29 日 |
|--------|----------------|-------|-------|-----------------|
| 法定盈余公积 | 12,107.41      |       |       | 12,107.41       |
| 合计     | 12,107.41      |       |       | 12,107.41       |

(三十一) 未分配利润

| 项目                    | 2024 年 1-2 月   | 2023 年度        | 2022 年度        |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 132,651,273.06 | 106,606,021.46 | 91,809,920.17  |
| 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            | 132,651,273.06 | 106,606,021.46 | 91,809,920.17  |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润      | 16,289,575.20  | 54,936,087.34  | 33,396,101.29  |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 12,107.41      |                |
| 应付普通股股利               |                |                | 18,600,000.00  |
| 净资产折股减少               |                | 28,878,728.33  |                |
| 期末未分配利润               | 148,940,848.26 | 132,651,273.06 | 106,606,021.46 |

(三十二) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

| 项目   | 2024 年 1-2 月   |               | 2023 年度        |                | 2022 年度        |                |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 122,994,469.88 | 91,407,546.89 | 751,648,655.49 | 598,187,774.41 | 478,186,564.71 | 356,353,132.85 |
| 其他业务 | 3,768,057.73   | 2,509,029.09  | 36,165,748.90  | 27,605,875.09  | 16,483,077.08  | 12,790,624.81  |
| 合计   | 126,762,527.61 | 93,916,575.98 | 787,814,404.39 | 625,793,649.50 | 494,669,641.79 | 369,143,757.66 |

2. 营业收入、营业成本分解信息

| 收入、成本分解情况 | 2024 年 1-2 月   |               | 2023 年度        |                | 2022 年度        |                |
|-----------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 按业务类型     | 126,762,527.61 | 93,916,575.98 | 787,814,404.39 | 625,793,649.50 | 494,669,641.79 | 369,143,757.66 |
| 汽车内饰材料    | 78,735,466.73  | 58,046,347.83 | 535,388,361.04 | 403,762,318.88 | 385,109,034.40 | 271,913,364.46 |
| 汽车座椅护套    | 44,259,003.15  | 33,361,199.06 | 216,260,294.45 | 194,425,455.53 | 93,077,530.31  | 84,439,768.39  |
| 其他业务      | 3,768,057.73   | 2,509,029.09  | 36,165,748.90  | 27,605,875.09  | 16,483,077.08  | 12,790,624.81  |
| 按经营地区     | 126,762,527.61 | 93,916,575.98 | 787,814,404.39 | 625,793,649.50 | 494,669,641.79 | 369,143,757.66 |
| 境外        | 6,192,202.74   | 4,256,295.70  | 39,851,149.32  | 28,385,160.14  | 19,422,543.22  | 14,391,369.86  |
| 境内        | 120,570,324.87 | 89,660,280.28 | 747,963,255.07 | 597,408,489.36 | 475,247,098.57 | 354,752,387.80 |
| 合计        | 126,762,527.61 | 93,916,575.98 | 787,814,404.39 | 625,793,649.50 | 494,669,641.79 | 369,143,757.66 |

3. 营业收入前五名

(1) 2024 年 1-2 月营业收入前五名

| 单位名称              | 交易内容   | 本期发生额         | 占 2024 年 1-2 月度营业收入的比例 (%) |
|-------------------|--------|---------------|----------------------------|
| 延锋系               | 销售商品收入 | 26,198,832.05 | 20.67                      |
| 博泽西德科(上海)汽车系统有限公司 | 销售商品收入 | 14,307,018.61 | 11.29                      |

| 单位名称            | 交易内容   | 本期发生额         | 占2024年1-2月度营业收入的比例(%) |
|-----------------|--------|---------------|-----------------------|
| 拓普系             | 销售商品收入 | 8,251,548.38  | 6.51                  |
| 美国森织及其关联方       | 销售商品收入 | 6,198,865.08  | 4.89                  |
| 希臣(武汉)汽车内饰件有限公司 | 销售商品收入 | 5,780,875.18  | 4.56                  |
| 合 计             |        | 60,737,139.30 | 47.92                 |

## (2) 2023 年度营业收入前五名

| 单位名称              | 交易内容   | 本期发生额          | 占2023年度营业收入的比例(%) |
|-------------------|--------|----------------|-------------------|
| 延锋系               | 销售商品收入 | 171,377,522.39 | 21.75             |
| 拓普系               | 销售商品收入 | 53,581,368.77  | 6.80              |
| 美国森织及其关联方         | 销售商品收入 | 39,163,993.53  | 4.97              |
| 吉中系               | 销售商品收入 | 35,943,853.04  | 4.56              |
| 博泽西德科(上海)汽车系统有限公司 | 销售商品收入 | 33,626,578.61  | 4.27              |
| 合 计               |        | 333,693,316.34 | 42.35             |

## (3) 2022 年度营业收入前五名

| 单位名称      | 交易内容   | 本期发生额          | 占2022年度营业收入的比例(%) |
|-----------|--------|----------------|-------------------|
| 延锋系       | 销售商品收入 | 109,420,257.40 | 22.12             |
| 上海国利      | 销售商品收入 | 84,999,956.43  | 17.18             |
| 拓普系       | 销售商品收入 | 36,758,863.20  | 7.43              |
| 李尔重庆及其关联方 | 销售商品收入 | 19,900,732.84  | 4.02              |
| 美国森织及其关联方 | 销售商品收入 | 15,610,769.29  | 3.16              |
| 合 计       |        | 266,690,579.16 | 53.91             |

## (三十三) 税金及附加

| 项目      | 2024年1-2月  | 2023年度       | 2022年度       |
|---------|------------|--------------|--------------|
| 城建税     | 172,111.58 | 1,351,873.69 | 1,258,809.52 |
| 教育费附加   | 73,762.11  | 580,594.09   | 539,489.79   |
| 地方教育费附加 | 49,174.74  | 387,062.76   | 359,659.84   |
| 房产税     | 120,924.66 | 697,921.84   | 694,115.20   |
| 土地使用税   | 81,415.34  | 488,491.98   | 488,492.00   |
| 印花税     | 83,600.54  | 433,450.96   | 269,944.56   |
| 其他      | 368.57     | 1,250.23     | 1,258.01     |
| 合计      | 581,357.54 | 3,940,645.55 | 3,611,768.92 |

## (三十四) 销售费用

| 项目    | 2024年1-2月  | 2023年度       | 2022年度       |
|-------|------------|--------------|--------------|
| 工资及福利 | 919,366.66 | 6,777,574.09 | 6,173,563.35 |
| 质量索赔  | 5,600.35   | 245,303.87   | 17,634.58    |
| 办公费   | 41,039.12  | 133,052.49   | 167,015.14   |
| 差旅费   | 153,838.58 | 849,041.47   | 445,255.25   |
| 招待费   | 502,976.77 | 2,060,783.48 | 1,764,778.80 |



| 项目    | 2024年1-2月    | 2023年度        | 2022年度       |
|-------|--------------|---------------|--------------|
| 服务费   | 13,325.05    | 197,864.25    | 287,877.00   |
| 业务宣传费 | 53,570.00    | 114,750.00    | 77,090.00    |
| 折旧费   | 15,125.40    | 91,146.94     | 93,067.32    |
| 其他费用  | 4,065.07     | 241,401.18    | 51,836.66    |
| 售后劳务费 | 157,920.77   | 726,964.63    | 505,235.01   |
| 样品费   | 12,046.20    | 368,771.72    | 110,639.01   |
| 合计    | 1,878,873.97 | 11,806,654.12 | 9,693,992.12 |

## (三十五) 管理费用

| 项目    | 2024年1-2月    | 2023年度        | 2022年度        |
|-------|--------------|---------------|---------------|
| 工资及福利 | 6,058,322.06 | 24,045,994.95 | 17,849,190.65 |
| 折旧费   | 174,877.02   | 536,772.11    | 149,410.73    |
| 摊销费   | 103,667.30   | 142,371.03    | 142,355.25    |
| 租赁费   | 71,716.43    | 505,926.77    | 265,939.26    |
| 办公费   | 542,917.64   | 4,423,261.02  | 2,865,096.14  |
| 服务咨询费 | 261,299.89   | 3,716,196.68  | 1,548,101.35  |
| 业务招待费 | 30,279.13    | 476,343.36    | 170,872.84    |
| 保险    | 59,420.73    | 337,506.57    | 293,902.15    |
| 差旅费   | 426,593.09   | 1,846,580.08  | 778,196.84    |
| 其他    | 126,804.66   | 351,259.76    | 165,736.64    |
| 合计    | 7,855,897.95 | 36,382,212.33 | 24,228,801.85 |

## (三十六) 研发费用

| 项目    | 2024年1-2月    | 2023年度        | 2022年度        |
|-------|--------------|---------------|---------------|
| 材料费   | 1,954,573.76 | 6,956,620.00  | 3,999,696.53  |
| 人工费用  | 1,687,241.71 | 11,762,474.91 | 10,565,617.56 |
| 折旧摊销费 | 182,104.66   | 187,266.61    | 206,139.78    |
| 检测费用  | 212,180.04   | 2,230,156.38  | 1,867,057.51  |
| 差旅费   | 53,368.06    | 614,729.31    | 333,461.49    |
| 合计    | 4,089,468.23 | 21,751,247.21 | 16,971,972.87 |

## (三十七) 财务费用

| 项目     | 2024年1-2月  | 2023年度       | 2022年度        |
|--------|------------|--------------|---------------|
| 利息支出   | 730,300.83 | 2,140,214.98 | 620,716.33    |
| 减：利息收入 | 139,126.07 | 1,215,710.20 | 2,750,898.45  |
| 汇兑损益   | -47,413.05 | -234,392.60  | -1,130,742.84 |
| 其他支出   | 9,201.56   | 91,055.49    | 140,356.97    |
| 合计     | 552,963.27 | 781,167.67   | -3,120,567.99 |

## (三十八) 其他收益

| 项目         | 2024年1-2月 | 2023年度     | 2022年度     | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------|-----------|------------|------------|-----------------|
| 政府补助       | 28,638.12 | 443,051.34 | 852,279.01 | 收益相关            |
| 代扣个人所得税手续费 | 4,705.54  | 55,457.80  | 3,948.44   | 收益相关            |



| 项目        | 2024年1-2月  | 2023年度       | 2022年度     | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-----------|------------|--------------|------------|-----------------|
| 增值税进项加计抵减 | 612,796.26 | 3,561,420.99 |            | 收益相关            |
| 合计        | 646,139.92 | 4,059,930.13 | 856,227.45 |                 |

## 计入其他收益的政府补助

| 补助项目            | 2024年1-2月 | 2023年度     | 2022年度     | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|-----------|------------|------------|-------------|
| 数字经济专项资金        |           |            | 300,000.00 | 收益相关        |
| 培育企业补贴          |           |            | 50,000.00  | 收益相关        |
| 首进规奖励           |           |            | 400,000.00 | 收益相关        |
| 高新企业认定补贴        |           |            | 50,000.00  | 收益相关        |
| 外贸发展专项资金        |           |            | 33,400.00  | 收益相关        |
| 专精特新奖励          |           | 200,000.00 |            | 收益相关        |
| 转供电补贴           | 28,638.12 | 23,951.34  | 18,879.01  | 收益相关        |
| 扩大经营奖励          |           | 10,000.00  |            | 收益相关        |
| 退伍军人、贫困户增值税纳税减增 |           | 209,100.00 |            | 收益相关        |
| 合计              | 28,638.12 | 443,051.34 | 852,279.01 |             |

## (三十九) 投资收益

| 类别             | 2024年1-2月  | 2023年度     | 2022年度     |
|----------------|------------|------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 314,072.13 | 735,552.60 | 725,115.58 |
| 合计             | 314,072.13 | 735,552.60 | 725,115.58 |

## (四十) 信用减值损失

| 项目          | 2024年1-2月     | 2023年度        | 2022年度        |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 应收票据信用减值损失  | 186,450.62    | 1,226,016.99  | -1,163,708.66 |
| 应收账款信用减值损失  | -3,465,106.58 | -8,325,460.47 | -3,708,302.31 |
| 其他应收款信用减值损失 | -12,333.10    | -213,404.41   | -36,233.73    |
| 合计          | -3,290,989.06 | -7,312,847.89 | -4,908,244.70 |

## (四十一) 资产减值损失

| 项目                | 2024年1-2月  | 2023年度        | 2022年度        |
|-------------------|------------|---------------|---------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 553,720.19 | -2,113,904.03 | -3,108,613.18 |
| 合计                | 553,720.19 | -2,113,904.03 | -3,108,613.18 |

## (四十二) 资产处置收益

| 项目        | 2024年1-2月    | 2023年度     | 2022年度 |
|-----------|--------------|------------|--------|
| 房屋建筑物处置收益 | 3,646,009.81 |            |        |
| 土地处置收益    | 1,038,205.96 |            |        |
| 设备处置收益    |              | 532,247.28 |        |
| 合计        | 4,684,215.77 | 532,247.28 |        |

## (四十三) 营业外收入



2022 年 1 月 1 日—2024 年 2 月 29 日

| 项目   | 2024 年 1-2 月 |               | 2023 年度    |               | 2022 年度   |               |
|------|--------------|---------------|------------|---------------|-----------|---------------|
|      | 发生额          | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额       | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 罚款收入 | 7,218.00     | 7,218.00      | 2,720.00   | 2,720.00      | 15,372.28 | 15,372.28     |
| 其他   | 9.69         | 9.69          | 145,883.94 | 145,883.94    |           |               |
| 合计   | 7,227.69     | 7,227.69      | 148,603.94 | 148,603.94    | 15,372.28 | 15,372.28     |

(四十四) 营业外支出

| 项目          | 2024 年 1-2 月 |               | 2023 年度   |               | 2022 年度   |               |
|-------------|--------------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|
|             | 发生额          | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额       | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额       | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产毁损报废损失 |              |               | 14,706.83 | 14,706.83     | 5,309.73  | 5,309.73      |
| 罚款滞纳金       | 274.89       | 274.89        | 10,179.14 | 10,179.14     | 13,125.38 | 13,125.38     |
| 其他损失        | 2,201.17     | 2,201.17      | 16,242.31 | 16,242.31     | 77.90     | 77.90         |
| 合计          | 2,476.06     | 2,476.06      | 41,128.28 | 41,128.28     | 18,513.01 | 18,513.01     |

(四十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

| 项目      | 2024 年 1-2 月 | 2023 年度       | 2022 年度       |
|---------|--------------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 3,511,825.33 | 11,451,579.04 | 8,503,135.13  |
| 递延所得税费用 | -43,933.12   | -1,995,729.33 | -1,172,188.33 |
| 合计      | 3,467,892.21 | 9,455,849.71  | 7,330,946.80  |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 2024 年 1-2 月  | 2023 年度       | 2022 年度       |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 利润总额                           | 20,799,301.25 | 83,367,281.76 | 67,701,260.78 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 5,199,825.31  | 20,841,820.44 | 16,925,315.19 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -427,566.17   | -7,793,776.64 | -6,267,443.63 |
| 非应税收入的影响                       | -78,518.04    | -183,888.15   | -181,278.90   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 37,643.23     | 150,320.26    | 118,099.90    |
| 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 | -665,047.78   | -180,604.59   | -667,368.92   |
| 研发费用加计扣除额                      | -598,444.34   | -3,378,021.61 | -2,596,376.84 |
| 所得税费用                          | 3,467,892.21  | 9,455,849.71  | 7,330,946.80  |

(四十六) 现金流量表

1、经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目         | 2024年1-2月  | 2023年度       | 2022年度        |
|------------|------------|--------------|---------------|
| 银行利息收入     | 139,126.07 | 1,215,710.20 | 2,750,898.45  |
| 政府补助       | 28,638.12  | 416,501.34   | 852,279.01    |
| 代扣个人所得税手续费 | 4,705.54   | 55,457.80    | 3,948.44      |
| 定期存单质押解押   |            |              | 66,682,500.00 |
| 其他         |            |              | 15,372.28     |
| 合计         | 172,469.73 | 1,687,669.34 | 70,304,998.18 |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 2024年1-2月    | 2023年度        | 2022年度        |
|--------|--------------|---------------|---------------|
| 付现管理费用 | 1,519,031.57 | 11,827,431.67 | 6,085,845.22  |
| 付现销售费用 | 944,381.91   | 4,937,933.09  | 3,427,361.45  |
| 付现研发费用 | 265,548.10   | 2,844,885.69  | 2,200,519.00  |
| 其他     | 2,538,594.20 | 3,121,930.32  | 657,905.18    |
| 合计     | 5,267,555.78 | 22,732,180.77 | 12,371,630.85 |

## 2、筹资活动有关的现金

## 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目          | 2024年1-2月  | 2023年度        | 2022年度 |
|-------------|------------|---------------|--------|
| 购买少数股权支付的现金 |            | 61,105,700.00 |        |
| 租赁负债支付的现金   | 809,537.86 | 764,571.43    |        |
| 合计          | 809,537.86 | 61,870,271.43 |        |

## (四十七) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

| 项目                                   | 2024年1-2月     | 2023年度         | 2022年度         |
|--------------------------------------|---------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量                   |               |                |                |
| 净利润                                  | 17,331,409.04 | 73,911,432.05  | 60,370,313.98  |
| 加：资产减值准备                             | -553,720.19   | 2,113,904.03   | 3,108,613.18   |
| 信用减值损失                               | 3,290,989.06  | 7,312,847.89   | 4,908,244.70   |
| 固定资产折旧、投资性房地产折旧                      | 1,451,520.75  | 6,075,631.44   | 5,232,834.68   |
| 使用权资产折旧                              | 813,099.99    | 833,039.08     | -              |
| 无形资产摊销                               | 30,798.00     | 183,278.61     | 181,769.17     |
| 长期待摊费用摊销                             | 19,221.07     | 10,703.36      | -              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“一”号填列) | -4,684,215.77 | -532,247.28    | -              |
| 财务费用(收益以“一”号填列)                      | 730,300.83    | 2,140,214.98   | 620,716.33     |
| 投资损失(收益以“一”号填列)                      | -314,072.13   | -735,552.60    | -725,115.58    |
| 递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)                 | -3,157,455.73 | -2,282,339.02  | -1,172,188.33  |
| 递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)                 | 3,113,522.62  | 286,609.69     | -              |
| 存货的减少(增加以“一”号填列)                     | 589,575.82    | -42,802,262.93 | -24,799,046.75 |



2022年1月1日—2024年2月29日

| 项目                    | 2024年1-2月      | 2023年度          | 2022年度         |
|-----------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 21,907,767.66  | -165,085,339.35 | -89,021,959.11 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -45,192,990.65 | 138,394,610.41  | 142,262,347.15 |
| 其他                    |                | -               |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -4,624,249.63  | 19,824,530.36   | 100,966,529.42 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动  |                |                 |                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况      |                |                 |                |
| 现金的期末余额               | 92,531,533.55  | 90,365,018.69   | 135,969,783.75 |
| 减：现金的期初余额             | 90,365,018.69  | 135,969,783.75  | 59,834,750.18  |
| 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          | 2,166,514.86   | -45,604,765.06  | 76,135,033.57  |

## 2. 现金及现金等价物

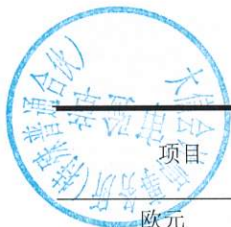
| 项目             | 2024年2月29日    | 2023年12月31日   | 2022年12月31日    |
|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、现金           | 92,531,533.55 | 90,365,018.69 | 135,969,783.75 |
| 其中：库存现金        |               |               |                |
| 可随时用于支付的银行存款   | 92,531,533.55 | 90,365,018.69 | 135,969,783.75 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |               |               |                |
| 二、现金等价物        |               |               |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 92,531,533.55 | 90,365,018.69 | 135,969,783.75 |

## (四十八) 外币货币性项目

## 外币货币性项目

| 项目    | 2024年2月29日   |        |               |
|-------|--------------|--------|---------------|
|       | 期末外币余额       | 折算汇率   | 折算人民币余额       |
| 货币资金  | 1,396,913.79 |        | 9,923,116.80  |
| 其中：美元 | 1,396,913.79 | 7.1036 | 9,923,116.80  |
| 应收账款  | 1,019,912.92 |        | 7,292,983.60  |
| 其中：美元 | 942,767.88   | 7.1036 | 6,697,045.88  |
| 欧元    | 77,145.04    | 7.7249 | 595,937.72    |
| 合计    | —            | —      | 17,216,100.40 |

| 项目    | 2023年12月31日  |        |              |
|-------|--------------|--------|--------------|
|       | 期末外币余额       | 折算汇率   | 折算人民币余额      |
| 货币资金  | 1,050,513.34 |        | 7,443,216.55 |
| 其中：美元 | 1,046,977.33 | 7.0827 | 7,415,426.34 |
| 欧元    | 3,536.01     | 7.8592 | 27,790.21    |
| 应收账款  | 1,020,564.21 |        | 7,288,253.22 |
| 其中：美元 | 943,419.17   | 7.0827 | 6,681,954.92 |



| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 |        |               |
|----|------------------|--------|---------------|
|    | 期末外币余额           | 折算汇率   | 折算人民币余额       |
| 欧元 | 77,145.04        | 7.8592 | 606,298.30    |
| 合计 | ——               | ——     | 14,731,469.77 |

| 项目    | 2022 年 12 月 31 日 |        |               |
|-------|------------------|--------|---------------|
|       | 期末外币余额           | 折算汇率   | 折算人民币余额       |
| 货币资金  | 2,023,827.78     |        | 14,121,880.50 |
| 其中：美元 | 1,965,504.53     | 6.9646 | 13,688,952.85 |
| 欧元    | 58,323.25        | 7.4229 | 432,927.65    |
| 应收账款  | 415,728.60       |        | 2,897,796.82  |
| 其中：美元 | 410,462.60       | 6.9646 | 2,858,707.82  |
| 欧元    | 5,266.00         | 7.4229 | 39,089.00     |
| 合计    | ——               | ——     | 17,019,677.32 |

(四十九) 租赁

1. 作为承租人

| 项目   | 2024 年 1-2 月 | 2023 年度     | 2022 年度    |
|--|--------------|-------------|------------|
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外） | 91,262.1     | 1,411,398.0 | 337,457.08 |
| 与租赁相关的总现金流出                                  | 809,537.86   | 764,571.43  |            |

2. 作为出租人

经营租赁

| 项目             | 2024 年 1-2 月 |                          | 2023 年度      |                          |
|----------------|--------------|--------------------------|--------------|--------------------------|
|                | 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         | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
| 武汉兴繁荣精密工业有限公司  | 164,442.66   |                          | 986,655.96   |                          |
| 武汉富博和交通器材有限公司  | 167,066.66   |                          | 778,944.00   |                          |
| 武汉山织纺织品有限公司    | 37,142.86    |                          | 222,857.16   |                          |
| 武汉鑫众源高分子科技有限公司 | 13,333.34    |                          | 73,238.14    |                          |
| 武汉同皓化纤有限公司     | 25,896.00    |                          | 155,376.00   |                          |
| 合计             | 407,881.52   |                          | 2,217,071.26 |                          |

| 项目            | 2022 年度    |                          |
|---------------|------------|--------------------------|
|               | 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 |
| 武汉兴繁荣精密工业有限公司 | 986,655.96 |                          |



2022 年 1 月 1 日—2024 年 2 月 29 日

|                |              |  |
|----------------|--------------|--|
| 武汉富博和交通器材有限公司  | 756,688.48   |  |
| 武汉山织纺织品有限公司    | 222,857.16   |  |
| 武汉鑫众源高分子科技有限公司 | 63,771.48    |  |
| 武汉同皓化纤有限公司     | 155,376.00   |  |
| 合计             | 2,185,349.08 |  |

## 六、研发支出

| 项目         | 2024 年 1-2 月 | 2023 年度       | 2022 年度       |
|------------|--------------|---------------|---------------|
| 材料费        | 1,954,573.76 | 6,956,620.00  | 3,999,696.53  |
| 人工费用       | 1,687,241.71 | 11,762,474.91 | 10,565,617.56 |
| 折旧摊销费      | 182,104.66   | 187,266.61    | 206,139.78    |
| 检测费用       | 212,180.04   | 2,230,156.38  | 1,867,057.51  |
| 差旅费        | 53,368.06    | 614,729.31    | 333,461.49    |
| 合计         | 4,089,468.23 | 21,751,247.21 | 16,971,972.87 |
| 其中：费用化研发支出 | 4,089,468.23 | 21,751,247.21 | 16,971,972.87 |

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册资本<br>(万元) | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |       | 取得方式  |
|-----------------|-------|--------------|-----|------|---------|-------|-------|
|                 |       |              |     |      | 直接      | 间接    |       |
| 森织汽车内饰(武汉)有限公司  | 武汉    | 11,690.00    | 武汉  | 制造业  | 100.00  |       | 设立加收购 |
| 森织汽车内饰(嘉兴)有限公司  | 嘉兴    | 500.00       | 嘉兴  | 制造业  | 66.00   |       | 设立    |
| 森织国际贸易(武汉)有限公司  | 武汉    | 200.00       | 武汉  | 外贸   | 100.00  |       | 设立    |
| 森织汽车零部件(嘉兴)有限公司 | 嘉兴    | 3,000.00     | 嘉兴  | 制造业  | 51.00   |       | 设立    |
| 森织汽车零部件(武汉)有限公司 | 武汉    | 1,000.00     | 武汉  | 制造业  |         | 51.00 | 设立    |
| 森织汽车零部件(孝感)公司   | 孝感    | 1,000.00     | 孝感  | 制造业  |         | 51.00 | 设立    |

#### 2. 重要的非全资子公司情况

| 序号 | 子公司名称          | 2022 年度  |               |                |                |
|----|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|
|    |                | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
| 1  | 森织汽车内饰(武汉)有限公司 | 49%      | 26,974,212.69 | 14,700,000.00  | 134,355,369.09 |

#### 3. 重要的非全资子公司主要财务信息



| 子公司名称          | 2022 年 12 月 31 日 |               |                |                |              |                |
|----------------|------------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|                | 流动资产             | 非流动资产         | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           |
| 森织汽车内饰（武汉）有限公司 | 492,620,153.49   | 34,549,899.21 | 527,170,052.70 | 247,010,270.15 | 5,965,151.76 | 252,975,421.91 |

| 子公司名称          | 2022 年度        |               |               |               |
|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|                | 营业收入           | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 森织汽车内饰（武汉）有限公司 | 491,981,104.39 | 55,049,413.66 | 55,049,413.66 | 52,395,504.27 |

(二) 报告期子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2023 年 7 月公司通过增资扩股以及现金购买方式，向子公司森织汽车内饰（武汉）有限公司少数股东美国森织公司购买其持有的森织内饰（武汉）有限公司 49%的股权。交易完成后公司持有森织汽车内饰（武汉）有限公司 100%股权。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司股东权益的影响

| 项目                       | 森织汽车内饰（武汉）有限公司 |
|--------------------------|----------------|
| 购买成本/处置对价                |                |
| 其中：现金                    | 61,105,700.00  |
| 非现金资产的公允价值               | 157,430,370.00 |
| 购买成本/处置对价合计              | 218,536,070.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 153,550,039.38 |
| 差额                       | 64,986,030.62  |
| 其中：调整资本公积                | 64,986,030.62  |

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业基本情况

| 合营企业或联营企业名称   | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例（%） |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------|-------|------|------|---------|----|---------------------|
|               |       |      |      | 直接      | 间接 |                     |
| 武汉富博和交通器材有限公司 | 湖北武汉  | 湖北武汉 | 制造业  | 42.50   |    | 权益法                 |

2. 重要联营企业的主要财务信息（划分为持有待售的除外）

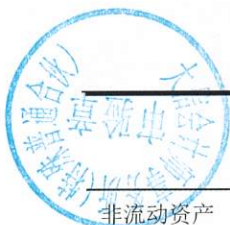
| 项目          | 2024 年 2 月 29 日/2024 年 1-2 月 |
|-------------|------------------------------|
|             | 武汉富博和交通器材有限公司                |
| 流动资产        | 49,581,201.84                |
| 其中：现金和现金等价物 | 1,291,365.27                 |
| 非流动资产       | 6,405,499.62                 |



| 项目              | 2024年2月29日/2024年1-2月 |
|-----------------|----------------------|
|                 | 武汉富博和交通器材有限公司        |
| 资产合计            | 55,986,701.46        |
| 流动负债            | 40,193,225.64        |
| 负债合计            | 40,193,225.64        |
| 归属于母公司股东权益      | 15,793,475.82        |
| 按持股比例计算的净资产份额   | 6,712,227.22         |
| 对合营企业权益投资的账面价值  | 6,712,227.22         |
| 营业收入            | 12,769,328.32        |
| 财务费用            | 534.97               |
| 所得税费用           | 246,331.08           |
| 净利润             | 738,993.25           |
| 综合收益总额          | 738,993.25           |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 |                      |

| 项目              | 2023年12月31日/2023年度 |
|-----------------|--------------------|
|                 | 武汉富博和交通器材有限公司      |
| 流动资产            | 55,288,531.52      |
| 其中：现金和现金等价物     | 1,090,972.28       |
| 非流动资产           | 6,506,425.74       |
| 资产合计            | 61,794,957.26      |
| 流动负债            | 46,740,474.69      |
| 负债合计            | 46,740,474.69      |
| 归属于母公司股东权益      | 15,054,482.57      |
| 按持股比例计算的净资产份额   | 6,398,155.09       |
| 对合营企业权益投资的账面价值  | 6,398,155.09       |
| 营业收入            | 130,334,075.62     |
| 财务费用            | -6,810.29          |
| 所得税费用           | 576,904.00         |
| 净利润             | 1,730,712.00       |
| 综合收益总额          | 1,730,712.00       |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 |                    |

| 项目          | 2022年12月31日/2022年度 |
|-------------|--------------------|
|             | 武汉富博和交通器材有限公司      |
| 流动资产        | 52,024,557.97      |
| 其中：现金和现金等价物 | 3,379,581.68       |



| 项目              | 2022 年 12 月 31 日/2022 年度 |
|-----------------|--------------------------|
|                 | 武汉富博和交通器材有限公司            |
| 非流动资产           | 4796495.58               |
| 资产合计            | 56,821,053.55            |
| 流动负债            | 43,497,282.98            |
| 负债合计            | 43,497,282.98            |
| 归属于母公司股东权益      | 13,323,770.57            |
| 按持股比例计算的净资产份额   | 5,662,602.49             |
| 对联营企业权益投资的账面价值  | 5,662,602.49             |
| 营业收入            | 60,322,540.42            |
| 财务费用            | 610.8                    |
| 所得税费用           | 35,140.97                |
| 净利润             | 1,706,154.32             |
| 综合收益总额          | 1,706,154.32             |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | 505,750.00               |

## 八、政府补助

### 计入当期损益的政府补助

| 类型              | 2024 年 1-2 月 | 2023 年度    | 2022 年度    |
|-----------------|--------------|------------|------------|
| 数字经济专项资金        |              |            | 300,000.00 |
| 培育企业补贴          |              |            | 50,000.00  |
| 首进规奖励           |              |            | 400,000.00 |
| 高新企业认定补贴        |              |            | 50,000.00  |
| 外贸发展专项资金        |              |            | 33,400.00  |
| 专精特新奖励          |              | 200,000.00 |            |
| 转供电补贴           | 28,638.12    | 23,951.34  | 18,879.01  |
| 扩大经营奖励          |              | 10,000.00  |            |
| 退伍军人、贫困户增值税纳税减增 |              | 209,100.00 |            |
| 合计              | 28,638.12    | 443,051.34 | 852,279.01 |

## 九、与金融工具相关的风险

### 金融工具的风险

#### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收款项、应收款项融资等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。本公司持有的货币资金主要存放于商业银行等金融机构，



管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险。对于应收款项、应收款项融资，本公司已采取政策仅与信用良好的交易对手进行交易。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应欠款额度及信用期限。本公司会定期对客户信用记录进行监控以及账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。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，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## 2. 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。为控制该项风险，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。流动风险由本公司财务部门集中控制，财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 3. 市场风险

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

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，报告期内固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

### (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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司



| 母公司名称           | 注册地 | 业务性质 | 注册资本      | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|-----------------|-----|------|-----------|-----------------|------------------|
| 武汉裕大华纺织服装集团有限公司 | 武汉市 | 纺织业  | 76,959 万元 | 41.57           | 54.41            |

说明：截至本报告出具日，裕大华持有公司 23,200,000 股股份，占公司总股本的 41.5729%。除裕大华外，美国森织持有公司 33.3400%股份、博裕通持有公司 6.0497%股份、博裕顺持有公司 6.2015%股份、李玉波持有公司 5.4351%股份、谭华龙持有公司 4.5837%股份、彭斌持有公司 2.8171%股份。

2023 年 8 月 3 日，李玉波、谭华龙、彭斌与裕大华签署《一致行动协议》，约定对于决定公司经营计划、投资方案、财务预算和决算方案、修改公司章程、选举和更换非职工代表担任的董事、监事、选聘高级管理人员等涉及公司经营生产重大影响事项，各方行使董事、股东表决权时保持一致，但若协商无法达成一致意见的，以裕大华意见为最终表决意见。李玉波、谭华龙、彭斌以其直接持有博奇科技股份与裕大华一致行动，该一致行动协议自各方签署之日起生效，有效期至博奇科技新三板挂牌之日起 60 个月且不可撤销。

综上，公司第一大股东裕大华可支配的公司表决权比例为 54.4088%

## （二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

## （三）本公司的合营企业情况

重要的合营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，报告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联营企业情况

| 合营企业名称        | 与本公司关系 |
|---------------|--------|
| 武汉富博和交通器材有限公司 | 联营企业   |

## （四）其他关联方情况

| 其他关联方名称  | 与本公司关系   |
|--|--|
| Sage Automotive Interiors, Inc.                              | 持股 5% 以上的外方股东                                  |
| 武汉博裕通创业投资中心（有限合伙）  | 持股 5% 以上的股东                                    |
| 武汉博裕顺创业投资中心（有限合伙）  | 持股 5% 以上的股东                                    |
| 湖北裕大华立染织有限公司   | 控股股东子公司  |
| 武汉裕大华纺织有限公司  | 控股股东子公司  |
| 武汉裕大华服饰有限公司  | 控股股东子公司  |
| 武汉工业国有投资有限公司   | 报告期内曾持股 5% 以上的股东                               |
| 森织汽车内饰材料（广州）有限公司   | Sage Automotive Interiors, Inc. 持股 100% 的境内子公司 |
| 森欧汽车内饰材料（江苏）有限公司   | Sage Automotive Interiors, Inc. 持股 51% 的境内子公司  |
| Sage Brasil Interiors Automotivos Indústria e Comércio, Ltda | Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司          |
| Sage Automotive Interiors (Japan) Co., Ltd.                  | Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司          |
| Sage Automotive Interiors-U.K                                | Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司          |
| Sage Automotive Interiors Poland Sp. z o.o.                  | Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司          |
| Asahi Kasei Corporation                                      | Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司          |



| 其他关联方名称   | 与本公司关系   |
|---|--|
| Miko Research And Innovation S.R.L                  | Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司          |
| Apollo S.R.L  | Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司          |
| Sage Automotive Interiors De Mexico S De RI De Cv   | Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司          |
| Sage Automotive Interiors Strakonice Fabrics, s.r.o | Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司          |
| Sage Automotive Interiors Thailand                  | Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司          |
| Sage Automotive Interiors Kenitra.                  | Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司          |
| Sage Automotive Interiorsde Juarez, S.De R.L.De CV  | Sage Automotive Interiors, Inc. 境外子公司          |
| 旭化成（中国）投资有限公司                                       | 间接持股 5%以上的股东子公司                                |
| 杭州旭化成纺织有限公司   | 旭化成（中国）投资有限公司控制的企业                             |
| 旭化成国际贸易（上海）有限公司                                     | 旭化成（中国）投资有限公司控制的企业                             |
| 武汉市科恒达汽车材料有限公司                                      | 持有森织汽车零部件（嘉兴）有限公司 49.00%股权的股东                  |
| 嘉兴市正麒高新面料复合有限公司                                     | 持有森织汽车内饰（嘉兴）有限公司 34.00%股权的股东                   |
| 吴 英   | 公司副总经理   |
| 浙江万方纺织科技有限公司  | 股东 Sage Automotive Interiors, Inc. 持有该公司 25%股权 |

## (五) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 采购商品/接受劳务情况

| 关联方名称                                       | 关联交易内容 | 2024年1-2月<br>金额 | 获批的交易<br>额度（如适<br>用） | 是否超过交易<br>额度（如适<br>用） |
|---|--------|-----------------|----------------------|-----------------------|
| 杭州旭化成纺织有限公司                                 | 材料采购   | 2,641,533.12    |                      |                       |
| 浙江万方纺织科技有限公司                                | 材料采购   | 253,290.66      |                      |                       |
| 武汉富博和交通器材有限公司                               | 加工及采购  | 9,703,701.48    |                      |                       |
| 嘉兴市正麒高新面料复合有限公司                             | 材料采购   | 1,221,280.27    |                      |                       |
| 武汉裕大华纺织有限公司                                 | 材料采购   | 217,452.74      |                      |                       |
| Miko Research And Innovation S.R.L          | 材料采购   | 533,262.12      |                      |                       |
| 森织汽车内饰材料（广州）有限公司                            | 材料采购   | 27,562,403.18   |                      |                       |
| 森欧汽车内饰材料（江苏）有限公司                            | 材料采购   | 462,378.61      |                      |                       |
| 武汉市科恒达汽车材料有限公司                              | 材料采购   | 575,789.01      |                      |                       |
| Sage Automotive Interiors (Japan) Co., Ltd. | 服务采购   | 50,792.10       |                      |                       |
| 旭化成（中国）投资有限公司                               | 服务采购   | 46,170.88       |                      |                       |
| 合计  |        | 43,268,054.17   |                      |                       |

| 关联方名称                           | 关联交易内容 | 2023年度金额      | 获批的交易<br>额度（如适<br>用） | 是否超过交易<br>额度（如适<br>用） |
|---------------------------------|--------|---------------|----------------------|-----------------------|
| Sage Automotive Interiors, Inc. | 材料采购   | 165,212.23    |                      |                       |
| 杭州旭化成纺织有限公司                     | 材料采购   | 12,754,463.49 |                      |                       |
| 浙江万方纺织科技有限公司                    | 材料采购   | 858,442.93    |                      |                       |



| 关联方名称                                       | 关联交易内容         | 2023 年度金额      | 获批的交易<br>额度（如适<br>用） | 是否超过交易<br>额度（如适<br>用） |
|---|----------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 武汉富博和交通器材有限公司                               | 加工及采购          | 114,108,572.08 |                      |                       |
| 嘉兴市正麒高新面料复合有限公司                             | 材料采购           | 15,507.61      |                      |                       |
| 武汉裕大华纺织有限公司                                 | 材料采购           | 435,145.59     |                      |                       |
| Miko Research And Innovation S.R.L          | 材料采购           | 540,695.73     |                      |                       |
| 森织汽车内饰材料（广州）有限公司                            | 材料采购           | 144,113,435.47 |                      |                       |
| 森欧汽车内饰材料（江苏）有限公司                            | 材料采购           | 1,255,610.85   |                      |                       |
| 武汉裕大华服饰有限公司                                 | 材料采购           | 37,530.00      |                      |                       |
| 武汉市科恒达汽车材料有限公司                              | 材料采购、水电、<br>运费 | 1,154,799.16   |                      |                       |
| 武汉市科恒达汽车材料有限公司                              | 固定资产采购         | 8,381,610.00   |                      |                       |
| 嘉兴市正麒高新面料复合有限公司                             | 固定资产采购         | 353,982.30     |                      |                       |
| Sage Automotive Interiors (Japan) Co., Ltd. | 服务采购           | 176,243.17     |                      |                       |
| 旭化成（中国）投资有限公司                               | 服务采购           | 277,025.28     |                      |                       |
| 合 计   |                | 284,628,275.89 |                      |                       |

| 关联方名称   | 关联交易内容 | 2022 年度金额      | 获批的交易<br>额度（如适<br>用） | 是否超过交易<br>额度（如适<br>用） |
|---|--------|----------------|----------------------|-----------------------|
| Sage Automotive Interiors, Inc.                     | 材料采购   | 3,164.74       |                      |                       |
| 杭州旭化成纺织有限公司   | 材料采购   | 9,407,996.73   |                      |                       |
| 浙江万方纺织科技有限公司  | 材料采购   | 1,596,214.43   |                      |                       |
| 武汉富博和交通器材有限公司                                       | 加工及采购  | 67,630,465.05  |                      |                       |
| 旭化成国际贸易（上海）有限公司                                     | 材料采购   | 15,796.12      |                      |                       |
| 湖北裕大华华立染织有限公司                                       | 材料采购   | 178,453.50     |                      |                       |
| Miko Research And Innovation S.R.L                  | 材料采购   | 122,485.69     |                      |                       |
| 森织汽车内饰材料（广州）有限公司                                    | 材料采购   | 83,621,098.43  |                      |                       |
| 森欧汽车内饰材料（江苏）有限公司                                    | 材料采购   | 1,332,450.43   |                      |                       |
| Sage Automotive Interiors Strakonice Fabrics, s.r.o | 材料采购   | 12,382.43      |                      |                       |
| Sage Automotive Interiors (Japan) Co., Ltd.         | 服务采购   | 184,274.28     |                      |                       |
| 旭化成（中国）投资有限公司                                       | 服务采购   | 161,598.08     |                      |                       |
| 合 计   |        | 164,266,379.91 |                      |                       |

(2) 出售商品情况

| 关联方名称                                       | 关联交易内容 | 2024 年 1-2<br>月金额 | 2023 年度金<br>额 | 2022 年度金<br>额 |
|---|--------|-------------------|---------------|---------------|
| Apollo S.R.L                                | 销售商品收入 |                   | 50,965.61     | 46,237.35     |
| Asahi Kasei corporaion                      | 销售商品收入 |                   | 24,857.60     |               |
| Sage Automotive Interiors Kenitra.          | 销售商品收入 |                   | 279,742.95    |               |
| Miko Research And Innovation S.R.L          | 销售商品收入 |                   | 50,580.60     | 44,629.90     |
| Sage Automotive Interiors (Japan) Co., Ltd. | 销售商品收入 | 756,324.87        | 1,813,269.89  | 2,039,811.75  |



2022年1月1日—2024年2月29日

|  |        |              |               |               |
|--|--------|--------------|---------------|---------------|
| Sage Automotive Interiors De Mexico S De RI De Cv            | 销售商品收入 | 3,046,247.86 | 23,223,039.52 | 4,417,084.78  |
| Sage Automotive Interiors Poland Sp. z o.o.                  | 销售商品收入 | 257,881.11   | 3,588,835.32  | 2,361,439.83  |
| Sage Automotive Interiors Strakonice Fabrics, s.r.o          | 销售商品收入 | 15,761.57    | 78,157.24     | 2,417.90      |
| Sage Automotive Interiors Thailand                           | 销售商品收入 |              | 119,595.18    |               |
| Sage Automotive Interiors, Inc.                              | 销售商品收入 | 2,102,331.08 | 9,709,997.28  | 6,595,907.11  |
| Sage Automotive Interiorsde Juarez, S. De R. L. De CV        | 销售商品收入 |              | 7,866.98      |               |
| Sage Automotive Interiors-U.K                                | 销售商品收入 |              | 75,618.86     | 8,354.49      |
| Sage Brasil Interiors Automotivos Indústria e Comércio, Ltda | 销售商品收入 |              | 7,691.16      | 13,281.66     |
| 森织汽车内饰材料（广州）有限公司   | 销售商品收入 | 20,318.59    | 133,775.34    | 81,604.52     |
| 武汉富博和交通器材有限公司  | 销售商品收入 | 169,798.74   | 2,605,356.11  | 812,730.19    |
| 武汉富博和交通器材有限公司  | 园区管理费  | 35,462.26    | 165,341.88    | 165,341.88    |
| 武汉市科恒达汽车材料有限公司   | 销售商品收入 |              | 193,892.67    | 557,111.19    |
| 武汉裕大华纺织有限公司  | 销售商品收入 |              | 555,600.79    |               |
| 合 计  |        | 6,404,126.08 | 42,684,184.98 | 17,145,952.55 |

## 2. 关联租赁情况

### 本公司作为出租方情况

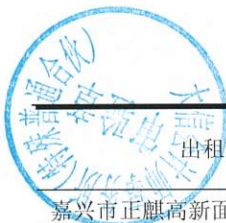
| 承租方名称         | 租赁资产种类 | 确认的租赁收入    |            |            |
|---------------|--------|------------|------------|------------|
|               |        | 2024年1-2月  | 2023年度     | 2022年度     |
| 武汉富博和交通器材有限公司 | 房屋建筑物  | 167,066.66 | 778,944.00 | 756,688.48 |

### 本公司作为承租方情况

| 出租方名称          | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁的租金费用 |              |            |
|----------------|--------|----------------|--------------|------------|
|                |        | 2024年1-2月      | 2023年度       | 2022年度     |
| 武汉市科恒达汽车材料有限公司 | 厂房租赁   |                | 1,055,060.00 |            |
| 旭化成（中国）投资有限公司  | 办公场所租赁 | 75,662.10      | 325,137.96   | 224,537.84 |
| 合计             |        | 75,662.10      | 1,380,197.96 | 224,537.84 |

| 出租方名称           | 租赁资产种类 | 支付的租金      |            |        |
|-----------------|--------|------------|------------|--------|
|                 |        | 2024年1-2月  | 2023年度     | 2022年度 |
| 嘉兴市正麒高新面料复合有限公司 | 厂房租赁   | 121,839.28 | 370,958.36 |        |
| 武汉市科恒达汽车材料有限公司  | 厂房租赁   | 387,080.00 |            |        |
| 合计              |        | 508,919.28 | 370,958.36 |        |

| 出租方名称           | 租赁资产种类 | 承担的租赁负债利息支出 |           |        |
|-----------------|--------|-------------|-----------|--------|
|                 |        | 2024年1-2月   | 2023年度    | 2022年度 |
| 嘉兴市正麒高新面料复合有限公司 | 厂房租赁   | 1,575.68    | 20,076.82 |        |
| 武汉市科恒达汽车材料有限公司  | 厂房租赁   | 82,497.58   |           |        |
| 合计              |        | 84,073.26   | 20,076.82 |        |



| 出租方名称           | 租赁资产种类 | 增加的使用权资产      |            |         |
|-----------------|--------|---------------|------------|---------|
|                 |        | 2024 年 1-2 月  | 2023 年度    | 2022 年度 |
| 嘉兴市正麒高新面料复合有限公司 | 厂房租赁   |               | 941,184.78 |         |
| 武汉市科恒达汽车材料有限公司  | 厂房租赁   | 12,531,278.23 |            |         |
| 合计              |        | 12,531,278.23 | 941,184.78 |         |

3. 关键管理人员报酬

| 项目       | 2024 年 1-2 月 | 2023 年度      | 2022 年度      |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,019,205.06 | 5,489,160.89 | 4,769,670.66 |

(六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应收项目

| 项目名称  | 关联方   | 2024 年 2 月 29 日 |            | 2023 年 12 月 31 日 |            |
|-------|---|-----------------|------------|------------------|------------|
|       |   | 账面余额            | 坏账准备       | 账面余额             | 坏账准备       |
| 应收账款  | Apollo S.R.L  |                 |            | 28,125.26        | 1,406.26   |
| 应收账款  | Sage Automotive Interiors (Japan) Co., Ltd.           | 546,056.7       | 27,302.84  | 292,195.78       | 14,609.79  |
| 应收账款  | Sage Automotive Interiors De Mexico S De Rl De Cv     | 3,194,288.09    | 166,229.27 | 4,443,557.13     | 222,177.86 |
| 应收账款  | Sage Automotive Interiors Poland Sp. z o. o.          |                 |            |                  |            |
| 应收账款  | Sage Automotive Interiors, Inc.                       | 2937862.01      | 146,893.10 | 1,891,530.79     | 94,576.54  |
| 应收账款  | Sage Automotive Interiorsde Juarez, S. De R. L. De CV |                 |            | 7,762.64         | 388.13     |
| 应收账款  | Sage Automotive Interiors-U.K                         | 18,838.75       | 10,202.24  | 18,783.32        | 5,501.89   |
| 应收账款  | 森织汽车内饰材料（广州）有限公司                                      | 57,241.09       | 2,862.05   | 67,949.99        | 3,397.50   |
| 应收账款  | 武汉富博和交通器材有限公司   | 213,010.00      | 10,650.50  | 82,762.80        | 4,138.14   |
| 应收账款  | 武汉市科恒达汽车材料有限公司  |                 |            | 3,045,175.57     | 152,258.78 |
| 预付款项  | 武汉市科恒达汽车材料有限公司  | 211,012.00      |            |                  |            |
| 预付款项  | 森欧汽车内饰材料（江苏）有限公司                                      | 30,763.84       |            | 22,218.33        |            |
| 其他应收款 | 武汉富博和交通器材有限公司   | 684,645.63      | 34,232.28  | 589,304.04       | 29,465.20  |
| 其他应收款 | Sage Automotive Interiors, Inc.                       | 375,000.00      | 120,000.00 | 345,000.00       | 42,000.00  |
| 其他应收款 | 嘉兴市正麒高新面料复合有限公司                                       | 70,000.00       | 3,500.00   | 70,000.00        | 3,500.00   |
| 合计    |   | 8,338,718.11    | 521,872.28 | 10,904,365.65    | 573,420.09 |

| 项目名称 | 关联方   | 2022 年 12 月 31 日 |           |
|------|---|------------------|-----------|
|      |   | 账面余额             | 坏账准备      |
| 应收账款 | Apollo S.R.L                                      | 9,402.21         | 470.11    |
| 应收账款 | Sage Automotive Interiors (Japan) Co., Ltd.       | 128,828.86       | 6,441.44  |
| 应收账款 | Sage Automotive Interiors De Mexico S De Rl De Cv | 1,832,040.11     | 91,602.01 |
| 应收账款 | Sage Automotive Interiors Poland Sp. z o. o.      | 1,518.65         | 1,518.65  |



2022年1月1日—2024年2月29日

| 项目名称  | 关联方  | 2022年12月31日  |            |
|-------|--|--------------|------------|
|       |  | 账面余额         | 坏账准备       |
| 应收账款  | Sage Automotive Interiors, Inc.                        | 839,534.61   | 41,976.73  |
| 应收账款  | Sage Automotive Interiors de Juarez, S. De R. L. De CV | 26,921.24    | 1,346.06   |
| 应收账款  | Sage Automotive Interiors-U.K                          | 18,470.12    | 2,606.53   |
| 应收账款  | 森织汽车内饰材料（广州）有限公司                                       | 9,803.12     | 490.16     |
| 应收账款  | 武汉富博和交通器材有限公司  | 82,762.80    | 4,138.14   |
| 应收账款  | 武汉市科恒达汽车材料有限公司   | 146,432.59   | 7,321.63   |
| 预付款项  | Apollo S. R. L   | 6,475.49     |            |
| 预付款项  | 湖北裕大华华立染织有限公司  | 132,804.30   |            |
| 其他应收款 | 武汉富博和交通器材有限公司  | 47,530.94    | 2,376.55   |
| 其他应收款 | Sage Automotive Interiors, Inc.                        | 345,000.00   | 42,000.00  |
| 合计    |  | 3,627,525.04 | 202,288.01 |

## 2. 应付项目

| 项目名称  | 关联方  | 2024年2月<br>29日 | 2023年12<br>月31日 | 2022年12<br>月31日 |
|-------|--|----------------|-----------------|-----------------|
| 合同负债  | Sage Automotive Interiors, Inc.                              |                |                 | 2,308.97        |
| 合同负债  | Sage Brasil Interiors Automotivos Indústria e Comércio, Ltda | 6,498.87       | 6,479.75        | 6,371.70        |
| 合同负债  | Sage Automotive Interiors Strakonice Fabrics, s.r.o          |                |                 | 2,780.04        |
| 合同负债  | Sage Automotive Interiors (Japan) Co., Ltd.                  | 218,684.66     | 117,141.78      | 459,905.62      |
| 合同负债  | Sage Automotive Interiors Poland Sp. z o.o.                  | 295,441.28     | 258,698.17      |                 |
| 其他应付款 | 嘉兴市正麒高新面料复合有限公司  | 674,930.51     | 604,296.80      |                 |
| 其他应付款 | 吴英   | 10,034.90      | 10,034.90       | 10,034.90       |
| 其他应付款 | Sage Automotive Interiors (Japan) Co., Ltd.                  | 29,597.56      | 263,686.04      | 87,442.87       |
| 其他应付款 | 旭化成（中国）投资有限公司  | 81,492.52      | 48,125.66       | 48,125.66       |
| 应付账款  | 杭州旭化成纺织有限公司  | 8,042,195.62   | 7,165,790.96    | 4,702,597.83    |
| 应付账款  | 浙江万方纺织科技有限公司   | 389,851.64     | 298,891.30      | 803,854.24      |
| 应付账款  | 武汉富博和交通器材有限公司  | 45,716,100.93  | 49,398,878.86   | 47,623,367.46   |
| 应付账款  | 嘉兴市正麒高新面料复合有限公司  | 1,022,144.69   | 126,543.86      | 82,975.00       |
| 应付账款  | 武汉裕大华纺织有限公司  | 1,212,749.32   | 394,934.72      |                 |
| 应付账款  | 森织汽车内饰材料（广州）有限公司   | 49,154,571.62  | 57,896,088.08   | 19,786,698.84   |
| 应付账款  | 森欧汽车内饰材料（江苏）有限公司   | 593,088.10     | 731,219.77      | 1,408,301.74    |
| 应付账款  | Asahi Kasei Corporation                                      | 113,586.57     | 81,734.35       |                 |
| 应付账款  | Miko Research And Innovation S. R. L                         |                | 533,262.13      | 182,034.32      |
| 应付账款  | Sage Automotive Interiors, Inc.                              |                |                 | 82,241.70       |
| 应付账款  | 武汉市科恒达汽车材料有限公司   | 991,428.99     |                 |                 |
| 合计    |  | 108,552,397.78 | 117,935,807.13  | 75,289,040.89   |



(七) 关联方资金拆借

| 关联方               | 拆借金额       | 起始日        | 到期日       | 说明 |
|-------------------|------------|------------|-----------|----|
| 拆出                |            |            |           |    |
| 武汉博裕顺创业投资中心（有限合伙） | 262,480.50 | 2023/10/25 | 2023/11/1 |    |

十一、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本报告期内公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

本报告期内公司无需要披露的重大或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

2024 年 5 月 7 日，公司子公司森织汽车内饰（武汉）有限公司就公司客户上海国利汽车真皮饰件有限公司（简称“上海国利”）的应收债权向武汉市蔡甸区人民法院提交诉前财产保全申请。2024 年 5 月 14 日，武汉市蔡甸区人民法院以（2024）鄂 0114 财保 36 号民事裁定书，裁定：冻结上海国利公司在中国建设银行上海市七宝支行 31001639600050004225 账户存款人民币 28,167,300.00 元，冻结期限为一年。森织汽车内饰（武汉）有限公司于 2024 年 5 月 28 日向武汉市蔡甸区人民法院提交诉讼材料。截止 2024 年 2 月 29 日，上海国利欠付本公司应收账款余额 25,392,398.50 元，已经计提的应收账款坏账准备 6,348,099.63 元。

截止本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

本报告期内公司无需要披露的其他重大事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄     | 2024 年 2 月 29 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|------------------|
| 1 年以内  | 756,730.00      | 593,982.80       | 982,880.60       |
| 小计     | 756,730.00      | 593,982.80       | 982,880.60       |
| 减：坏账准备 | 18,717.11       | 10,579.75        | 10,905.25        |
| 合计     | 738,012.89      | 583,403.05       | 971,975.35       |

2. 按坏账计提方法分类披露



| 类别              | 2024年2月29日 |        |           |         |            |
|-----------------|------------|--------|-----------|---------|------------|
|                 | 账面余额       |        | 坏账准备      |         | 账面价值       |
|                 | 金额         | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |            |
| 按单项计提坏账准备的应收账款  |            |        |           |         |            |
| 按组合计提坏账准备的应收账款  | 756,730.00 | 100.00 | 18,717.11 | 2.47    | 738,012.89 |
| 其中：组合1：账龄组合     | 374,342.20 | 49.47  | 18,717.11 | 5.00    | 355,625.09 |
| 组合2：合并范围内的关联方组合 | 382,387.80 | 50.53  |           |         | 382,387.80 |
| 合计              | 756,730.00 | 100.00 | 18,717.11 | 2.47    | 738,012.89 |

| 类别              | 2023年12月31日 |        |           |         |            |
|-----------------|-------------|--------|-----------|---------|------------|
|                 | 账面余额        |        | 坏账准备      |         | 账面价值       |
|                 | 金额          | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |            |
| 按单项计提坏账准备的应收账款  |             |        |           |         |            |
| 按组合计提坏账准备的应收账款  | 593,982.80  | 100.00 | 10,579.75 | 1.78    | 583,403.05 |
| 其中：组合1：账龄组合     | 211,595.00  | 35.62  | 10,579.75 | 5.00    | 201,015.25 |
| 组合2：合并范围内的关联方组合 | 382,387.80  | 64.38  |           |         | 382,387.80 |
| 合计              | 593,982.80  | 100.00 | 10,579.75 | 1.78    | 583,403.05 |

| 类别              | 2022年12月31日 |        |           |         |            |
|-----------------|-------------|--------|-----------|---------|------------|
|                 | 账面余额        |        | 坏账准备      |         | 账面价值       |
|                 | 金额          | 比例(%)  | 金额        | 计提比例(%) |            |
| 按单项计提坏账准备的应收账款  |             |        |           |         |            |
| 按组合计提坏账准备的应收账款  | 982,880.60  | 100.00 | 10,905.25 | 1.11    | 971,975.35 |
| 其中：组合1：账龄组合     | 218,105.00  | 22.19  | 10,905.25 | 5.00    | 207,199.75 |
| 组合2：合并范围内的关联方组合 | 764,775.60  | 77.81  |           |         | 764,775.60 |
| 合计              | 982,880.60  | 100.00 | 10,905.25 | 1.11    | 971,975.35 |

## (1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

## ①组合1：账龄组合

| 账龄   | 2024年2月29日 |           |         | 2023年12月31日 |           |         |
|------|------------|-----------|---------|-------------|-----------|---------|
|      | 账面余额       | 坏账准备      | 计提比例(%) | 账面余额        | 坏账准备      | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 374,342.20 | 18,717.11 | 5.00    | 211,595.00  | 10,579.75 | 5.00    |
| 合计   | 374,342.20 | 18,717.11 | 5.00    | 211,595.00  | 10,579.75 | 5.00    |

| 账龄   | 2022年12月31日 |           |         |
|------|-------------|-----------|---------|
|      | 账面余额        | 坏账准备      | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 218,105.00  | 10,905.25 | 5.00    |
| 合计   | 218,105.00  | 10,905.25 | 5.00    |

## ②组合2：合并范围内的关联方组合

| 账龄   | 2024年2月29日 |      |         | 2023年12月31日 |      |         |
|------|------------|------|---------|-------------|------|---------|
|      | 账面余额       | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额        | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 382,387.80 |      |         | 382,387.80  |      |         |
| 合计   | 382,387.80 |      |         | 382,387.80  |      |         |

| 账龄   | 2022年12月31日 |      |         |
|------|-------------|------|---------|
|      | 账面余额        | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 764,775.60  |      |         |
| 合计   | 764,775.60  |      |         |

## 3. 坏账准备情况

| 类别   | 2022年1月1日 | 本期变动金额    |       |    |      | 2022年12月31日 |
|------|-----------|-----------|-------|----|------|-------------|
|      |           | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |             |
| 账龄组合 | 14,133.68 | -3,228.43 |       |    |      | 10,905.25   |
| 合计   | 14,133.68 | -3,228.43 |       |    |      | 10,905.25   |

| 类别   | 2023年1月1日 | 本期变动金额  |       |    |      | 2023年12月31日 |
|------|-----------|---------|-------|----|------|-------------|
|      |           | 计提      | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |             |
| 账龄组合 | 10,905.25 | -325.50 |       |    |      | 10,579.75   |
| 合计   | 10,905.25 | -325.50 |       |    |      | 10,579.75   |

| 类别   | 2024年1月1日 | 本期变动金额   |       |    |      | 2024年2月29日 |
|------|-----------|----------|-------|----|------|------------|
|      |           | 计提       | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |            |
| 账龄组合 | 10,579.75 | 8,137.36 |       |    |      | 18,717.11  |
| 合计   | 10,579.75 | 8,137.36 |       |    |      | 18,717.11  |

## 4. 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

截止2024年2月29日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称           | 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  |
|----------------|------------|----------|---------------|-------------------------|-----------|
| 森织汽车内饰(武汉)有限公司 | 382,387.80 |          | 382,387.80    | 50.53                   |           |
| 武汉富博和交通器材有限公司  | 213,010.00 |          | 213,010.00    | 28.15                   | 10,650.50 |
| 武汉兴繁荣精密工业有限公司  | 104,832.20 |          | 104,832.20    | 13.85                   | 5,241.61  |
| 武汉山织纺织品有限公司    | 48,000.00  |          | 48,000.00     | 6.34                    | 2,400.00  |
| 武汉鑫众源高分子科技有限公  | 8,500.00   |          | 8,500.00      | 1.13                    | 425.00    |



2022年1月1日—2024年2月29日

| 单位名称 | 应收账款<br>期末余额 | 合同资产<br>期末余额 | 应收账款和<br>合同资产期<br>末余额 | 占应收账款和合同<br>资产期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|------|--------------|--------------|-----------------------|---------------------------------|--------------|
| 司    |              |              |                       |                                 |              |
| 合计   | 756,730.00   |              | 756,730.00            | 100.00                          | 18,717.11    |

## 截止2023年12月31日，按欠款方归集的期末余额情况

| 单位名称           | 应收账款<br>期末余额 | 合同资产<br>期末余额 | 应收账款和<br>合同资产期<br>末余额 | 占应收账款和合同<br>资产期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|----------------|--------------|--------------|-----------------------|---------------------------------|--------------|
| 森织汽车内饰(武汉)有限公司 | 382,387.80   |              | 382,387.80            | 64.38                           |              |
| 武汉兴繁荣精密工业有限公司  | 104,832.20   |              | 104,832.20            | 17.65                           | 5,241.61     |
| 武汉富博和交通器材有限公司  | 82,762.80    |              | 82,762.80             | 13.93                           | 4,138.14     |
| 武汉山织纺织品有限公司    | 24,000.00    |              | 24,000.00             | 4.04                            | 1,200.00     |
| 合计             | 593,982.80   |              | 593,982.80            | 100.00                          | 10,579.75    |

## 截止2022年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

| 单位名称           | 应收账款<br>期末余额 | 合同资产<br>期末余额 | 应收账款和<br>合同资产期<br>末余额 | 占应收账款和合同<br>资产期末余额合计<br>数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|----------------|--------------|--------------|-----------------------|---------------------------------|--------------|
| 森织汽车内饰(武汉)有限公司 | 764,775.60   |              | 764,775.60            | 77.81                           |              |
| 武汉兴繁荣精密工业有限公司  | 104,832.20   |              | 104,832.20            | 10.67                           | 5,241.61     |
| 武汉富博和交通器材有限公司  | 82,762.80    |              | 82,762.80             | 8.42                            | 4,138.14     |
| 武汉山织纺织品有限公司    | 24,000.00    |              | 24,000.00             | 2.44                            | 1,200.00     |
| 武汉鑫众源高分子科技有限公司 | 6,510.00     |              | 6,510.00              | 0.66                            | 325.50       |
| 合计             | 982,880.60   |              | 982,880.60            | 100.00                          | 10,905.25    |

## (二) 其他应收款

| 项目    | 2024年2月29日   | 2023年12月31日  | 2022年12月31日  |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 2,866,712.42 | 1,448,229.31 | 2,144,731.13 |
| 合计    | 2,866,712.42 | 1,448,229.31 | 2,144,731.13 |

## (1) 按账龄披露

| 账龄     | 2024年2月29日   | 2023年12月31日  | 2022年12月31日  |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 1年以内   | 2,915,476.47 | 1,491,620.02 | 2,177,884.06 |
| 3年以上   | 1,061,010.81 | 1,061,010.81 | 1,061,010.81 |
| 小计     | 3,976,487.28 | 2,552,630.83 | 3,238,894.87 |
| 减：坏账准备 | 1,109,774.86 | 1,104,401.52 | 1,094,163.74 |
| 合计     | 2,866,712.42 | 1,448,229.31 | 2,144,731.13 |

## (2) 按款项性质披露

| 款项性质  | 2024年2月29日   | 2023年12月31日  | 2022年12月31日  |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 关联方往来 | 1,940,195.50 | 623,805.86   | 1,514,825.51 |
| 土地补偿款 | 1,061,010.81 | 1,061,010.81 | 1,061,010.81 |



| 款项性质     | 2024 年 2 月 29 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|----------|-----------------|------------------|------------------|
| 暂估水电费等   | 944,924.56      | 867,814.16       | 663,058.55       |
| 其他单位往来款项 | 30,356.41       |                  |                  |
| 小计       | 3,976,487.28    | 2,552,630.83     | 3,238,894.87     |
| 减：坏账准备   | 1,109,774.86    | 1,104,401.52     | 1,094,163.74     |
| 合计       | 2,866,712.42    | 1,448,229.31     | 2,144,731.13     |

(3) 坏账准备计提情况

| 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） |              |
| 2022 年期初余额         | 31,935.91      |                      | 1,061,010.81         | 1,092,946.72 |
| 本期计提               | 1,217.02       |                      |                      | 1,217.02     |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 33,152.93      |                      | 1,061,010.81         | 1,094,163.74 |

| 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 年期初余额         | 33,152.93      |                      | 1,061,010.81         | 1,094,163.74 |
| 本期计提               | 10,237.78      |                      |                      | 10,237.78    |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 43,390.71      |                      | 1,061,010.81         | 1,104,401.52 |

| 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） |              |
| 2024 年期初余额        | 43,390.71      |                      | 1,061,010.81         | 1,104,401.52 |
| 本期计提              | 5,373.34       |                      |                      | 5,373.34     |
| 2024 年 2 月 29 日余额 | 48,764.05      |                      | 1,061,010.81         | 1,109,774.86 |

(4) 坏账准备情况

| 类别  | 2022 年 1 月 1 日 | 本期变动金额   |       |    |      | 2022 年 12 月 31 日 |
|-----|----------------|----------|-------|----|------|------------------|
|     |                | 计提       | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                  |
| 账龄法 | 1,092,946.72   | 1,217.02 |       |    |      | 1,094,163.74     |
| 合计  | 1,092,946.72   | 1,217.02 |       |    |      | 1,094,163.74     |

| 类别  | 2023 年 1 月 1 日 | 本期变动金额    |       |    |      | 2023 年 12 月 31 日 |
|-----|----------------|-----------|-------|----|------|------------------|
|     |                | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |                  |
| 账龄法 | 1,094,163.74   | 10,237.78 |       |    |      | 1,104,401.52     |
| 合计  | 1,094,163.74   | 10,237.78 |       |    |      | 1,104,401.52     |



2022年1月1日—2024年2月29日

| 类别  | 2024年1月1日    | 本期变动金额   |       |    |      | 2024年2月29日   |
|-----|--------------|----------|-------|----|------|--------------|
|     |              | 计提       | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |              |
| 账龄法 | 1,104,401.52 | 5,373.34 |       |    |      | 1,109,774.86 |
| 合计  | 1,104,401.52 | 5,373.34 |       |    |      | 1,109,774.86 |

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截止 2024 年 2 月 29 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称             | 款项性质     | 期末余额         | 账龄   | 占期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------------------|----------|--------------|------|----------------|--------------|
| 森织汽车内饰(武汉)有限公司   | 电费、代付统筹款 | 1,940,195.50 | 1年以内 | 48.79          |              |
| 中法武汉生态示范城土地储备分中心 | 土地补偿款    | 1,061,010.81 | 3年以上 | 26.68          | 1,061,010.81 |
| 武汉山织纺织品有限公司      | 电费       | 348,234.56   | 1年以内 | 8.76           | 17,411.73    |
| 武汉兴繁荣精密工业有限公司    | 电费       | 301,746.34   | 1年以内 | 7.59           | 15,087.32    |
| 武汉富博和交通器材有限公司    | 电费       | 249,753.03   | 1年以内 | 6.28           | 12,487.65    |
| 合计               |          | 3,900,940.24 |      | 98.10          | 1,105,997.51 |

截止 2023 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称             | 款项性质     | 期末余额         | 账龄   | 占期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------------------|----------|--------------|------|----------------|--------------|
| 中法武汉生态示范城土地储备分中心 | 土地补偿款    | 1,061,010.81 | 3年以上 | 41.57          | 1,061,010.81 |
| 森织汽车内饰(武汉)有限公司   | 电费、代付统筹款 | 608,775.01   | 1年以内 | 23.85          |              |
| 武汉兴繁荣精密工业有限公司    | 电费       | 360,425.16   | 1年以内 | 14.12          | 18,021.26    |
| 武汉山织纺织品有限公司      | 电费       | 289,065.76   | 1年以内 | 11.32          | 14,453.29    |
| 武汉富博和交通器材有限公司    | 电费       | 157,141.65   | 1年以内 | 6.16           | 7,857.08     |
| 合计               |          | 2,476,418.39 |      | 97.02          | 1,101,342.44 |

截止 2022 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称             | 款项性质     | 期末余额         | 账龄   | 占期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------------------|----------|--------------|------|----------------|--------------|
| 森织汽车内饰(武汉)有限公司   | 电费、代付统筹款 | 1,514,825.51 | 1年以内 | 46.77          |              |
| 中法武汉生态示范城土地储备分中心 | 土地补偿款    | 1,061,010.81 | 3年以上 | 32.76          | 1,061,010.81 |
| 武汉兴繁荣精密工业有限公司    | 电费       | 354,578.14   | 1年以内 | 10.95          | 17,728.91    |
| 武汉山织纺织品有限公司      | 电费       | 213,536.27   | 1年以内 | 6.59           | 10,676.81    |
| 武汉富博和交通器材有限公司    | 电费       | 47,530.94    | 1年以内 | 1.47           | 2,376.55     |
| 合计               |          | 3,191,481.67 |      | 98.54          | 1,091,793.08 |

## (三) 长期股权投资





| 项目      | 2024 年 2 月 29 日 |      |                | 2023 年 12 月 31 日 |      |                |
|---------|-----------------|------|----------------|------------------|------|----------------|
|         | 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  | 278,155,070.00  |      | 278,155,070.00 | 278,155,070.00   |      | 278,155,070.00 |
| 对联营企业投资 | 6,712,227.22    |      | 6,712,227.22   | 6,398,155.09     |      | 6,398,155.09   |
| 合计      | 284,867,297.22  |      | 284,867,297.22 | 284,553,225.09   |      | 284,553,225.09 |

| 项目      | 2022 年 12 月 31 日 |      |               |
|---------|------------------|------|---------------|
|         | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资  | 59,619,000.00    |      | 59,619,000.00 |
| 对联营企业投资 | 5,662,602.49     |      | 5,662,602.49  |
| 合计      | 65,281,602.49    |      | 65,281,602.49 |

#### 1. 对子公司投资

| 被投资单位          | 2022 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2022 年 12 月 31 日 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 森织汽车内饰（武汉）有限公司 | 59,619,000.00  |      |      | 59,619,000.00    |          |          |
| 合计             | 59,619,000.00  |      |      | 59,619,000.00    |          |          |

| 被投资单位          | 2023 年 1 月 1 日 | 本期增加           | 本期减少 | 2023 年 12 月 31 日 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|------|------------------|----------|----------|
| 森织汽车内饰（武汉）有限公司 | 59,619,000.00  | 218,536,070.00 |      | 278,155,070.00   |          |          |
| 合计             | 59,619,000.00  | 218,536,070.00 |      | 278,155,070.00   |          |          |

| 被投资单位          | 2024 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2024 年 2 月 29 日 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|------|------|-----------------|----------|----------|
| 森织汽车内饰（武汉）有限公司 | 278,155,070.00 |      |      | 278,155,070.00  |          |          |
| 合计             | 278,155,070.00 |      |      | 278,155,070.00  |          |          |

| 2. 对联营企业投资    |              |        |      |             |          |        |             |             |      |              |  |
|---------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|-------------|------|--------------|--|
| 投资单位          | 2022年1月1日    | 本期增减变动 |      |             |          |        |             | 2022年12月31日 | 减值准备 |              |  |
|               |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备      |      |              |  |
| 联营企业          |              |        |      |             |          |        |             |             |      |              |  |
| 武汉富博和交通器材有限公司 | 5,443,236.91 |        |      | 725,115.58  |          |        | 505,750.00  |             |      | 5,662,602.49 |  |
| 合计            | 5,443,236.91 |        |      | 725,115.58  |          |        | 505,750.00  |             |      | 5,662,602.49 |  |

| 投资单位          | 2023年1月1日    | 本期增减变动 |      |             |          |        |             | 2023年12月31日 | 减值准备 |              |  |
|---------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|-------------|------|--------------|--|
|               |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备      |      |              |  |
| 联营企业          |              |        |      |             |          |        |             |             |      |              |  |
| 武汉富博和交通器材有限公司 | 5,662,602.49 |        |      | 735,552.60  |          |        |             |             |      | 6,398,155.09 |  |
| 合计            | 5,662,602.49 |        |      | 735,552.60  |          |        |             |             |      | 6,398,155.09 |  |

| 投资单位          | 2024年1月1日    | 本期增减变动 |      |             |          |        |             | 2024年2月29日 | 减值准备 |              |  |
|---------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|------------|------|--------------|--|
|               |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备     |      |              |  |
| 联营企业          |              |        |      |             |          |        |             |            |      |              |  |
| 武汉富博和交通器材有限公司 | 6,398,155.09 |        |      | 314,072.13  |          |        |             |            |      | 6,712,227.22 |  |
| 合计            | 6,398,155.09 |        |      | 314,072.13  |          |        |             |            |      | 6,712,227.22 |  |





(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

| 项目   | 2024 年 1-2 月 |            | 2023 年度      |              | 2022 年度      |              |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|      | 收入           | 成本         | 收入           | 成本           | 收入           | 成本           |
| 其他业务 | 1,264,299.22 | 156,956.60 | 7,491,830.87 | 1,760,745.05 | 7,425,399.12 | 2,397,999.78 |
| 合计   | 1,264,299.22 | 156,956.60 | 7,491,830.87 | 1,760,745.05 | 7,425,399.12 | 2,397,999.78 |

2. 营业收入、营业成本分解信息

| 收入、成本分解情况 | 2024 年 1-2 月 |            | 2023 年度      |              | 2022 年度      |              |
|-----------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|           | 营业收入         | 营业成本       | 营业收入         | 营业成本         | 营业收入         | 营业成本         |
| 按业务类型     |              |            |              |              |              |              |
| 其他业务      | 1,264,299.22 | 156,956.60 | 7,491,830.87 | 1,760,745.05 | 7,425,399.12 | 2,397,999.78 |
| 按经营地区     |              |            |              |              |              |              |
| 境内        | 1,264,299.22 | 156,956.60 | 7,491,830.87 | 1,760,745.05 | 7,425,399.12 | 2,397,999.78 |
| 合计        | 1,264,299.22 | 156,956.60 | 7,491,830.87 | 1,760,745.05 | 7,425,399.12 | 2,397,999.78 |

(五) 投资收益

| 项目             | 2024 年 1-2 月 | 2023 年度    | 2022 年度       |
|----------------|--------------|------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 |              |            | 15,300,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 314,072.13   | 735,552.60 | 725,115.58    |
| 合计             | 314,072.13   | 735,552.60 | 16,025,115.58 |



## 十五、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目  | 2024年1-2月    | 2023年度     | 2022年度     |
|---|--------------|------------|------------|
| 1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                       | 4,684,215.77 | 532,247.28 |            |
| 2. 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 | 28,638.12    | 233,951.34 | 852,279.01 |
| 3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 4,751.63     | 107,475.66 | -3,140.73  |
| 减：所得税影响额  | 1,178,519.43 | 56,147.62  | 129,266.61 |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 2,289.33     | 607.03     | 345,811.74 |
| 合计  | 3,536,796.76 | 816,919.63 | 374,059.93 |

### (二) 净资产收益率和每股收益情况

| 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    |        |        |
|                         | 2024年1-2月     | 2023年度 | 2022年度 | 2024年1-2月 | 2023年度 | 2022年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 5.09          | 21.25  | 20.05  | 0.29      | 0.98   | 0.90   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.98          | 20.93  | 19.83  | 0.23      | 0.97   | 0.89   |

武汉博奇科技股份有限公司

二〇二四年五月二十八日

第18页至第92页的财务报表附注由下列负责人签署

公司负责人

签名：

日期：

波李  
印玉  
42011410090169

2024.5.28

主管会计工作负责人

签名：

日期：

印江  
2024.5.28

会计机构负责人

签名：

日期：

印新  
2024.5.28

三、二、大信会计师事务所资质证明 仅供报告之用途  
1、营业执照



# 营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码  
91110108590611484C



名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 吴卫星、谢泽敏

出资额 4870万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2024年01月10日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn> 市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。



四、2、执业证书 仅供报告之用途



说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人员经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务和凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得仿造、涂改、租借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：北京市财政局

二〇一一年十二月二日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所  
执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

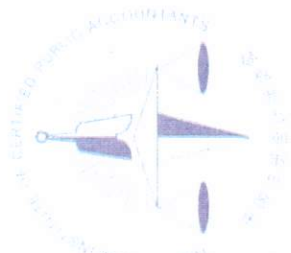
执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

一、签字会计师资格证明仅供报告之用途

1、万方全注册会计师证书



姓 名 万方全  
Full name  
性 别 男  
Sex  
出生日期 1971-03-15  
Date of birth  
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通  
Working unit  
身份证号码 420400197103150557  
Identity card No.



### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.



420000023637

证书编号:  
No. of Certificate 420000023637

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 1998 年 03 月 02 日

年 月 日  
y m d

2022 11 11

二、2、裴灿注册会计师证书 仅供报告之用途



姓名 裴灿  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1982-08-18  
Date of birth  
工作单位 大信会计师事务所(特殊普  
Working unit (普通合伙) 南京分所  
身份证号码  
Identity card No. 429004198208180417



### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



420003204843

证书编号:  
No. of Certificate 420003204843

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPA 湖北省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2007 年 07 月 30 日

2022 11 11