

公司代码：603406

公司简称：天富龙

# 扬州天富龙集团股份有限公司 2025年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人朱大庆、主管会计工作负责人王金富及会计机构负责人（会计主管人员）赵铖声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2025年12月31日，扬州天富龙集团股份有限公司（以下简称“公司”）合并报表中期末未分配利润为2,128,065,719.70元，母公司报表中期末未分配利润为576,359,089.97元。

公司2025年度利润分配预案为：拟每股派发现金红利0.25元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。截至2025年12月31日，公司总股本400,010,000股，以此计算合计拟派发现金红利100,002,500.00元（含税）。本年度公司现金分红总额（包括中期已分配的现金红利）总额300,007,500.00元；占本年度归属于上市公司股东净利润的比例67.89%。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

适用 不适用

六、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

七、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司有关未来发展战略和经营计划的前瞻性陈述并不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

**十、 重大风险提示**

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（四）可能面对的风险”部分的内容。

**十一、 其他**

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义.....          | 5  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 9  |
| 第四节 | 公司治理、环境和社会.....  | 34 |
| 第五节 | 重要事项.....        | 49 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况.....   | 76 |
| 第七节 | 债券相关情况.....      | 86 |
| 第八节 | 财务报告.....        | 87 |

|        |   |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 |
|        | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件                |
|        | 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿                   |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义           |   |   |
|------------------|---|---|
| 公司、本公司、天富龙、天富龙集团 | 指 | 扬州天富龙集团股份有限公司   |
| 股东会              | 指 | 扬州天富龙集团股份有限公司股东会  |
| 天富龙科技            | 指 | 扬州天富龙科技纤维有限公司   |
| 威英化纤             | 指 | 仪征威英化纤有限公司  |
| 富威尔              | 指 | 扬州富威尔复合材料有限公司   |
| 富威尔（珠海）          | 指 | 富威尔（珠海）复合材料有限公司   |
| 富威尔供热            | 指 | 仪征市富威尔供热有限公司  |
| 上海拓盈             | 指 | 上海拓盈国际贸易有限公司  |
| 上海又威             | 指 | 上海又威贸易有限公司  |
| 富汇置业             | 指 | 扬州富汇置业有限公司  |
| 新加坡天富龙           | 指 | 天富龙新加坡实业有限公司，英文名：TINFULONG SINGAPORE PTE. LTD.                                |
| 新加坡天富龙材料         | 指 | 天富龙材料新加坡有限公司，英文名：TINFULONG MATERIAL SINGAPORE PTE. LTD.                       |
| 天富龙（泰国）          | 指 | 天富龙（泰国）汽车内饰纤维有限公司，英文名：TINFULONG AUTOMOTIVE INTERIOR FIBER (THAILAND) CO.,LTD. |
| 天富龙（越南）          | 指 | 天富龙（越南）纤维材料有限公司，英文名：TINFULONG VIETNAM FIBER COMPANY LIMITED                   |
| 天富龙（香港）          | 指 | 天富龙香港有限公司，英文名：Tinfulong HongKong Limited                                      |
| 天富龙内饰            | 指 | 公司前身扬州天富龙汽车内饰纤维有限公司   |
| 天富化纤             | 指 | 扬州天富化纤有限公司，天富龙内饰曾经的股东   |
| 国家统计局            | 指 | 中华人民共和国国家统计局  |
| 中国证监会、证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 财政部              | 指 | 中华人民共和国财政部  |
| 国家税务总局           | 指 | 中华人民共和国税务总局   |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 《公司章程》           | 指 | 《扬州天富龙集团股份有限公司章程》   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |                                    |
|-----------|------------------------------------|
| 公司的中文名称   | 扬州天富龙集团股份有限公司                      |
| 公司的中文简称   | 天富龙                                |
| 公司的外文名称   | Yangzhou Tinfulong Group Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | Tinfulong                          |
| 公司的法定代表人  | 朱大庆                                |

## 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表 |
|------|---------------------|--------|
| 姓名   | 陈雪                  | /      |
| 联系地址 | 扬州（仪征）汽车工业园联众路9号    | /      |
| 电话   | 0514-80851909       | /      |
| 传真   | 0514-83421055       | /      |
| 电子信箱 | yztinfulong@163.com | /      |

## 三、基本情况简介

|               |                          |
|---------------|--------------------------|
| 公司注册地址        | 扬州（仪征）汽车工业园联众路9号         |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无                        |
| 公司办公地址        | 扬州（仪征）汽车工业园联众路9号         |
| 公司办公地址的邮政编码   | 211401                   |
| 公司网址          | http://www.tinfulong.com |
| 电子信箱          | yztinfulong@163.com      |

## 四、信息披露及备置地点

|                  |  |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 金融时报、中国日报网、经济参考报、证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | www.sse.com.cn                         |
| 公司年度报告备置地点       | 公司董事会办公室                               |

## 五、公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A股     | 上海证券交易所 | 天富龙  | 603406 | /       |

## 六、其他相关资料

|                   |            |                                    |
|-------------------|------------|------------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内）   | 名称         | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）                   |
|                   | 办公地址       | 北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26 |
|                   | 签字会计师姓名    | 廖传宝、张欢欢、凌佳                         |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称         | 中信建投证券股份有限公司                       |
|                   | 办公地址       | 北京市朝阳区安立路66号4号楼                    |
|                   | 签字的保荐代表人姓名 | 刘乡镇、朱明强                            |
|                   | 持续督导的期间    | 2025年8月8日至2027年12月31日              |

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2025年            | 2024年            | 本期比上年同期增减 (%)   | 2023年            |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 营业收入                   | 3,502,657,205.56 | 3,841,401,429.29 | -8.82           | 3,336,327,785.97 |
| 利润总额                   | 475,496,427.97   | 487,864,660.46   | -2.54           | 464,227,073.89   |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 441,885,448.26   | 453,613,157.40   | -2.59           | 431,234,508.80   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 438,245,402.84   | 450,939,214.77   | -2.81           | 420,063,978.85   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 663,507,665.47   | 303,179,499.23   | 118.85          | 269,612,351.89   |
|                        | 2025年末           | 2024年末           | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2023年末           |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 4,570,716,307.26 | 3,471,963,610.97 | 31.65           | 3,017,009,185.51 |
| 总资产                    | 4,946,796,223.54 | 3,871,717,081.76 | 27.77           | 3,489,012,784.96 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                   | 2025年 | 2024年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2023年 |
|--------------------------|-------|-------|---------------|-------|
| 基本每股收益 (元 / 股)           | 1.18  | 1.26  | -6.35         | 1.20  |
| 稀释每股收益 (元 / 股)           | 1.18  | 1.26  | -6.35         | 1.20  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | 1.17  | 1.25  | -6.40         | 1.17  |
| 加权平均净资产收益率 (%)           | 11.11 | 13.98 | 减少2.87个百分点    | 15.39 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 11.01 | 13.90 | 减少2.89个百分点    | 14.99 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √不适用

**九、 2025年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 817,610,863.71   | 883,166,584.21   | 866,944,134.79   | 934,935,622.85     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 121,202,409.95   | 104,814,202.07   | 98,241,424.78    | 117,627,411.46     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 119,765,065.36   | 106,492,559.43   | 98,345,157.92    | 113,642,620.13     |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 10,639,364.71    | 174,766,014.65   | 173,193,277.35   | 304,909,008.76     |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、 非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 2025 年金额     | 附注（如适用） | 2024 年金额      | 2023 年金额      |
|--|--------------|---------|---------------|---------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  | -355,470.36  | /       | 262,879.82    | 37,924.57     |
| 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     | 3,784,122.57 | /       | 5,363,718.30  | 10,264,297.24 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 1,660,983.05 | /       | -2,700,249.81 | 2,941,322.93  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -668,665.68  | /       | 183,207.02    | -14,075.54    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | -            | /       | 95,370.68     | 90,634.97     |
| 减：所得税影响额   | 780,924.16   | /       | 530,983.38    | 2,149,574.22  |
| 少数股东权益影响额（税后）  | -            | /       | -             | -             |
| 合计   | 3,640,045.42 | /       | 2,673,942.63  | 11,170,529.95 |

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

□适用 √不适用

### 十一、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

### 十二、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称     | 期初余额           | 期末余额           | 当期变动           | 对当期利润的影响金额   |
|----------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 交易性金融资产  | -              | 478,417,711.52 | 478,417,711.52 | 1,417,711.52 |
| 应收款项融资   | 236,920,710.94 | 296,712,733.44 | 59,792,022.50  | -            |
| 其他权益工具投资 | 35,163,384.94  | 39,353,620.16  | 4,190,235.22   | -            |
| 交易性金融负债  | 143,680.00     | 344,806.19     | 201,126.19     | -344,806.19  |
| 合计       | 272,227,775.88 | 814,828,871.31 | 542,601,095.43 | 1,072,905.33 |

### 十三、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）主营业务及主要产品

公司以聚酯材料及聚酯复合材料的研发、生产和销售为核心业务方向，主要产品以差别化涤纶短纤维等形态应用于下游市场，已形成差别化复合纤维、再生有色涤纶短纤维及聚酯新材料协同发展的业务体系。其中，差别化复合纤维是公司围绕聚酯复合材料持续拓展的重要方向；再生有色涤纶短纤维是公司围绕资源循环利用、颜色定制和高附加值应用持续发展的差别化聚酯材料；聚酯新材料主要为膜级聚酯切片。公司围绕商务、出行、家居、健康护理、衣着等应用场景，持续推进聚酯材料的功能化、复合化和高性能化发展，不断提升产品的应用适配能力与材料附加值。

#### 1、差别化复合纤维

差别化复合纤维本质上属于以聚酯体系为基础的功能型复合材料。公司以PTA、IPA、MEG等为主要原料，通过聚合、改性、复合与纺丝成形等工艺，将材料的分子结构设计、配方体系优化与多组分复合技术相结合，实现材料在热粘结、蓬松回弹、耐热稳定、轻量保温及加工适配性等方面的差别化性能。纤维形态是该类材料的主要实现和交付方式，公司据此形成皮芯结构等不同结构形态，以满足家用纺织、汽车内饰、建筑工程、鞋服材料、健康护理、过滤材料等领域对功能材料的差异化需求。公司差别化复合纤维产品主要包括低熔点短纤维、聚烯烃复合短纤维，具体产品情况如下：

| 产品类别     | 产品性能   | 应用领域                                       |
|----------|--|--|
| 低熔点短纤维   | 该纤维是一种皮芯结构复合纤维，皮层为低熔点聚酯，芯层为PET 聚酯；皮层熔点 110-180℃，芯层熔点 256-260℃；该纤维在较低加热温度条件下可保证皮层熔化而芯层仍保持物理结构，冷却后在无任何化学粘结剂的基础上提供良好粘连作用。该纤维易与其他聚酯纤维混合，具有耐洗性、稳定的可加工性、良好的弹力。作为一种新型热粘合材料，能够替代传统喷胶棉，杜绝了有机胶水的使用，减少终端纤维制品中甲醛含量。在下游产品加工过程中与其他聚酯纤维混合使用，属于同一族高分子材料，在终端制品废弃后可继续回收再利用，实现绿色循环。 | 用于床垫、纺纱、滤材、卫生用品、工业及医疗用无纺布、汽车及建筑用吸音隔热材料等领域。 |
| 聚烯烃复合短纤维 | 该纤维是一种皮芯结构复合纤维，皮层是聚乙烯（PE），赋予织物柔软度及各类亲水性；芯层是PET 聚酯或者聚丙烯（PP），提供强度支持，赋予织物良好的抗撕拉性能，属于高端卫生材料。   | 用于婴儿纸尿裤、卫生巾等健康护理领域。                        |

## 2、再生有色涤纶短纤维

再生有色涤纶短纤维本质上属于以再生聚酯为基础的差别化聚酯材料。公司通过原料筛选、配方设计、色彩调配及工艺控制等环节，将资源循环利用与颜色定制、性能优化相结合，实现材料在颜色稳定性、产品性能和应用适配性等方面的综合提升，以满足下游客户对差别化聚酯材料的多样化需求。与常规纤维先制布后染色的工艺路线相比，再生有色涤纶短纤维可在材料制备过程中完成颜色方案设计，直接用于下游非织造布生产或纺纱织布，减少后道染色加工环节，体现出较好的资源循环利用价值和产品附加值。

公司坚持差异化发展战略，将客户需求响应与自主创新能力提升同步推进。再生有色涤纶短纤维产品以客户定制为主，围绕客户对颜色、性能及特定应用场景的需求，公司通过物料分析、小试开发、中试验证等环节开展定制化研发，并与下游客户保持长期稳定合作，形成了较强的协同开发能力和快速响应能力，能够持续推动新产品导入和产品结构优化。

公司再生有色涤纶短纤维应用领域广泛，主要应用于汽车内饰、铺地材料、家用纺织、建筑工程、鞋服材料等领域，具体产品情况如下：

| 应用领域 | 产品性能  | 产品用途                                   |
|------|---|--|
| 汽车内饰 | 产品具有优良的收缩率、均匀的染色性、细腻柔软的手感，同时产品具有耐磨、阻燃等特性，满足汽车内饰装饰需求的同时，也有效提高产品功能性。        | 用于制造汽车主地毯、行李箱地毯及左右侧毯、顶棚、汽车衣帽架、脚垫等内饰部件。 |
| 铺地材料 | 产品具有坚固、耐用、抗皱，洗后极易干燥，耐酸耐碱性能优，抗霉菌和虫蛀等特点。                                    | 用于制造展览地毯、除尘门垫等。                        |
| 家用纺织 | 产品具有高蓬松度、永久性蓬松、弹性良好、轻巧柔软、抗菌、耐洗性好等特性。                                      | 用于制造家居、家纺材料等。                          |
| 建筑工程 | 易与其他纤维混合、稳定的可加工性，产品具备阻燃、隔音等功能特性。  | 用于制造家装、工装吸音装饰板等。                       |
| 鞋服材料 | 产品具有柔和手感、良好的保温性和轻量感、良好的手感滑度；通过添加精选耐候、耐高温、耐迁移性的色母粒，产品还具备环保生态、色差小和色牢度优越等性能。 | 用于制造服装衬布、纺织纱线、皮革基布、鞋材丽新布等。             |

## （二）主要经营模式

### 1、采购模式

公司结合生产计划与实际需求确定采购原材料的类别及数量，设立供应部负责供应商的选择、采购谈判、采购计划的制定和实施等，建立了一套涵盖供应商管理、采购计划管理、采购方式与价格管理、采购合同与订单管理、采购验收管理、退换货管理、采购入账管理及采购付款管理的内部制度体系，规范物料请购、审核、采购标准化和规范化，确保生产经营顺利进行。

在供应商管理方面，制度体系包括供应商新增、供应商评估，挑选出合格供应商，纳入客商管理模块；定期筛选评定优质供应商，调整剔除不合格供应商。在原料价格方面，公司根据原料市场询价，编制价格表作为采购参考，入库前由品管部对材料各项指标进行检测。再生有色涤纶短纤维所用原料为废弃 PET 聚酯，以泡料为主，根据主要性能指标和颜色，公司将泡料归为不同类别。通过模拟生产的方式，品管部检测每批泡料的性能指标判定质量等级，以最终确定价格，主要检测指标包括颜色、烤片光滑度、截面形态、拉丝成型、特性粘度、色差率、色迁移、颗粒情况、含水率等。

### 2、生产模式

由于产品类别丰富，下游客户需求灵活多样，为了快速响应客户需求，公司采取以订单式生产为主，并根据客户的历史使用量配备适当库存的生产模式。

公司生产部门根据销售订单，制定生产计划，并下发配料单，交由车间进行排产。公司制定了生产管理制度对生产过程进行严格管控，设置固定时间对生产线上的产品取样，检测颜色等性能，及时对投料比例和设备参数进行动态调整，实现安全生产和成本控制。

在产品质量控制方面，公司遵守 ISO 9001 质量管理体系和 IATF 16949 质量管理体系，建立原料管控、配料打样、颜色跟踪、含油监测、半成品检测、成品检测、气味检测、VOCs 检测、物性指标监测等关键质量控制程序，由品管部负责实施 24 小时巡检。

### 3、销售模式

公司采取直销的业务模式，坚持以市场为导向、以客户为中心的经营理念，精准把握客户需求并快速响应。因不同客户对产品的颜色、功能性有差异化需求，并且同一客户的需求也根据终端产品的不同而存在变化，公司与客户深度融合，协同客户针对产品、功能进行开发，实行产品及服务的定制化。

#### （三）公司产品市场地位及竞争优势

公司具备 64.7 万吨/年综合设计产能基础，通过柔性化生产与持续研发形成较丰富的差别化产品矩阵。公司汽车内饰用再生有色涤纶短纤维与低熔点短纤维在相应细分市场的产销长期保持领先。

公司聚焦下游细分行业，以差别化涤纶短纤维满足客户定制性需求，在生产技术及工艺、与客户协同开发、快速响应能力、产品结构布局等方面形成了多层次的竞争优势，详见本节之“四、报告期内核心竞争力分析”。

#### （四）主要业绩驱动因素

报告期内，公司业绩变化与所处行业发展状况、下游应用需求变化以及公司产品结构优化方向基本一致，主要受以下因素驱动：

1、产业升级与政策导向驱动：近年来，化学纤维材料及产业用纺织品行业持续向功能化、差别化、复合化和高性能化方向发展。国家产业政策明确支持新型功能性聚酯、多组分共聚、原液着色、柔性化纺丝以及产业用纺织品高端化应用，推动行业竞争由通用型产品竞争逐步转向材料性能、质量稳定性和应用适配能力竞争。公司围绕差别化聚酯材料和聚酯复合材料持续推进产品开发和结构优化，整体发展方向与产业升级趋势相契合。

2、下游应用需求驱动：公司产品主要面向汽车内饰、健康护理、家用纺织、建筑工程等应用领域。相关下游市场对材料的轻量化、舒适性、耐热稳定性、低气味低 VOC、加工适配性及批次稳定性要求持续提升，带动差别化聚酯材料需求不断细分。与此同时，汽车产业仍保持较大

市场规模，产业用纺织品在交通运输、医疗健康、过滤等领域的应用持续拓展，为公司差异化复合纤维、再生有色涤纶短纤维等产品提供了较为稳定的市场基础。

3、产品结构优化与技术能力驱动：公司持续推进产品结构优化升级，强化材料改性、结构设计、颜色定制、工艺控制和协同开发能力，提升产品附加值与市场适配能力。随着公司在差异化复合纤维等领域持续深化布局，产品结构进一步优化；同时，公司依托定制化生产、快速响应和质量控制能力，持续推动新产品导入和客户项目开发，增强了经营韧性和持续盈利能力。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

## 二、报告期内公司所处行业情况

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2017），公司所属行业为“C28 化学纤维制造业”下的“C2822 涤纶纤维制造”。根据《战略性新兴产业分类（2018）》，公司所属行业为“3.5.1.5 有机纤维制造”下的“2822 涤纶纤维制造”。

### （一）行业供需结构

2025年，涤纶短纤维行业总体处于“供给充裕、需求结构分化、价格与盈利承压”的运行状态：供给端方面，国家统计局数据显示，2025年全国化学纤维产量为8,701.1万吨，同比增长4.9%；中国化学纤维工业协会在《中国化纤行业投资敏感度分析（2026年本）》中进一步指出，涤纶短纤维在2020—2024年间进入新一轮扩能周期，新增产能累计约245万吨，2025年行业供给能力仍处高位，未来一段时间的重点在于存量产能的合理释放，而非简单扩张。

需求端方面，涤纶短纤传统下游仍以纺织服装链条为主，订单与终端消费的波动对行业景气仍有传导，因此行业运行“需求端阶段性波动、利润水平承压”。

在上述大行业框架下，公司所处的细分市场与传统纺织服装链条的相关性较弱：公司核心产品再生有色涤纶短纤维，以及以多组分/复合结构实现特定功能的差异化复合纤维，下游更多通过无纺工艺进入汽车内饰、健康护理、建筑工程、过滤等产业用材料领域（如制成非织造布、热熔/低熔粘结材料等）。这一需求结构使公司更直接受益于产业用纺织品及汽车产业链的中长期升级趋势。

健康护理与产业用纺织品领域在“结构性增长”与“盈利承压”并存：中国产业用纺织品行业协会统计显示，2025年1—11月，产业用纺织品行业规模以上企业营业收入同比下降1.3%，利润总额同比下降5.3%；同期，规模以上企业非织造布产量同比增长6.8%。出口方面，根据海关统计数据，2025年我国吸收性卫生用品出口量为175.52万吨，同比增长10.43%；出口额为

44.79 亿美元，同比增长 5.23%。其中，婴儿纸尿裤在吸收性卫生用品出口量中占比 43.66%。上述数据表明，在行业整体盈利承压背景下，非织造布及卫生护理相关产品仍保持较好增长态势。

2025 年，我国汽车产销分别完成 3,453.1 万辆和 3,440 万辆，同比分别增长 10.4%和 9.4%；其中新能源汽车销量达 1,649 万辆，同比增长 28.2%，新能源汽车新车销量占比达到 47.9%；汽车整车出口 709.8 万辆，同比增长 21.1%。从材料需求角度看，汽车产业保持高景气，有利于带动汽车内饰等领域对轻量化、低气味低 VOC、质量稳定、加工适配性较强的差别化聚酯材料需求。。

综合来看，2025 年行业总量供给仍较充裕，但公司所聚焦的差别化聚酯材料细分方向，受汽车产业链、产业用纺织品以及健康护理产品出口韧性的支撑，相对更具结构性机会。

## （二）行业技术演进及趋势

技术演进方面，公司所处细分方向正由传统意义上的纤维制造，进一步向材料设计、结构复合、功能集成和场景化应用演进。根据《关于化纤工业高质量发展的指导意见》，化纤工业是纺织产业链稳定发展和持续创新的核心支撑，也是新材料产业的重要组成部分，行业发展重点包括推动纤维新材料高端化发展，提升差别化、功能性产品供给能力；《纺织工业提质升级实施方案（2023—2025 年）》进一步提出，推进功能性化学纤维研发制备和品质提升，支持原位聚合、多组分共聚、在线添加、高效柔性纺丝等工艺技术发展；《产业结构调整指导目录（2024 年本）》则将差别化、功能性聚酯（PET）的连续共聚改性，以及原液着色、吸附与分离、生物医用等差别化、功能性化学纤维高效柔性化制备技术列入鼓励类。

在上述背景下，行业技术竞争的核心已逐步由单一产品制造能力，转向围绕下游应用需求实现材料性能优化组合及稳定供给的综合能力。具体体现为：一是产品开发由单一规格向共聚改性、多组分复合、结构设计及功能协同方向升级；二是竞争重心由通用型纤维的规模化竞争，逐步转向差别化材料的性能竞争，客户对粘结性能、蓬松回弹、耐热稳定、颜色稳定、批次一致性及加工适配性等方面提出了更高要求；三是生产组织方式由大批量标准化生产，逐步向多品种、小批量、柔性化生产组织方式转变。

## （三）行业相关法规及政策

报告期内，公司所处行业的政策导向总体明确，国家持续支持化纤及纺织行业向高端化、智能化、绿色化方向发展。《关于化纤工业高质量发展的指导意见》明确指出，化纤工业是新材料产业的重要组成部分，并提出推动纤维新材料高端化发展，提升差别化、功能性产品供给能力，扩大绿色纤维生产，构建清洁低碳循环的绿色制造体系；《纺织工业提质升级实施方案（2023—2025 年）》提出，推进功能性化学纤维研发制备和品质提升，加强纤维新材料、功能性纺织品等领域标准研制，推动行业提质升级。上述政策表明，公司所处细分方向在统计分类上属于化学

纤维制造业，围绕差别化、功能性、复合化聚酯材料的发展方向，已纳入国家支持的新材料发展框架。

在产业结构导向方面，《产业结构调整指导目录（2024年本）》将差别化、功能性聚酯（PET）连续共聚改性，原液着色、吸附与分离、生物医用等差别化、功能性化学纤维高效柔性化制备技术，以及高性能纤维及制品的开发、生产和应用列入鼓励类；同时，相关政策持续推动资源综合利用和高值化利用，鼓励利用聚酯回收材料生产差别化和功能性涤纶长丝、短纤维及非织造材料等高附加值产品。相关政策有利于推动行业围绕差别化、功能化、高性能化和绿色低碳方向持续发展，也为公司所处细分领域提供了良好的政策环境。

### 三、经营情况讨论与分析

报告期内，公司围绕“绿色低碳、功能化升级、全球化布局”的主线，持续推进再生循环利用与材料改性并行的技术迭代，有序推进海外生产基地建设，并完成首次公开发行股票并上市。

#### （一）再生与改性协同，结构向高附加值优化

公司持续提升再生循环利用能力与差别化产品开发能力。一方面，围绕再生有色涤纶短纤维的生产与质量提升，聚焦原料管理、产品关键物性指标稳定、批次一致等环节，推进工艺优化与过程控制强化，提升产品稳定交付与可复制能力。与此同时，公司围绕下游需求持续优化产品结构，改性低熔点短纤维等差别化产品导入深化、销量保持增长；以聚烯烃复合纤维为主导的卫生材料稳步推进客户导入与应用拓展。

#### （二）海外产能落地，全球交付网络推进

公司稳步推进越南生产基地建设，海外产能布局进入实质推进阶段。公司以募集资金（含超募资金）支持相关项目实施，围绕工程建设、供应链组织、合规运营与人才配置等关键事项同步强化项目管理，确保进度、质量、安全与合规要求可控。随着建设推进，“国内制造能力、海外供给节点”的产销协同网络逐步成形，有助于提升跨区域响应速度与综合交付能力，并为公司后续海外市场拓展与全球化运营提供支撑。

#### （三）资本平台建立，战略投入保障增强

公司完成首次公开发行股票并上市，进一步拓展了战略资源与资金支持渠道，增强了公司在研发投入、技术改造、产能建设及海外基地推进等方面的资源保障能力。依托资本市场平台，公司在推进重点项目时的资金统筹能力、资源配置效率与对外合作的组织能力进一步提升，有利于加快战略落地、提升中长期经营韧性与可持续发展能力。

#### （四）坚持回报导向，投资者沟通深化

公司上市后结合经营成果与现金流情况实施利润分配，重视回报投资者。在兼顾战略投入与海外项目资金安排的基础上，公司持续完善投资者沟通机制，增强回报政策的稳定性与可预期性，提升投资者获得感，促进与投资者形成良性互动。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司核心竞争力主要体现在聚酯复合材料设计与开发、应用协同、柔性制造、质量交付、协同供给及持续创新等方面，相关能力相互支撑，形成了公司在差别化聚酯材料及聚酯复合材料领域的综合竞争优势。

##### （一）聚酯复合材料设计与差别化开发能力

公司围绕聚酯材料及聚酯复合材料持续开展配方设计、材料改性、结构开发和性能优化，在差别化复合纤维、再生有色涤纶短纤维等产品方向形成了较为系统的技术积累。该能力体现在公司能够围绕下游客户对粘结性能、蓬松回弹、耐热稳定、颜色稳定及加工适配性等要求，形成具有针对性的材料方案和产品组合，为公司持续推进产品结构优化和提升产品附加值提供支撑。

##### （二）面向应用场景的协同开发能力

公司围绕汽车内饰、健康护理、家用纺织、建筑工程等重点应用场景，建立了以客户需求为导向的协同开发机制，能够将客户对材料性能、加工工艺和终端应用的要求转化为可执行的配方设计、工艺参数和产品指标体系。该能力体现在新产品导入效率、客户协同深度以及定制化开发能力等方面，有利于持续提升差别化产品渗透率，并形成较为稳定的客户关系和订单结构。

##### （三）柔性制造与产品组织能力

公司具备较强的柔性化生产组织能力，能够围绕多品种、小批量、差异化需求进行生产安排和工艺调整，并根据不同应用场景要求组织相应产品结构和产能配置。该能力体现在不同材料体系、不同结构形态及不同性能要求产品之间的快速切换与稳定实现，有利于增强公司对细分市场需求变化的响应能力，并支持差别化聚酯材料的持续开发和放量。

##### （四）体系化质量管理与稳定交付能力

公司已形成较为完善的质量管理体系与过程控制机制，并在汽车产业链等对一致性要求较高的应用领域积累了相应经验。该能力体现在对原料、配方、工艺、检测和交付全过程的系统管理上，有利于保障产品批次一致性、质量稳定性和交付可靠性，为公司在重点行业持续拓展客户和深化合作提供保障。

##### （五）集团化协同与一体化供给能力

公司通过集团化分工协作，形成了覆盖差别化复合纤维、再生有色涤纶短纤维及聚酯新材料等方向的产品布局和产能组织方式。该能力体现在能够围绕重点应用领域提供更具针对性的材料组合和协同供给支持，提升客户采购效率和公司整体市场拓展能力，同时增强订单承接、资源调配和交付保障的稳定性。

#### （六）持续研发迭代与技术转化能力

公司在聚酯材料改性、颜色定制、纺丝成形及复合纤维制备等关键环节形成了持续积累，并不断完善研发组织机制、知识产权储备和成果转化体系。该能力体现在差别化产品的持续推出、工艺窗口的持续优化以及研发成果的产业化转化，有利于支撑公司围绕聚酯复合材料方向不断拓展新的产品领域和应用空间。

#### （七）绿色制造与资源循环利用能力

公司长期深耕再生聚酯循环利用领域，在原料筛选、分级管控、再生加工和稳定应用等方面形成了一定基础。该能力有利于公司在资源循环利用基础上，进一步推进颜色定制、性能优化和高附加值应用开发，提升差别化聚酯材料的绿色制造水平和综合竞争力。

## 五、报告期内主要经营情况

2025年，公司全年实现营业收入350,265.72万元；归属于上市公司股东的净利润44,188.54万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润43,824.54万元。截至2025年末，公司总资产为494,679.62万元；归属于上市公司股东的净资产为457,071.63万元。公司经营稳健、资产运行状况良好。

### （一）主营业务分析

#### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例（%） |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入          | 3,502,657,205.56 | 3,841,401,429.29 | -8.82   |
| 营业成本          | 2,877,274,412.89 | 3,207,739,227.01 | -10.30  |
| 销售费用          | 25,807,336.36    | 24,268,921.35    | 6.34    |
| 管理费用          | 80,729,469.30    | 74,387,257.13    | 8.53    |
| 财务费用          | -10,229,511.34   | -12,224,313.71   | -16.32  |
| 研发费用          | 130,740,221.93   | 136,195,532.12   | -4.01   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 663,507,665.47   | 303,179,499.23   | 118.85  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -825,219,869.31  | -112,807,496.27  | 631.53  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 657,515,778.34   | -1,805,612.17    | 不适用     |

营业收入变动原因说明：销售数量平稳；平均销售价格受原油价格波动以及市场需求结构变化影响而有所下降。

营业成本变动原因说明：公司持续提升产品改性升级，优化产品配方及生产工艺，优化成本结构，单位销售成本及单位用料成本持续改善。

销售费用变动原因说明：业务推广招待费用增加。

管理费用变动原因说明：日常办公费用增加。

财务费用变动原因说明：汇兑损益波动。

研发费用变动原因说明：研发活动持续优化，研发效率提升。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司持续推进产品配方及改性方案优化，提升原料使用效率及技术水平，购买商品、接受劳务支付的现金同比减少，经营活动产生的现金流量净额相应增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：结构性存款投资和东南亚项目投资增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司完成首次公开发行股票并上市。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2、收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 350,265.72 万元，其中主营业务收入为 343,458.51 万元；公司营业成本为 287,727.44 万元，其中主营业务成本为 284,201.96 万元。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况   |                  |                  |         |               |               |              |
|-------------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业         | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 聚酯材料        | 3,434,585,084.20 | 2,842,019,598.23 | 17.25   | -8.89         | -10.34        | 增加 1.34 个百分点 |
| 主营业务分产品情况   |                  |                  |         |               |               |              |
| 分产品         | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 差别化复合纤维     | 2,343,496,009.10 | 2,099,814,934.27 | 10.40   | -5.41         | -6.21         | 增加 0.76 个百分点 |
| 再生有色涤纶短纤维   | 1,086,613,797.55 | 738,251,998.58   | 32.06   | -7.19         | -9.42         | 增加 1.67 个百分点 |
| 其他          | 4,475,277.55     | 3,952,665.38     | 11.68   | -96.31        | -96.59        | 增加 7.39 个百分点 |
| 主营业务分地区情况   |                  |                  |         |               |               |              |
| 分地区         | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 境内销售        | 3,094,842,340.24 | 2,560,391,199.37 | 17.27   | -11.72        | -13.40        | 增加 1.60 个百分点 |
| 境外销售        | 339,742,743.96   | 281,628,398.86   | 17.11   | 28.72         | 32.04         | 减少 2.08 个百分点 |
| 主营业务分销售模式情况 |                  |                  |         |               |               |              |
| 销售模式        | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增      | 营业成本比上年增      | 毛利率比上年增      |
|             |                  |                  |         |               |               |              |

|    |                  |                  |       |       |        |              |
|----|------------------|------------------|-------|-------|--------|--------------|
|    |                  |                  |       | 减 (%) | 减 (%)  |              |
| 直销 | 3,434,585,084.20 | 2,842,019,598.23 | 17.25 | -8.89 | -10.34 | 增加 1.34 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

境外销售收入增长主要系公司持续加大海外市场开拓力度，境外客户数量及订单规模有所增加，带动相关产品销售规模提升所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品      | 单位 | 生产量        | 销售量        | 库存量       | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|-----------|----|------------|------------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 差别化复合纤维   | 吨  | 358,458.47 | 349,512.20 | 26,283.39 | -2.66%       | 4.88%        | -2.16%       |
| 再生有色涤纶短纤维 | 吨  | 196,982.25 | 187,957.84 | 15,107.81 | -4.58%       | -4.26%       | 41.87%       |

产销量情况说明

公司产线均为柔性化生产线，通过调整生产参数，可有效利用差别化复合纤维产能生产聚酯切片对外销售或自用；上述差别化复合纤维的产销存数量，不含公司自用的聚酯切片数量。

再生有色涤纶短纤维库存量增加主要系报告期内行业终端需求结构调整，下游客户采购及备货趋于谨慎，产品发货节奏阶段性放慢，致使期末库存有所上升。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

| 分行业情况   |        |                  |              |                  |                |                   |      |
|---------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业     | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 聚酯材料    | 直接材料   | 2,161,561,991.84 | 76.06        | 2,490,916,061.70 | 78.58          | -13.22            | /    |
| 聚酯材料    | 直接人工   | 130,000,618.48   | 4.57         | 132,945,545.43   | 4.19           | -2.22             | /    |
| 聚酯材料    | 制造费用   | 550,456,987.91   | 19.37        | 545,999,810.41   | 17.22          | 0.82              | /    |
| 分产品情况   |        |                  |              |                  |                |                   |      |
| 分产品     | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 差别化复合纤维 | 直接材料   | 1,690,277,187.20 | 59.47        | 1,847,457,171.67 | 58.28          | -8.51             | /    |
| 差别化复合纤维 | 直接人工   | 54,297,016.43    | 1.91         | 56,594,621.62    | 1.79           | -4.06             | /    |

|           |      |                |       |                |       |        |          |
|-----------|------|----------------|-------|----------------|-------|--------|----------|
| 差别化复合纤维   | 制造费用 | 355,240,730.64 | 12.50 | 334,748,979.68 | 10.56 | 6.12   | /        |
| 再生有色涤纶短纤维 | 直接材料 | 467,860,415.43 | 16.46 | 537,042,576.80 | 16.94 | -12.88 | /        |
| 再生有色涤纶短纤维 | 直接人工 | 75,568,536.01  | 2.66  | 74,803,931.62  | 2.36  | 1.02   | /        |
| 再生有色涤纶短纤维 | 制造费用 | 194,823,047.14 | 6.86  | 203,171,955.35 | 6.41  | -4.11  | /        |
| 其他        | 直接材料 | 3,424,389.21   | 0.12  | 106,416,313.24 | 3.36  | -96.78 | 聚酯切片销售减少 |
| 其他        | 直接人工 | 135,066.04     | 0.00  | 1,546,992.19   | 0.05  | -91.27 |          |
| 其他        | 制造费用 | 393,210.12     | 0.01  | 8,078,875.37   | 0.25  | -95.13 |          |

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明

无

A. 公司主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额46,416.72万元，占年度销售总额13.25%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0%。

前五名供应商采购额108,555.08万元，占年度采购总额51.36%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0%。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

C. 报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示

前五名销售客户

适用 不适用

前五名供应商

适用 不适用

#### D. 报告期内公司存在贸易业务收入

适用 不适用

贸易业务占营业收入比例超过 10%前五名销售客户

适用 不适用

贸易业务收入占营业收入比例超过 10%前五名供应商

适用 不适用

其他说明：

无

### 3、费用

适用 不适用

详见“第三节管理层讨论与分析”中的“五、报告期内主要经营情况”中的“（一）主营业务分析”中“1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表”的费用变动原因说明。

### 4、研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                  |                |
|------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入        | 130,740,221.93 |
| 本期资本化研发投入        | -              |
| 研发投入合计           | 130,740,221.93 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 3.73           |
| 研发投入资本化的比重（%）    | -              |

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

|                    |        |
|--------------------|--------|
| 公司研发人员的数量          | 264    |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 11.56  |
| 研发人员学历结构           |        |
| 学历结构类别             | 学历结构人数 |
| 博士研究生              | 0      |
| 硕士研究生              | 1      |
| 本科                 | 28     |
| 专科                 | 83     |
| 高中及以下              | 152    |
| 研发人员年龄结构           |        |
| 年龄结构类别             | 年龄结构人数 |
| 30岁以下（不含30岁）       | 36     |

|                    |     |
|--------------------|-----|
| 30-40岁（含30岁，不含40岁） | 107 |
| 40-50岁（含40岁，不含50岁） | 76  |
| 50-60岁（含50岁，不含60岁） | 43  |
| 60岁及以上             | 2   |

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5、 现金流

适用 不适用

详见“第三节管理层讨论与分析”中的“五、报告期内主要经营情况”中的“（一）主营业务分析”中“1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表”的现金流变动原因说明。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称    | 本期期末数            | 本期期末数<br>占总资产的<br>比例（%） | 上期期末数          | 上期期末<br>数占总资<br>产的比例<br>（%） | 本期期末金<br>额较上期期<br>末变动比例<br>（%） | 情况说明                      |
|---------|------------------|-------------------------|----------------|-----------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| 货币资金    | 1,406,527,956.42 | 28.43                   | 759,964,415.08 | 19.63                       | 85.08                          | 完成首次<br>公开发行<br>股份        |
| 交易性金融资产 | 478,417,711.52   | 9.67                    | -              | -                           | -                              | 购买结构<br>性存款等<br>理财产品      |
| 应收账款    | 227,805,982.42   | 4.61                    | 235,153,130.66 | 6.07                        | -3.12                          | /                         |
| 存货      | 593,612,201.84   | 12.00                   | 660,233,301.89 | 17.05                       | -10.09                         | /                         |
| 在建工程    | 95,843,314.52    | 1.94                    | 138,261,290.91 | 3.57                        | -30.68                         | 珠海项目<br>部分转固              |
| 其他非流动资产 | 79,698,855.85    | 1.61                    | 17,389,604.58  | 0.45                        | 358.31                         | 越南项目<br>预付工程<br>设备款增<br>加 |
| 应付账款    | 117,627,845.00   | 2.38                    | 139,212,365.00 | 3.60                        | -15.50                         | /                         |

其他说明：

无

2、 境外资产情况

适用 不适用

**(1). 资产规模**

其中：境外资产186,775,755.20（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为3.78%。

**(2). 境外资产占比较高的相关说明**

适用 不适用

**3、截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

| 单位：元 币种：人民币 |                |
|-------------|----------------|
| 项目          | 期末余额           |
| 货币资金        | 157,569,914.05 |
| 固定资产        | 71,192,820.71  |
| 无形资产        | 19,054,068.14  |
| 合计          | 247,816,802.90 |

**4、其他说明**

适用 不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

适用 不适用

参见第三节管理层讨论与分析中“二、报告期内公司所处行业情况”。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、重大的股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资公司名称 | 主要业务           | 标的是否主营业务 | 投资方式 | 投资金额        | 持股比例 | 是否并表 | 报表科目(如适用) | 资金来源 | 合作方(如适用) | 投资期限(如有) | 截至资产负债表日的进展情况                                | 预计收益(如有) | 本期损益影响 | 是否涉诉 | 披露日期(如有)    | 披露索引(如有)                          |
|---------|----------------|----------|------|-------------|------|------|-----------|------|----------|----------|--|----------|--------|------|-------------|-----------------------------------|
| 富威尔(珠海) | 聚酯纤维材料研发、生产、销售 | 否        | 增资   | 580,000,000 | 100% | 是    | 长期股权投资    | 自有资金 | 不适用      | 不适用      | 公司于2025年度增加的投资金额5.8亿元已全额实缴,富威尔(珠海)已完成工商变更登记。 | /        | /      | 否    | 2025年12月17日 | 《天富龙关于向全资子公司增资的公告》(公告编号:2025-017) |

| 被投资公司名称 | 主要业务           | 标的是否主营业务 | 投资方式 | 投资金额            | 持股比例 | 是否并表 | 报表科目(如适用) | 资金来源 | 合作方(如适用) | 投资期限(如有) | 截至资产负债表日的进展情况                                    | 预计收益(如有) | 本期损益影响 | 是否涉诉 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|---------|----------------|----------|------|-----------------|------|------|-----------|------|----------|----------|--|----------|--------|------|----------|----------|
| 天富龙(泰国) | 聚酯纤维材料研发、生产、销售 | 否        | 增资   | 416,680,000 泰铢  | 100% | 是    | 长期股权投资    | 自有资金 | 不适用      | 不适用      | 公司于2025年度对天富龙(泰国)增资,其注册资本增加416,680,000泰铢,部分完成实缴。 | /        | /      | 否    | 不适用      | 不适用      |
| 天富龙(越南) | 聚酯纤维材料研发、生产、销售 | 否        | 新设   | 19,488,000 万越南盾 | 100% | 是    | 长期股权投资    | 自有资金 | 不适用      | 不适用      | 公司于2025年度在越南新设公司天富龙(越南),注册资本为19,488,000万         | /        | /      | 否    | 不适用      | 不适用      |

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 标的是否主营业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 是否并表 | 报表科目(如适用) | 资金来源 | 合作方(如适用) | 投资期限(如有) | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益(如有) | 本期损益影响 | 是否涉诉 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|---------|------|----------|------|------|------|------|-----------|------|----------|----------|---------------|----------|--------|------|----------|----------|
|         |      |          |      |      |      |      |           |      |          |          | 越南盾,已全额实缴。    |          |        |      |          |          |
| 合计      | /    | /        | /    | -    | /    | /    | /         | /    | /        | /        | /             | /        | /      | /    | /        | /        |

## 2、重大的非股权投资

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别     | 期初数            | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额           | 本期出售/赎回金额        | 其他变动 | 期末数            |
|----------|----------------|--------------|---------------|---------|------------------|------------------|------|----------------|
| 交易性金融资产  | -              | 1,417,711.52 | -             | -       | 2,531,880,000.00 | 2,054,880,000.00 | -    | 478,417,711.52 |
| 应收款项融资   | 236,920,710.94 | -            | -             | -       | 933,253,062.16   | 873,461,039.66   | -    | 296,712,733.44 |
| 其他权益工具投资 | 35,163,384.94  | -            | 4,190,235.22  | -       | -                | -                | -    | 39,353,620.16  |
| 合计       | 272,084,095.88 | 1,417,711.52 | 4,190,235.22  | -       | 3,465,133,062.16 | 2,928,341,039.66 | -    | 814,484,065.12 |

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 衍生品投资类型  | 初始投资金额   | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额  | 报告期内售出金额  | 期末账面价值 | 期末账面价值占公司报告期末净资产比例 (%) |
|--|--|--------|------------|---------------|-----------|-----------|--------|------------------------|
| 外汇期权   | -  | -      | -34.48     | -             | 3,551.75  | -         | -34.48 | 0.01                   |
| 商品期货   | 354.98   | -14.37 | 37.75      | -             | 12,783.37 | 15,912.63 | 37.75  | 0.01                   |
| 合计   | 354.98   | -14.37 | 3.27       | -             | 16,335.12 | 15,912.63 | 3.27   | 0.01                   |
| 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 公司根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等相关规定及其指南进行确认、计量和列报。与上一报告期相比，核算相关政策与原则应用没有发生重大变化。 |        |            |               |           |           |        |                        |
| 报告期实际损益情况的说明                                   | 报告期内，套期业务实际损益金额合计-306.18 万元，有效对冲了市场价格波动风险，实现了预期的风险管理目标。  |        |            |               |           |           |        |                        |
| 套期保值效果的说明                                      | 为避免汇率波动、大宗商品价格波动对公司经营业绩造成一定影响，公司及子公司将根据实际经营情况，适度开展货币类、商品类金融衍生业务，防范汇率大幅波动、大宗商品价格波动对公司造成不良影响，增强公司财务稳健性。                    |        |            |               |           |           |        |                        |
| 衍生品投资资金来源                                      | 自有资金   |        |            |               |           |           |        |                        |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风      | 公司衍生品业务以套期保值为目的，不进行投机交易，相关业务均以正常生产经营为基础，与实际采购、库存及外币收支风险敞口相匹配。主要风险包括市场风险、基差及套保有效性风险、流动性风险、                                |        |            |               |           |           |        |                        |

|   |  |
|---|--|
| 险、操作风险、法律风险等)   | 信用风险、操作风险、法律合规风险以及外汇业务交割偏差风险。公司已建立相应管理制度和内部控制流程，严格执行授权审批和岗位分离，控制交易规模、期限及敞口匹配关系，持续开展持仓、保证金、浮动盈亏及到期交割监测，加强资金、账户、交易对手、应急处置，保障整体业务风险可控。                  |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 商品期货公允价值计量主要基于活跃市场报价，外汇衍生品公允价值计量主要基于可观察市场参数采用估值技术确定；相关估值假设以资产负债表日市场环境持续、交易双方持续履约、无重大信用风险显著变化为前提。对于报告期内已到期交割或平仓的衍生品，其公允价值变动最终体现在当期损益中，期末不再形成相应公允价值余额。 |
| 涉诉情况（如适用）   | 不适用  |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）  | 不适用  |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）  | 不适用  |

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

其他说明：

无

#### 4、 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|
|------|------|------|------|-----|-----|------|------|-----|

|       |     |               |                |                  |                  |                  |                |                |
|-------|-----|---------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 富威尔   | 子公司 | 聚酯材料的研发、生产和销售 | 250,000,000.00 | 1,191,490,901.28 | 1,036,432,047.05 | 1,412,912,552.84 | 126,177,842.71 | 117,646,007.17 |
| 天富龙科技 | 子公司 | 聚酯材料的研发、生产和销售 | 220,000,000.00 | 1,241,922,172.13 | 1,157,943,594.30 | 633,433,294.34   | 147,641,629.89 | 135,499,489.11 |
| 威英化纤  | 子公司 | 聚酯材料的研发、生产和销售 | 11,995,486.68  | 469,250,411.03   | 424,332,897.67   | 291,955,372.42   | 72,405,590.32  | 66,272,354.98  |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称    | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|---------|----------------|---------------|
| 天富龙（越南） | 新设子公司          | 无重大影响         |
| 天富龙（香港） | 新设子公司          | 无重大影响         |

其他说明

适用 不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

#### 1、竞争格局

涤纶短纤维行业整体具有产能规模较大、市场参与者较多、与聚酯产业链景气度联动较强的特点。通用型产品以标准化供给为主，竞争主要体现在规模化装置、成本控制和生产效率等方面，行业盈利水平受上游原料价格波动、供需关系变化及开工负荷影响较为明显，在供需阶段性承压背景下，价格竞争相对更为突出。

在此基础上，行业细分领域正逐步形成差异化发展的竞争格局。围绕汽车内饰、健康护理、家用纺织、功能性非织造材料等应用场景，下游客户对产品性能、质量稳定性、供应保障和认证体系的要求持续提升，推动行业竞争重点由通用型产品的规模化竞争，逐步转向差异化聚酯材料的综合能力竞争。与通用型产品相比，差异化产品的价值实现已不再主要取决于单一价格水平，而更多体现在材料开发能力、工艺控制能力、质量一致性、检测验证能力以及客户协同开发能力等方面。

公司聚焦差异化聚酯材料细分市场，围绕再生有色涤纶短纤维、差异化复合纤维等方向形成了较为清晰的产品布局。其中，再生有色涤纶短纤维的竞争重点主要体现在资源循环利用基础上的颜色定制、稳定供给和一致性交付能力；差异化复合纤维则更突出聚酯复合材料的配方设计、结构开发和性能优化能力，围绕下游应用场景实现对粘结性能、蓬松回弹、耐热稳定、低气味低VOC、颜色稳定及加工适配性等指标的综合匹配。总体看，行业竞争正由通用型产品的规模化竞争，逐步向差异化聚酯材料的体系化能力竞争演进，企业竞争优势更多体现为综合能力而非单一要素。

#### 2、行业趋势

在行业周期波动仍然存在的背景下，涤纶短纤维领域的结构性机会更多来自产品升级和能力升级，行业发展趋势主要体现在以下几个方面：

##### (1) 差异化产品渗透率持续提升

随着下游应用场景不断细分，客户对材料的评价标准正由满足基本使用要求，逐步转向满足综合性能要求并保持稳定交付。汽车内饰、健康护理、功能性非织造材料等领域对产品性能、加工适配性、气味/VOC、质量稳定性等方面提出了更高要求，推动行业竞争由价格导向逐步转向开发、验证、量产和持续优化能力导向，差异化产品渗透率有望持续提升。

##### (2) 功能化、高性能化趋势进一步增强

随着下游客户对材料性能要求持续提升，聚酯材料竞争重点正由单一指标改善，逐步转向综合性能优化。通过共聚改性、多组分复合、结构设计和功能协同，聚酯材料不断向功能化、复合化和高性能化方向延伸。围绕粘结性能、回弹性能、耐热稳定、颜色稳定及加工适配性等方面形成稳定的材料方案，已成为企业提升产品附加值和增强市场竞争力的重要方向。

### (3) 场景化开发与协同供给能力的重要性持续提升

差别化聚酯材料的竞争已逐步由单一产品销售，转向围绕具体应用场景开展材料开发、应用验证和稳定供给。企业能否围绕客户需求开展协同开发、快速响应并实现稳定交付，已成为影响市场拓展和客户合作深度的重要因素。与此同时，绿色制造、资源循环利用和跨区域协同供给能力也在不断拓展差别化聚酯材料的应用边界，为行业高质量发展提供支撑。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司坚持以科技创新为引领、以高质量发展为主线，围绕差别化聚酯材料及聚酯复合材料持续做强、做优、做大主营业务，推动业务向新材料化、功能化、复合化和高性能化方向不断升级。公司将立足现有纤维业务基础，统筹推进产品升级、市场拓展、海外布局和能力建设，不断提升产品附加值、经营质量和可持续发展能力。

公司坚持把高质量发展作为长期坚持的基本原则，更加注重发展质量、经营效益和资源配置效率，统筹把握规模增长与价值创造、速度提升与风险控制之间的关系，推动业务发展建立在质量更优、效益更好、结构更合理、韧性更强的基础之上。公司坚持以效益为前提推进业务发展，持续优化产业结构、产品结构和区域布局，推动规模、质量和效益相协调，不断夯实长期稳健发展的基础。

### 1、创新驱动

公司坚持把技术研发和产品创新作为主营业务发展的核心驱动力，围绕差别化聚酯材料及聚酯复合材料方向，持续推进产品结构优化、应用领域拓展和经营质量提升。公司将以客户需求和应用场景为导向，不断提升材料设计、配方开发、工艺优化、检测验证和稳定交付能力，推动主营业务向更高技术含量和更高附加值方向升级。

研发中心建设是公司强化技术引领、推进科技创新的重要抓手和关键载体，也是公司重点推进的项目和工程。公司将依托研发中心建设，持续完善研发、验证、检测评价和协同创新能力，夯实技术积累和平台支撑，为现有业务升级、新材料开发和新应用场景拓展提供保障。

### 2、提质增效

公司将围绕现有业务持续推进产品升级、效率提升和质量改善，推动既有产能有效释放，不断增强主营业务盈利能力和抗风险能力。经营管理上，公司坚持质量优先，将质量要求贯穿于原

料控制、生产制造、过程管理、成品检测和客户服务等各环节，推动质量、效率和效益相统一，夯实高质量发展基础。

### 3、全球布局

公司将继续把国际化发展作为拓展市场空间和提升综合竞争力的重要方向，统筹推进海外市场开拓和海外产能布局。围绕重点区域、重点客户和重点产品，公司将逐步完善跨区域供给、交付和服务体系，增强全球化经营能力和市场响应能力，推动国内外业务协同发展。

公司将结合国际市场需求变化、产业链配套条件和区域经营环境，稳妥推进海外业务布局，持续提升全球资源配置能力和跨区域运营能力，进一步增强公司在国际市场中的综合竞争优势。

### 4、培育新增长极

公司将围绕重点应用领域和客户需求变化，持续加强新材料及相关新业务方向的研究、论证和培育，坚持以市场需求为牵引、以技术能力为支撑、以产业化可行为导向，推动产品体系和业务结构向更高附加值环节延伸。

在巩固差别化纤维主业优势的基础上，公司将坚持以内生培育为主，充分发挥研发、制造和客户资源优势，推动具备技术积累、市场基础和产业化条件的新材料业务加快成长；同时结合产业协同需要，审慎运用合作开发、联合推进、产业整合及符合公司发展战略的资本运作等方式，稳步拓展与主业协同的新业务方向，逐步培育形成新的增长极。

### 5、强化支撑

公司将持续加强组织能力建设和人才队伍建设，把人才和机制作为支撑战略落地的重要基础。围绕研发、生产、市场、质量和运营等关键环节，公司将进一步完善人才引进、梯队培养和协同机制，提升跨部门协同效率和重点项目推进能力。同时，公司将强化战略目标分解和执行闭环管理，确保公司战略目标有效落实并不断形成新的竞争优势。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1、完善研发平台

公司将把研发中心建设作为年度重点项目和重点工程加快推进，持续完善研发条件、检测评价能力和协同开发机制，进一步夯实公司在差别化聚酯材料及聚酯复合材料领域的技术基础。依托研发中心建设，公司将推动研发、验证、制造和市场需求更高效衔接，提升创新资源配置效率和成果转化能力。

### 2、优化产品结构

围绕差别化聚酯材料及聚酯复合材料发展方向，公司将持续推进再生有色涤纶短纤维、差别化复合纤维等重点产品的结构优化和市场拓展，提升差别化、功能化和高附加值产品占比。公司将围绕粘结性能、蓬松回弹、耐热稳定、低气味低 VOC 及加工适配性等关键指标，持续开展产品迭代和应用开发，推动技术进步更快转化为产品升级和经营贡献。

### 3、提升运营效率

公司将围绕既有产能释放和持续改善，持续加强关键工序控制、质量标准执行和生产组织优化，提升设备运行效率和制造协同水平。同时，公司将进一步强化供应链协同、原料管理和过程精细化管控，增强成本控制、质量稳定和交付保障能力，不断夯实规模化供给基础。

### 4、推进海外布局

公司将按计划推进海外生产基地建设及投产准备，持续加强项目进度、质量、安全和合规管理，稳步提升海外运营保障能力。围绕重点区域和目标客户，公司将持续完善客户开发、产品导入、跨境供应链和交付服务体系，逐步形成更加稳定的海外订单基础和国内外协同供给能力。

### 5、加快创新转化

公司将坚持以价值创造为导向配置研发资源，围绕差别化聚酯材料及聚酯复合材料方向，聚焦可产品化、可产业化的技术开发重点，持续提升研发投入的针对性和转化效率。公司将进一步强化研发、验证、制造协同和检测验证能力建设，围绕重点应用领域稳步推进新材料及相关新业务方向的培育，推动形成新的发展动能。

### 6、夯实管理保障

公司将持续加强关键岗位建设和人才梯队培养，提升跨部门协同效率和重点任务推进能力，为年度经营计划落实提供组织保障。同时，公司将把握数字化、智能化发展趋势，持续推进数字化系统建设，并结合经营管理实际，逐步推动人工智能在研发、质量、生产、供应链及经营管理等环节的应用，提升管理效率、决策支持能力和运营协同水平，推动年度重点任务有效落实，不断夯实公司长期可持续发展的管理基础。

## (四) 可能面对的风险

适用 不适用

### 1、原料供应及质量稳定风险

公司部分产品对原料品质、批次稳定性和过程适配性要求较高。若原料供给结构发生变化，或原料在品质、杂质控制、颜色稳定性等方面出现波动，可能对公司产品质量一致性、规模化供给能力及客户交付稳定性产生不利影响。

应对措施：公司将持续加强原料分级管理、检测验证和追溯体系建设，提升对原料波动的识别、评估和适配能力；同时通过配方优化、工艺改进、关键过程控制和质量标准执行，降低批次波动对产品质量和交付稳定性的影响，不断提升原料保障能力和产品一致性水平。

## 2、市场竞争加剧及客户标准提升风险

随着差别化聚酯材料和聚酯复合材料市场持续发展，行业参与者不断增加，市场竞争可能进一步加剧。与此同时，下游客户对产品性能、质量稳定性、低气味低VOC、加工适配性、可追溯性等方面的要求不断提高，认证标准、验证周期及导入节奏也可能发生变化，从而对公司产品开发、客户导入和市场拓展带来一定不确定性。

应对措施：公司将持续围绕差别化聚酯材料及聚酯复合材料方向加强关键能力建设，进一步提升材料开发、工艺控制、检测验证、质量一致性和客户协同开发能力；同时强化研发、验证、制造协同机制，提升从客户需求识别到产品量产交付的响应效率，以持续巩固公司在细分领域的综合竞争优势。

## 3、国际贸易环境变化及跨境经营风险

随着公司海外市场开拓和国际化布局持续推进，国际贸易政策变化、境外监管要求差异、汇率波动、国际物流变化等因素，可能对公司出口业务、跨境供应链组织、海外项目推进及产品交付稳定性产生一定影响。

应对措施：公司将稳步推进海外产能布局和交付能力建设，持续完善跨区域供应链组织和客户服务体系，提升国际化经营中的供给保障能力和风险应对能力；同时，公司将加强对重点区域市场政策、合规要求和经营环境变化的跟踪研判，优化客户和市场结构，健全风险分散和应对机制，降低外部环境变化对公司经营的不利影响。

## (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

# 第四节 公司治理、环境和社会

## 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等相关法律、法规和规范性文件的要求，持续完善公司治理结构，规范公司运作，持续提升公司治理水平。公司建立了健全的股东会、董事会、独立董事、董事会秘书等制度，并在董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪

酬与考核委员会四个专门委员会。公司制定了《股东会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事议事规则》《董事会审计委员会议事规则》等公司治理的相关制度，建立起权责分明、各司其职、科学决策、协调运作的公司治理结构，确保公司重大决策事项的授权审批决策程序合法完整，为公司治理结构的规范化运行提供了制度保证。

报告期内，公司股东会、董事会及其下属各专门委员会依照有关法律法规、规范性文件及《公司章程》规范运行，历次会议的召集、召开方式、表决程序等均符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，决议内容合法有效，三会决议均得到有效执行，各股东、董事及高级管理人员依照有关规定切实行使权利，勤勉尽责，切实履行了《公司法》及《公司章程》所赋予的权利和义务，不存在违反相关法律、法规及规范性制度的情况。报告期内，公司治理情况良好，不存在重大缺陷。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司设立以来，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立了完善的公司治理结构。公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

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

适用 不适用

## 三、董事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务       | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 年初持股数       | 年末持股数       | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前薪酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取薪酬 |
|-----|----------|----|----|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 朱大庆 | 董事长      | 男  | 53 | 2021年10月20日 | 2027年10月19日 | 222,504,869 | 222,504,869 | 0          | /      | 16.72                | 否            |
| 朱兴荣 | 董事、总经理   | 男  | 42 | 2021年10月20日 | 2027年10月19日 | 52,577,611  | 52,577,611  | 0          | /      | 90.40                | 否            |
| 陈雪  | 董事、董事会秘书 | 女  | 30 | 2021年10月20日 | 2027年10月19日 | 0           | 0           | 0          | /      | 43.74                | 否            |
| 潘道东 | 董事       | 男  | 53 | 2021年10月20日 | 2027年10月19日 | 1,238,224   | 1,238,224   | 0          | /      | 113.24               | 否            |
| 刘海成 | 董事       | 男  | 44 | 2021年10月20日 | 2025年9月26日  | 1,238,224   | 1,238,224   | 0          | /      | 86.89                | 否            |
|     | 职工代表董事   |    |    | 2025年9月26日  | 2027年10月19日 |             |             |            |        |                      |              |
| 詹勇  | 董事       | 男  | 58 | 2021年10月20日 | 2027年10月19日 | 1,238,224   | 1,238,224   | 0          | /      | 103.13               | 否            |
| 唐松莲 | 独立董事     | 女  | 45 | 2021年10月20日 | 2027年10月19日 | 0           | 0           | 0          | /      | 8.00                 | 否            |
| 李诗鸿 | 独立董事     | 男  | 42 | 2021年10月20日 | 2027年10月19日 | 0           | 0           | 0          | /      | 8.00                 | 否            |
| 范以宁 | 独立董事     | 男  | 63 | 2021年10月20日 | 2027年10月19日 | 0           | 0           | 0          | /      | 8.00                 | 否            |

| 姓名  | 职务    | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 年初持股数       | 年末持股数       | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前薪酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取薪酬 |
|-----|-------|----|----|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 王金富 | 财务负责人 | 男  | 51 | 2021年10月20日 | 2027年10月19日 | 0           | 500         | 500        | 二级买入   | 74.11                | 否            |
| 合计  | /     | /  | /  | /           | /           | 278,797,152 | 278,797,652 | 500        | /      | 552.23               | /            |

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 朱大庆 | 2003年5月至2017年5月，任天富化纤执行董事兼总经理；2009年3月至今，任威英化纤董事长；2010年12月至今，任天富龙科技董事长；2015年1月至今，任富威尔董事长；2019年12月至今，任上海拓盈董事长；2012年9月至2019年12月，任公司总经理；2009年5月至今，任公司董事长。  |
| 朱兴荣 | 2009年5月至2012年9月，任天富龙内饰董事、总经理；2010年12月至今，任天富龙科技董事；2015年1月至今，任富威尔董事；2015年1月至2023年3月，任富威尔总经理；2015年1月至2020年7月，任富威尔供热执行董事；2021年1月至今，任富威尔（珠海）执行董事；2021年10月至今任公司总经理、董事。   |
| 陈雪  | 2019年10月至2020年3月，任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计员；2019年8月至今，任上海又威执行董事；2021年10月至今，任公司董事、董事会秘书。  |
| 潘道东 | 1995年8月至2004年7月，任盐城化纤集团有限公司技术员；2004年8月至2006年1月，任天富化纤工艺员、厂长；2006年2月至2010年12月，任威英化纤生产技术部部长；2011年1月至今历任天富龙科技副总经理、总经理；2021年11月至今，任公司低碳循环材料事业部总经理；2021年10月至今任公司董事。  |
| 刘海成 | 2005年5月至2006年6月，任天富化纤销售员；2006年7月至2009年12月，任威英化纤销售员；2010年1月至2020年12月，任公司销售部长；2020年12月至今，任公司低碳循环材料事业部营销总监；2021年10月至今任公司董事。   |
| 詹勇  | 1991年7月至1993年12月，任仪征化纤工业联合公司车间助理工程师；1994年1月至1996年12月，任中国石化仪征化纤股份有限公司助理工程师；1997年1月至2003年9月，任中国石化仪征化纤股份有限公司车间副主任、技术科长；2004年3月至2010年4月，任浙江康鑫化纤有限公司副总工程师、副总经理；2010年4月至2012年7月，任浙江东华纤维制造有限公司纺丝部经理；2012年7月至2014年11月，任天富龙科技研发中心负责人；2014年11月至2025年1月，历任富威尔总工程师、常务副总经理、总经理；2021年10月至今任公司董事；2024年9月至今任公司东南亚事业部总经理。 |
| 唐松莲 | 2009年7月至2011年7月，任华东理工大学讲师；2011年9月至2021年12月，任华东理工大学副教授；2022年1月至今，任东华大学教授；2021年4月至2022年2月，任上海伊帼财务咨询有限责任公司执行董事、总经理；2021年10月至今，任公司独立董事。  |

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 李诗鸿 | 2013年7月至2015年7月，任华东政法大学博士后；2015年7月至2019年6月，任华东政法大学讲师、硕士生导师；2019年7月至今，任华东政法大学副教授；2021年10月至今，任公司独立董事。  |
| 范以宁 | 1991年7月至1993年7月，任南京大学化学系博士后；1993年7月至1996年1月，任南京大学化学化工学院副教授；1996年1月至1997年3月，任日本东京大学工学院研究员；1997年3月至今，任南京大学化学化工学院教授；1998年3月至今，任南京大学化学化工学院博士生导师；2025年10月至今，任浙江海盐力源环保科技股份有限公司独立董事；2021年10月至今，任公司独立董事。       |
| 王金富 | 1994年7月至1998年5月，任扬州市邗江面粉厂财务科科长；1998年6月至2004年1月，任扬州市邗江公道粮食管理所财务科科长；2004年2月至2006年6月，任天富化纤供应部部长；2008年1月至2012年1月，任威英化纤供应部部长；2012年2月至2019年11月，任天富龙科技财务部部长；2019年12月至2021年10月，任天富龙内饰财务部部长；2021年10月至今，任公司财务总监。 |

其它情况说明

适用 不适用

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

□适用 √不适用

**2、 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名       | 其他单位名称               | 在其他单位担任的职务  | 任期起始日期   | 任期终止日期 |
|--------------|----------------------|-------------|----------|--------|
| 朱大庆          | 扬州市扬子同泰实业有限公司        | 执行董事        | 2006年12月 | /      |
|              | 扬州市邗江区正新农村小额贷款股份有限公司 | 董事          | 2012年12月 | /      |
| 朱兴荣          | 扬州市邗江区正新农村小额贷款股份有限公司 | 董事          | 2012年12月 | /      |
|              |                      | 副董事长        | 2015年2月  |        |
| 唐松莲          | 东华大学                 | 教授          | 2022年1月  | /      |
|              | 浙江申吉钛业股份有限公司         | 独立董事        | 2020年8月  | /      |
|              | 樟萌影视传媒有限公司           | 独立非执行董事     | 2021年9月  | /      |
|              | 上海第一医药股份有限公司         | 独立董事        | 2022年6月  | /      |
|              | 苏州玖物智能科技股份有限公司       | 独立董事        | 2023年1月  | /      |
| 李诗鸿          | 华东政法大学               | 副教授         | 2019年7月  | /      |
|              | 苏州德龙激光股份有限公司         | 独立董事        | 2022年6月  | /      |
|              | 上海商米科技集团股份有限公司       | 独立董事        | 2022年7月  | /      |
| 范以宁          | 南京大学                 | 化学化工学院教授    | 1997年3月  | /      |
|              |                      | 化学化工学院博士生导师 | 1998年3月  |        |
|              | 扬州惠通科技股份有限公司         | 独立董事        | 2021年7月  | /      |
|              | 江苏峰科达技术股份有限公司        | 董事          | 2021年10月 | /      |
|              | 浙江海盐力源环保科技有限公司       | 独立董事        | 2025年10月 | /      |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无                    |             |          |        |

**(三) 董事、高级管理人员薪酬情况**

√适用 □不适用

|                  |  |
|------------------|--|
| 董事、高级管理人员薪酬的决策程序 | 根据《公司法》《公司章程》《董事、高级管理人员薪酬管理制度》《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的有关规定，董事会薪酬与考核委员会负责制订董事和高级管理人员的薪酬标准与方案，审查其履行职责情况并进行年度考评。其中，公司高级管理人员薪酬分配经董事会审议批准执行，董事薪酬分配经董事会审议后报股东会 |
|------------------|--|

|   |  |
|---|--|
|   | 审议批准执行。  |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避                       | 是  |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况 | 2025年3月9日，公司董事会薪酬与考核委员会2024年年度会议审议通过《关于确定公司高级管理人员薪酬的议案》《关于确定公司董事薪酬（津贴）的议案》，并同意提交董事会审议。                           |
| 董事、高级管理人员薪酬确定依据                           | 根据《公司章程》等制度，结合公司董事、高级管理人员所任职位的价值、责任、能力、公司经营状况，综合考虑市场薪资行情和同行业薪酬水平确定。  |
| 董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况                        | 董事和高级管理人员的薪酬均及时发放。   |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计                  | 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计为552.23万元。   |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况           | 报告期内，公司董事的薪酬方案由公司薪酬与考核委员会提出，经董事会审议通过后由公司股东会批准执行；公司高级管理人员的薪酬方案由公司薪酬与考核委员会提出，经董事会审议通过后执行。本报告期内公司董事和高级管理人员的薪酬均正常发放。 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排              | 不适用  |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况              | 不适用  |

#### (四) 公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

#### (六) 其他

适用 不适用

### 四、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东会的次数 |
| 朱大庆  | 否      | 6          | 6      | 2         | 0      | 0    | 否             | 3        |
| 朱兴荣  | 否      | 6          | 6      | 2         | 0      | 0    | 否             | 3        |
| 陈雪   | 否      | 6          | 6      | 2         | 0      | 0    | 否             | 3        |
| 潘道东  | 否      | 6          | 6      | 2         | 0      | 0    | 否             | 3        |
| 刘海成  | 否      | 6          | 6      | 2         | 0      | 0    | 否             | 3        |
| 詹勇   | 否      | 6          | 6      | 3         | 0      | 0    | 否             | 3        |

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东会情况  |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|----------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东会的次数 |
| 唐松莲  | 是      | 6          | 6      | 6         | 0      | 0    | 否             | 3        |
| 范以宁  | 是      | 6          | 6      | 6         | 0      | 0    | 否             | 3        |
| 李诗鸿  | 是      | 6          | 6      | 6         | 0      | 0    | 否             | 3        |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 6 |
| 其中：现场会议次数      | 0 |
| 通讯方式召开会议次数     | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 6 |

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 五、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别  | 成员姓名               |
|----------|--------------------|
| 审计委员会    | 唐松莲、李诗鸿、詹勇         |
| 提名委员会    | 李诗鸿、范以宁、朱大庆        |
| 薪酬与考核委员会 | 范以宁、唐松莲、朱兴荣        |
| 战略委员会    | 朱大庆、朱兴荣、潘道东、刘海成、詹勇 |

### (二) 报告期内审计委员会召开4次会议

| 召开日期           | 会议内容       | 重要意见和建议  | 其他履行职责情况            |
|----------------|------------|--|---------------------|
| 2025 年 3 月 9 日 | 2024 年年度会议 | 审议通过《关于公司 2024 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2025 年度财务预算报告的议案》《关于公司 2025 年度预计关联交易事项的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于 2024 年度利润分配的议案》《关于 2024 年度董事会审计委员会工作报告的议案》《关于公司审计报告及各专项报告的议案》《关于确认公司 2024 年度关联交易的议案》《关于公司<内部控制审计报告>的议案》《关于会计政策变更的议案》 | 审议通过本次会议议案后提交董事会审议。 |

| 召开日期        | 会议内容         | 重要意见和建议  | 其他履行职责情况            |
|-------------|--------------|--|---------------------|
| 2025年7月23日  | 2025年第一次临时会议 | 审议通过《关于公司2025年半年度财务报告和审阅报告的议案》《关于提名公司内审负责人的议案》   | 审议通过本次会议议案后提交董事会审议。 |
| 2025年10月23日 | 2025年第二次临时会议 | 审议通过《关于增加部分募投项目实施主体、实施地点及增加投资金额的议案》《关于使用超募资金投资在建项目的议案》《关于2025年前三季度利润分配方案的议案》《关于公司2025年第三季度报告的议案》 | 审议通过本次会议议案后提交董事会审议。 |
| 2025年12月15日 | 2025年第三次临时会议 | 同意公司2025年度整体审计计划工作安排，认为审计重点突出，建议严格按照计划执行，从严落实内部控制建设，同时听取公司第四季度内审工作报告。                            | /                   |

**(三) 报告期内提名委员会召开1次会议**

| 召开日期      | 会议内容      | 重要意见和建议                       | 其他履行职责情况 |
|-----------|-----------|-------------------------------|----------|
| 2025年3月9日 | 2024年年度会议 | 审议通过《关于2024年度董事会提名委员会工作报告的议案》 | /        |

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开1次会议**

| 召开日期      | 会议内容      | 重要意见和建议  | 其他履行职责情况            |
|-----------|-----------|--|---------------------|
| 2025年3月9日 | 2024年年度会议 | 审议通过《关于确定公司高级管理人员薪酬的议案》《关于确定公司董事薪酬（津贴）的议案》《关于2024年度董事会薪酬与考核委员会工作报告的议案》 | 审议通过本次会议议案后提交董事会审议。 |

**(五) 报告期内战略委员会召开2次会议**

| 召开日期       | 会议内容        | 重要意见和建议  | 其他履行职责情况            |
|------------|-------------|--|---------------------|
| 2025年3月9日  | 2024年年度会议   | 审议通过《关于向银行申请2025年度综合授信额度的议案》《关于2024年度董事会战略委员会工作报告的议案》《关于为子公司2025年度融资提供担保的议案》 | 审议通过本次会议议案后提交董事会审议。 |
| 2025年7月23日 | 2025第一次临时会议 | 审议通过《关于开设募集资金专户及签订募集资金专户存储三方监管协议的议案》   | 审议通过本次会议议案后提交董事会审议。 |

**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

## 六、审计委员会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 七、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 403    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 1,880  |
| 在职员工的数量合计              | 2,283  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 153    |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 1,747  |
| 销售人员                   | 52     |
| 技术人员                   | 288    |
| 财务人员                   | 24     |
| 行政人员                   | 172    |
| 合计                     | 2,283  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 专科以下                   | 1,799  |
| 专科学历                   | 314    |
| 本科学历                   | 157    |
| 硕士及以上                  | 13     |
| 合计                     | 2283   |

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司围绕经营发展和人才管理需求，搭建以岗位价值为基础，绩效贡献为导向的多元化薪酬体系，涵盖基本工资、绩效工资、加班公司及各类福利保障，在保障员工基本权益的通知，充分发挥薪酬激励作用。

公司结合经营业绩与行业薪酬水平制定调薪方案，并定期开展薪酬调研，以适配市场变化与公司战略发展需求，为吸引、培养和留住人才提供有力支撑，促进公司与员工共同成长，协同发展。

立足高质量发展与新质生产力打造要求，公司以引才、激才、育才、留才为工作主线，推动个人绩效、组织绩效与公司整体效益深度融合，通过实施差异化激励机制，引导员工自我赋能与价值提升，充分释放薪酬激励效能，实现公司与员工的共赢发展。

### (三) 培训计划

适用 不适用

为适应公司经营发展和生产需求，积极开展员工培训工作，培训方式主要由内部集中授课、外部专业培训、自主阅读学习等多种方式进行。公司主要从以下几个方面：

(1) 新员工入职培训，重点开展三级安全教育，规章制度讲解和企业文化宣贯，帮助新员工快速融入团队，建立安全意思和安全底线；

(2) 对新上岗、转岗的员工强化理论和实操训练，夯实岗位基本功，达到岗位技能要求；

(3) 积极拓展外部学习渠道，根据工作需要选派人员参加外部培训，行业交流提升员工专利能力与综合素养；

(4) 鼓励员工提升学历或者国家职业资格认定学习，根据员工取得的证书给予相应补贴。

#### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

|                 |        |
|-----------------|--------|
| 劳务外包的工时总数       | 不适用    |
| 劳务外包支付的报酬总额（万元） | 753.02 |

### 八、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

##### 1、现金分红政策的制定情况

公司在《公司章程》中明确了利润分配的基本原则、现金分红条件、利润分配的决策程序和政策等内容。

##### 2、现金分红的执行情况

2025年10月28日公司第二届董事会第六次会议和于2025年11月18日召开的2025年第二次临时股东大会审议通过了《关于2025年前三季度利润分配方案的议案》，分配方案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，每股派发现金红利0.50元（含税）。上述分配方案于2025年12月4日实施完成，具体内容详见公司于2025年11月28日刊登在上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《2025年季度权益分派实施公告》（公告编号：2025-016）。

##### 3、2025年度利润分配方案的制定

经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2025年12月31日，扬州天富龙集团股份有限公司（以下简称“公司”）合并报表中期末未分配利润为2,128,065,719.70元，母公司报表中期末未分配利润为576,359,089.97元。

公司2025年度利润分配预案为：拟每股派发现金红利0.25元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。截至2025年12月31日，公司总股本400,010,000股，以此计算合计拟派发现金红利100,002,500.00元（含税）。本年度公司现金分红总额（包括中期已分配的现金红利）总额300,007,500.00元；占本年度归属于上市公司股东净利润的比例67.89%。

如在利润分配公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                                    |                |
|------------------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股）                      | 0.00           |
| 每 10 股派息数（元）（含税）                   | 2.5            |
| 每 10 股转增数（股）                       | 0.00           |
| 现金分红金额（含税）                         | 100,002,500.00 |
| 合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润              | 441,885,448.26 |
| 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 22.63          |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额                 | 0.00           |
| 合计分红金额（含税）                         | 100,002,500.00 |
| 合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 22.63          |

注：公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于 2025 年前三季度利润分配方案的公告》（公告编号：2025-013），公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，每股派发现金红利 0.5 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。截至 2025 年 9 月 30 日，公司总股本 400,010,000 股，以此计算合计拟派发现金红利 200,005,000.00 元（含税）。公司 2025 前三季度利润分配已于 2025 年 12 月实施完毕，具体详见公司披露的《2025 年前三季度权益分派实施公告》（公告编号：2025-016）。本年度公司现金分红总额（包括中期已分配的现金红利）总额 300,007,500.00 元；占本年度归属于上市公司股东净利润的比例 67.89%。

## (五) 最近三个会计年度现金分红情况

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责薪酬政策、方案的制定审议，并依据公司年度经营计划目标，对公司高级管理人员及其所负责的工作进行经营业绩和管理指标的考核。公司根据实际运营情况完善相关激励政策与措施，促使高级管理人员更加勤勉、尽责地履行各项职责。

## 十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司在严格依照《公司法》、中国证监会和上海证券交易所以的规章规范及《公司章程》建立的严密的内控管理体系基础上，结合行业特征及公司经营实际，对内部控制制度进行持续完善与细化，使其符合完整性、合理性、有效性的要求，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进了公司战略的稳步实施。具体详见公司于2026年4月22日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《2025年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十一、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照上市公司规范运作的相关要求，根据《公司章程》《信息披露事务管理制度》以及各子公司《章程》等相关制度要求，对下属子公司的规范运作、信息披露、财务资金等事项进行管理或监督，及时跟踪子公司经营及财务状况等重大事项，及时履行信息披露义务，不断增强内控制度的执行力和内控管理的有效性。在人员方面，公司通过向子公司委派董事及高级管理人员实施对子公司的有效监管，同时强化对子公司的绩效考核工作，更好地激发子公司员工的生产积极性，促进子公司的发展，确保公司总体经营目标的顺利实现。报告期内，公司对子公司的管控不存在重大缺陷，不存在子公司失去控制的现象。

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

## 十二、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

具体内容详见公司于2026年4月22日在上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

## 十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 十四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

|                         |               |   |
|-------------------------|---------------|---|
| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量(个) | 3             |   |
| 序号                      | 企业名称          | 环境信息依法披露报告的查询索引   |
| 1                       | 扬州富威尔复合材料有限公司 | 江苏省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统(江苏):<br><a href="http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=../sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js">http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=../sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js</a> |
| 2                       | 仪征市富威尔供热有限公司  | 江苏省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统(江苏):<br><a href="http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=../sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js">http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=../sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js</a> |
| 3                       | 仪征威英化纤有限公司    | 江苏省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统(江苏):<br><a href="http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=../sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js">http://ywxt.sthjt.jiangsu.gov.cn:18181/spsarchive-webapp/web/viewRunner.html?viewId=../sps/views/yfpl/views/yfplHomeNew/index.js</a> |

其他说明

□适用 √不适用

## 十五、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作具体情况

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

## 十六、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

## 十七、其他

□适用 √不适用

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型 | 承诺方             | 承诺内容 | 承诺时间           | 是否有履行期限 | 承诺期限                        | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|-----------------|------|----------------|---------|-----------------------------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 朱大庆、陈慧、朱兴荣      | 注 1  | 2025 年 8 月 8 日 | 是       | 自公司股票上市之日起 36 个月            | 是        | /                    | /               |
|              | 股份限售 | 刘海成、詹勇、潘道东      | 注 2  | 2025 年 8 月 8 日 | 是       | 自公司股票上市之日起 12 个月            | 是        | /                    | /               |
|              | 股份限售 | 陈坚、卞蕾蕾          | 注 3  | 2025 年 8 月 8 日 | 是       | 自公司股票上市之日起 36 个月            | 是        | /                    | /               |
|              | 股份限售 | 上海熙元            | 注 4  | 2025 年 8 月 8 日 | 是       | 自公司股票上市之日起 12 个月            | 是        | /                    | /               |
|              | 股份限售 | 陶乃全、张立忠、张子荣、马文军 | 注 5  | 2025 年 8 月 8 日 | 是       | 自公司股票上市之日起 12 个月            | 是        | /                    | /               |
|              | 其他   | 朱大庆、陈慧、朱兴荣      | 注 6  | 2025 年 8 月 8 日 | 否       | 自公司股票上市之日起 36 个月/锁定期届满后的两年内 | 是        | /                    | /               |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方                                      | 承诺内容 | 承诺时间      | 是否有履行期限 | 承诺期限         | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|--|------|-----------|---------|--------------|----------|----------------------|-----------------|
|      | 其他   | 公司、控股股东朱大庆、实际控制人朱大庆、陈慧、董事（不含独立董事）、高级管理人员 | 注 7  | 2025年8月8日 | 是       | 自公司股票上市之日起三年 | 是        | /                    | /               |
|      | 其他   | 公司                                       | 注 8  | 2025年8月8日 | 否       | 长期           | 是        | /                    | /               |
|      | 其他   | 朱大庆、陈慧、朱兴荣                               | 注 9  | 2025年8月8日 | 否       | 长期           | 是        | /                    | /               |
|      | 其他   | 公司                                       | 注 10 | 2025年8月8日 | 否       | 长期           | 是        | /                    | /               |
|      | 其他   | 朱大庆、陈慧、朱兴荣                               | 注 11 | 2025年8月8日 | 否       | 长期           | 是        | /                    | /               |
|      | 其他   | 公司                                       | 注 12 | 2025年8月8日 | 否       | 长期           | 是        | /                    | /               |
|      | 其他   | 朱大庆、陈慧、朱兴荣                               | 注 13 | 2025年8月8日 | 否       | 长期           | 是        | /                    | /               |
|      | 其他   | 董事、高级管理人员                                | 注 14 | 2025年8月8日 | 否       | 长期           | 是        | /                    | /               |
|      | 分红   | 公司                                       | 注 15 | 2025年8月8日 | 是       | 自公司股票上市之日起三年 | 是        | /                    | /               |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方          | 承诺内容 | 承诺时间      | 是否有履行期限 | 承诺期限         | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|--------------|------|-----------|---------|--------------|----------|----------------------|-----------------|
|      | 分红   | 朱大庆、陈慧、朱兴荣   | 注 16 | 2025年8月8日 | 是       | 自公司股票上市之日起三年 | 是        | /                    | /               |
|      | 其他   | 公司           | 注 17 | 2025年8月8日 | 否       | 长期           | 是        | /                    | /               |
|      | 其他   | 朱大庆、陈慧、朱兴荣   | 注 18 | 2025年8月8日 | 否       | 长期           | 是        | /                    | /               |
|      | 其他   | 董事、监事、高级管理人员 | 注 19 | 2025年8月8日 | 否       | 长期           | 是        | /                    | /               |
|      | 其他   | 朱大庆、陈慧、朱兴荣   | 注 20 | 2025年8月8日 | 否       | 长期           | 是        | /                    | /               |
|      | 其他   | 陈雪、陈坚        | 注 21 | 2025年8月8日 | 否       | 长期           | 是        | /                    | /               |
|      | 其他   | 朱大庆、陈慧、朱兴荣   | 注 22 | 2025年8月8日 | 否       | 自公司股票上市之日起三年 | 是        | /                    | /               |
|      | 其他   | 朱大庆、陈慧、朱兴荣   | 注 23 | 2025年8月8日 | 否       | 长期           | 是        | /                    | /               |
|      | 其他   | 董事、监事、高级管理人员 | 注 24 | 2025年8月8日 | 否       | 长期           | 是        | /                    | /               |
|      | 其他   | 公司           | 注 25 | 2025年8月8日 | 否       | 长期           | 是        | /                    | /               |
|      | 其他   | 公司           | 注 26 | 2025年8月8日 | 否       | 长期           | 是        | /                    | /               |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方          | 承诺内容 | 承诺时间      | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|--------------|------|-----------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
|      | 其他   | 朱大庆、陈慧、朱兴荣   | 注 27 | 2025年8月8日 | 否       | 长期   | 是        | /                    | /               |
|      | 其他   | 董事、监事、高级管理人员 | 注 28 | 2025年8月8日 | 否       | 长期   | 是        | /                    | /               |

**注 1：实际控制人及其一致行动人的承诺**

实际控制人朱大庆、陈慧及其一致行动人朱兴荣的承诺：

- 1、自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理已经持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。
- 2、本人所持股票在前述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于公司首次公开发行价格；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本人持有公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长六个月；上述发行价格指公司本次发行上市的发行价格，如果公司上市后因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。
- 3、上述锁定期届满后，本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将严格按照法律、法规、规范性文件等的相关规定申报本人持有公司股份数量及相应变动情况；本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的公司股份不超过本人所持有股份总数的 25%；离职后半年内，将不转让或者委托他人管理本人直接持有的公司股份。
- 4、本人将严格按照上述股份锁定承诺以及相关法律、法规、规范性文件的规定进行相应减持操作。若中国证券监督管理委员会或其他监管机构对本人所持公司股份的锁定期另有要求，本人同意自动适用监管机构调整后的监管规定或要求。如本人违反本承诺函或相关法律、法规、规范性文件的规定减持公司股份，本人承诺违规减持公司股份所得收益归公司所有，并赔偿由此对公司造成的损失。
- 5、上述承诺履行期间，本人身份、职务变更等原因不影响本承诺的效力，在此期间本人应继续履行上述承诺。

**注 2：持有公司股份的董事、高级管理人员承诺**

持有公司股份的董事刘海成、詹勇、潘道东承诺：

- 1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人已经持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。
- 2、本人所持股票在前述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于公司首次公开发行价格；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本人持有公

司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长六个月；上述发行价格指公司本次发行上市的发行价格，如果公司上市后因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。

3、上述锁定期届满后，本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，本人将严格按照法律、法规、规范性文件等的相关规定申报本人持有公司股份数量及相应变动情况；本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的公司股份不超过本人所持有股份总数的 25%；离职后半年内，将不转让或者委托他人管理本人直接持有的公司的股份。

4、本人将严格按照上述股份锁定承诺以及相关法律、法规、规范性文件的规定进行相应减持操作。若中国证券监督管理委员会或其他监管机构对本人所持公司股份的锁定期另有要求，本人同意自动适用监管机构调整后的监管规定或要求。如本人违反本承诺函或相关法律、法规、规范性文件的规定减持公司股份，本人承诺违规减持公司股份所得收益归公司所有，并赔偿由此对公司造成的损失。

5、上述承诺履行期间，本人身份、职务变更等原因不影响本承诺的效力，在此期间本人应继续履行上述承诺。

**注 3：持有公司股份的实际控制人之亲属的承诺**

持有公司股份的实际控制人之亲属陈坚、卞蕾蕾承诺：

1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司在公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。

2、本人将严格按照上述股份锁定承诺以及相关法律、法规、规范性文件的规定进行相应减持操作。若中国证券监督管理委员会或其他监管机构对本人所持公司股份的锁定期另有要求，本人愿意自动适用监管机构调整后的监管规定或要求。如本人违反本承诺函或相关法律、法规、规范性文件的规定减持公司股份，本人承诺依法承担相应责任。

**注 4：公司股东上海熙元承诺**

1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司在公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本企业持有的公司股份发生变化的，本企业仍将遵守上述承诺。

2、本企业将严格按照上述股份锁定承诺以及相关法律、法规、规范性文件的规定进行相应减持操作。若中国证券监督管理委员会或其他监管机构对本企业所持公司股份的锁定期另有要求，本企业愿意自动适用监管机构调整后的监管规定或要求。如本企业违反本承诺函或相关法律、法规、规范性文件的规定减持公司股份，本企业承诺依法承担相应责任。

**注 5：公司股东陶乃全、张立忠、张子荣、马文军承诺**

1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司在公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若因公司进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。

2、本人将严格按照上述股份锁定承诺以及相关法律、法规、规范性文件的规定进行相应减持操作。若中国证券监督管理委员会或其他监管机构对本人所持公司股份的锁定期另有要求，本人愿意自动适用监管机构调整后的监管规定或要求。如本人违反本承诺函或相关法律、法规、规范性文件的规定减持公司股份，本人承诺依法承担相应责任。

**注 6：发行前持有公司 5%以上股份的股东持股意向及减持意向**

实际控制人朱大庆、陈慧及其一致行动人朱兴荣承诺：

1、本人所持公司股份锁定期届满后，本人减持所持有的公司股份应符合相关法律法规及证券交易所规则的要求。

- 2、减持意向：本人将严格按照公司首次公开发行股票招股说明书及本人出具的承诺载明的各项锁定期限要求，并严格遵守相关法律法规、规范性文件等监管规定，在锁定期内不减持直接或间接持有的公司股份。
- 3、减持数量：本人在所持公司股票锁定期届满后的两年内减持的，减持股份总量不超过法律、法规及规范性文件的规定；本人采取集中竞价交易方式减持公司股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%；本人采取大宗交易方式减持公司股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%；本人采取协议转让方式的，单个受让方的受让比例不低于公司股份总数的 5%。
- 4、减持方式：减持方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。
- 5、减持价格：本人在公司本次发行前所持的公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行价格（若公司在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，发行价格应按照中国证监会、上海证券交易所的有关规定作相应调整），并应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求。
- 6、减持期限：本人将根据相关法律法规及证券交易所规则的要求，结合证券市场情况、公司股价走势及公开信息等情况，审慎制定减持计划。本人减持公司股票前，应提前 3 个交易日予以公告，通过证券交易所集中竞价交易首次减持的在减持前 15 个交易日予以公告。并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。
- 7、根据法律法规以及上海证券交易所业务规则的规定，出现不得减持股份情形时，承诺将不会减持公司股份。锁定期满后，将按照法律法规以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持，且承诺不会违反相关限制性规定。在实施减持时，将依据法律法规以及上海证券交易所业务规则的规定履行必要的备案、公告程序，未履行法定程序前不得减持。
- 8、若因本人未履行上述承诺（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），转让相关股份所取得的收益归公司所有，造成投资者和公司损失的，本人将依法赔偿损失。

**注 7：关于公司稳定股价的预案及相关承诺**

为维护投资者的利益，进一步明确公司上市后三年内稳定公司股价的措施，公司审议通过了《关于首次公开发行股票并在主板上市后三年内稳定股价的预案》的议案，主要内容如下：

“一、本预案的有效期

本预案自公司首次公开发行股票并在主板上市之日起三年内有效。

二、启动股价稳定措施的具体条件和程序

（一）启动条件及程序

当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一年度未经审计的每股净资产时，公司应当在 10 日内召开董事会，依法作出实施回购股票的决议。公司将在董事会决议出具之日起 20 日内召开股东大会，审议稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的 10 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。

（二）停止条件

在稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价高于公司上一年度未经审计的每股净资产时，将停止实施股价稳定措施。稳定股价具体方案实施期满后，如再次发生上述第（一）项的启动条件，则再次启动稳定股价措施。

三、具体措施和方案

公司、公司控股股东、实际控制人、董事（独立董事除外，下同）和高级管理人员为承担稳定公司股价的义务主体。在不影响公司上市条件的前提下，可采取如下具体措施及方案：

（一）公司稳定股价的具体措施

当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司上一年度末经审计的每股净资产时，公司应当在 10 日内召开董事会，依法作出实施回购股票的决议。公司将在董事会决议出具之日起 20 日内召开股东大会，审议包括但不限于下述措施的稳定股价具体方案：

- 1、当触发前述股价稳定措施的启动条件时，公司应依照法律、法规、规范性文件、公司章程及公司内部治理制度的规定，制定股份回购方案，向社会公众股东回购公司部分股票，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件。
- 2、公司以集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式回购公司社会公众股份，回购价格为市场价格。公司用于回购股份的资金金额不高于回购股份事项发生时上一个会计年度经审计归属于母公司股东净利润的 30%。如果公司股份已经不满足启动稳定公司股价措施条件的，公司可不再实施向社会公众股东回购股份。
- 3、要求控股股东、实际控制人及时任公司董事、高级管理人员的人员以增持公司股票的方式稳定公司股价，并明确增持的金额和期间。
- 4、在保证公司经营资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议同意，通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定公司股价。
- 5、通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价。
- 6、法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。

（二）控股股东、实际控制人稳定股价的具体措施

控股股东、实际控制人应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 10 个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取下述措施以稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：

- 1、在符合股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产；购买所增持股票的总金额，不高于控股股东、实际控制人自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 30%。公司控股股东、实际控制人增持公司股份方案公告后，如果公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施条件的，控股股东、实际控制人可以终止增持股份。
- 2、除因被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的公司股份；除经股东大会非关联股东同意外，不由公司回购其持有的股份。
- 3、法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。

触发前述股价稳定措施的启动条件时，公司的控股股东、实际控制人不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为控股股东、实际控制人而拒绝实施上述稳定股价的措施。

（三）公司董事、高级管理人员稳定股价的具体措施

公司董事、高级管理人员应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 10 个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，积极采取下述措施以稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：

- 1、在符合股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产；购买所增持股票的总金额，不高于其上年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期间从公司获取的

税后薪酬的30%。公司董事、高级管理人员增持公司股份方案公告后，如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，上述人员可以终止增持股份。

2、除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让其持有的公司股份；除经股东大会非关联股东同意外，不由公司回购其持有的股份。

3、法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。

触发前述股价稳定措施的启动条件时公司的董事、高级管理人员，不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。

#### 四、本预案的执行

（一）公司、公司控股股东、实际控制人、公司董事及高级管理人员在履行上述回购或增持义务时，应按照公司章程、上市公司回购股份、上市公司控股股东、实际控制人增持股份、上市公司董事及高级管理人员增持股份等相关监管规则履行相应的信息披露义务。

（二）本预案适用于公司未来选举或聘任的董事、高级管理人员。公司选举或聘任董事、高级管理人员时，应要求其就此做出书面承诺，并要求其按照公司首次公开发行股票并在主板上市时董事、高级管理人员的承诺提出未履行承诺的约束措施。

#### 五、本预案的约束措施

公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员承诺就上述稳定股价措施接受以下约束：

（一）公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员如未履行上述承诺事项，公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

（二）公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员如未履行上述承诺事项，公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员将向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。

（三）公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员如未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员将依法赔偿投资者损失。

（四）如公司控股股东、实际控制人未履行增持公司股份的义务，公司有权将控股股东、实际控制人应履行其增持义务相等金额的应付现金分红予以扣留，直至控股股东、实际控制人为履行其增持义务。公司可将与控股股东、实际控制人履行其增持义务相等金额的应付现金分红予以扣减用于公司回购股份，控股股东、实际控制人丧失对相应金额现金分红的追索权。

（五）如公司董事、高级管理人员未履行增持公司股份的义务，公司有权将应付董事、高级管理人员的薪酬及现金分红予以扣留，直至董事、高级管理人员履行其增持义务。公司可将应付董事、高级管理人员的薪酬予以扣减用于公司回购股份，董事、高级管理人员丧失对相应金额的追索权。

#### 注8：公司关于股份回购和股份买回的措施和承诺

1、公司本次发行上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公司对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。

2、若本次发行上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在证券监督管理部门作出上述认定时，提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格按照发行价（若公司股票在此期间发生除权除息事项的，发行价做相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。

3、若因公司本次公开发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。

**注 9：实际控制人朱大庆、陈慧及其一致行动人朱兴荣关于股份回购和股份买回的措施和承诺**

1、若本次发行上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证券监督管理部门作出上述认定时，承诺将督促公司履行股份回购事宜的决策程序，并在公司召开股东大会对回购股份做出决议时，承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。

2、若因公司本次公开发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

**注 10：公司关于对欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺**

1、保证公司本次公开发行股票并在主板上市不存在任何欺诈发行上市的情形。

2、如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

**注 11：实际控制人朱大庆、陈慧及其一致行动人朱兴荣关于欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺**

1、保证公司本次公开发行股票并在主板上市不存在任何欺诈发行上市的情形。

2、如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股，但本人对公司欺诈发行不负有责任的除外。

**注 12：公司关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺**

本次公开发行后，公司的股本及净资产将大幅增长。但由于募集资金产生效益需要一定时间，短期内公司的营业收入和净利润难以实现同步增长，公司每股收益和净资产收益率等指标在发行后的一定期间内将可能被摊薄。为充分保护中小投资者的利益，公司将采用多种措施防范即期回报被摊薄的风险，提高回报能力。具体措施如下：

1、加大市场开发力度，进一步提高公司持续盈利能力

公司将继续通过扩大产能、优化产品结构、持续开拓市场等手段作为经营抓手，加快主营业务发展，提升公司盈利水平。

2、加强内部管理，提高运营效率、降低运营成本

报告期内，公司主营业务实现快速发展。未来几年，公司将进一步提高经营和管理水平，提升公司的整体盈利能力。公司将不断完善法人治理结构，健全和严格执行公司内部控制体系，规范公司运作。公司将努力提高资金的使用效率，完善并强化投资、融资决策程序，提升资金使用效率，节省各项费用支出，全面有效地控制公司经营和管控风险。

3、强化募集资金管理，加快募集资金投资项目建设，提高募集资金使用效率

公司已按照法律法规、规范性文件及公司章程的规定制定了募集资金管理制度，对募集资金的专户存储、使用、用途变更、管理和监督等进行了明确的规定。为保障公司规范、有效地使用募集资金，本次募集资金到位后，公司董事会将持续监督公司对募集资金进行专项存储、保障募集资金用于前述项目的建设，配合监管银行和保荐人对募集资金使用的检查和监督，确保募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险。

同时，公司也将抓紧完成募集资金投资项目的前期工作，统筹安排项目的投资建设，力争缩短项目建设期，实现募集资金投资项目早日投入使用。随着项目逐步实施，公司产能的逐步提高及市场的进一步拓展，公司的盈利能力将进一步增强，经营业绩将会稳定提升，有助于填补本次发行对股东即期回报的摊薄。

4、进一步完善公司治理，为公司持续稳定发展提供治理结构和制度保障

公司将严格按照《公司法》《证券法》《上市公司章程指引》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使股东权利，董事会能够按照公司章程的规定行使职权，做出科学决策，独立董事能够独立履行职责，保护公司尤其是中小投资者的合法权益，为公司持续稳定的发展提供科学有效的治理结构和制度保障。

#### 5、完善利润分配机制、强化投资回报机制

公司已根据中国证监会的相关规定，制定了股东分红回报规划，并在公司章程中对分红政策进行了明确，确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护，强化投资者回报。公司将严格执行利润分配政策，在符合分配条件的情况下，积极实施对股东的利润分配，优化投资回报机制。

#### 注 13：实际控制人及其一致行动人关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

- 1、本人将不会越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益，前述承诺是无条件且不可撤销的；
- 2、本人承诺，不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 3、本人承诺，对本人的职务消费行为进行约束；
- 4、本人承诺，不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；
- 5、本人承诺，由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 6、本人承诺，未来公司如公布股权激励的行权条件，将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 7、本人承诺，将根据未来中国证监会、证券交易所等监管机构出台的规定，积极采取一切必要、合理措施，使公司填补回报措施能够得到有效的实施。
- 8、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本人作出的相关处罚或采取相关管理措施；对公司或股东造成损失的，本人将给予充分、及时而有效的补偿。

#### 注 14：董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

- 1、本人承诺，不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 2、本人承诺，对本人的职务消费行为进行约束；
- 3、本人承诺，不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、本人承诺，由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 5、本人承诺，未来公司如公布股权激励的行权条件，将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 6、本人承诺，将根据未来中国证监会、证券交易所等监管机构出台的规定，积极采取一切必要、合理措施，使公司填补回报措施能够得到有效的实施。

本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本人作出的相关处罚或采取相关管理措施；对公司或股东造成损失的，本人将给予充分、及时而有效的补偿。

#### 注 15：公司关于发行上市后的利润分配政策的承诺

公司将严格执行上市后适用的《扬州天富龙集团股份有限公司章程（草案）》以及公司股东大会审议通过《扬州天富龙集团股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》中的利润分配政策，注重对股东的合理回报并兼顾公司的可持续发展，保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。公司若违反上述承诺，将及时公告违反的事实和原因，除因不可抗力或其他非归属公司必然原因外，将向公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺，以保护投资者的利益。

**注 16：实际控制人及其一致行动人关于发行上市后的利润分配政策的承诺**

- 1、本人将督促公司严格按照经股东大会审议通过的《扬州天富龙集团股份有限公司章程（草案）》《扬州天富龙集团股份有限公司上市后三年股东分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，履行利润分配方案的审议程序。
- 2、倘若届时公司未按照《扬州天富龙集团股份有限公司章程（草案）》之规定执行相关利润分配政策，则本人应遵照签署的《关于未履行公开承诺事项的约束措施的承诺》之要求承担相应的责任并采取相关后续措施。

**注 17：公司依法承担赔偿责任的承诺**

- 1、本公司承诺首次公开发行股票并在主板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。
- 2、招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在中国证监会或人民法院等有权部门作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决后及时制定股份回购方案，并按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购公司首次公开发行的全部新股，回购价格以本次发行上市的发行价为基础并参考相关市场因素确定（若公司股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整），并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。
- 3、招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。如违反上述承诺给公司股东造成损失的，公司将依法承担相应的赔偿责任。

**注 18：实际控制人朱大庆、陈慧及其一致行动人朱兴荣依法承担赔偿责任的承诺**

- 1、本人承诺公司首次公开发行股票并在主板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。
  - 2、招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在中国证监会或人民法院等有权部门作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决后，极力促使公司依法回购其首次公开发行的全部新股，并依法购回已转让的原限售股份，购回价格以本次发行上市的发行价为基础并参考相关市场因素确定（若公司股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，发行价格将相应进行除权、除息调整），并根据相关法律、法规规定的程序实施。
  - 3、招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。
- 如违反上述承诺给公司股东造成损失的，本人将依法承担相应的赔偿责任。

**注 19：公司董事、监事、高级管理人员依法承担赔偿责任的承诺**

- 1、本人承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且本人对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

2、招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在中国证监会或人民法院等有权部门作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决后，极力促使公司依法回购其首次公开发行的全部新股。

3、招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。

如违反上述承诺给公司股东造成损失的，本人将依法承担相应的赔偿责任。

**注 20：实际控制人及其一致行动人关于避免同业竞争的承诺**

1、本人所控制的、除公司及其控股企业以外的其它企业，目前均未以任何形式从事与公司及其控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。

2、在公司本次发行及上市后，本人及本人所控制的、除公司及其控股企业以外的其它企业，也不会：

(1) 以任何形式从事与公司及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；

(2) 以任何形式支持公司及其控股企业以外的其它企业从事与公司及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；

(3) 以其它方式介入任何与公司及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。

3、如本人及本人所控制的、除公司及其控股企业以外的其它企业将来不可避免地从事与公司及其控股企业构成或可能构成竞争的业务或活动，本人将主动或在公司提出异议后及时转让或终止前述业务，或促使本人所控制的、除公司及其控股企业以外的其它企业及时转让或终止前述业务，公司及其控股企业享有优先受让权。

**注 21：实际控制人近亲属关于避免同业竞争的承诺**

1、本人所控制的企业，目前均未以任何形式从事与公司及其控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。

2、在公司本次发行及上市后，本人及本人所控制的企业，也不会：

(1) 以任何形式从事与公司及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；

(2) 以任何形式支持公司及其控股企业以外的其它企业从事与公司及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；

(3) 以其它方式介入任何与公司及其控股企业目前或今后从事的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。

3、如本人及本人所控制的企业将来不可避免地从事与公司及其控股企业构成或可能构成竞争的业务或活动，本人将主动或在公司提出异议后及时转让或终止前述业务，或促使本人所控制的企业及时转让或终止前述业务，公司及其控股企业享有优先受让权。

**注 22：实际控制人及其一致行动人关于业绩下滑情形的相关承诺**

1、公司上市当年较上市前一年净利润下滑 50%以上的，延长本人届时所持股份锁定期限 12 个月；

2、公司上市第二年较上市前一年净利润下滑 50%以上的，在前项基础上延长本人届时所持股份锁定期限 6 个月；

3、公司上市第三年较上市前一年净利润下滑 50%以上的，在前两项基础上延长本人届时所持股份锁定期限 6 个月。

说明：

(1) “净利润”以扣除非经常性损益后归母净利润为准。

(2) “届时所持股份”是指承诺人上市前取得，上市当年及之后第二年、第三年年报披露时仍持有的股份。

**注 23：实际控制人朱大庆、陈慧及其一致行动人朱兴荣关于减少并规范关联交易的承诺**

- 1、本人将尽量避免本人以及本人所控制的其他企业与公司发生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。
- 2、本人及关联方将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过对公司行使不正当实际控制人权利损害公司的合法权益或直接或间接地借用、占用或以其他方式侵占公司的资金、资产。
- 3、本人以及本人所控制的其他企业违反上述声明和承诺的，将立即停止与公司进行的关联交易，并采取必要措施予以纠正补救；同时本人以及本人所控制的其他企业须对违反上述承诺导致公司的一切损失和后果承担赔偿责任。

**注 24：董事、监事、高级管理人员关于减少并规范关联交易的承诺**

- 1、本人将尽量避免本人以及本人所控制的其他企业与公司发生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。
- 2、本人及关联方将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过对公司行使不正当实际控制人权利损害公司的合法权益或直接或间接地借用、占用或以其他方式侵占公司的资金、资产。
- 3、本人以及本人所控制的其他企业违反上述声明和承诺的，将立即停止与公司进行的关联交易，并采取必要措施予以纠正补救；同时本人以及本人所控制的其他企业须对违反上述承诺导致公司的一切损失和后果承担赔偿责任。

**注 25：公司关于股东信息披露的承诺**

- 1、本公司股东为朱大庆、陈慧、朱兴荣、上海熙元进出口有限公司、詹勇、潘道东、刘海成、陈坚、陶乃全、卞蕾蕾、张立忠、张子荣、马文军，均具备持有本公司股份的主体资格；不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形；
- 2、本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份的情形；
- 3、本公司不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形；
- 4、本公司不存在中国证监会系统离职人员入股的情形；
- 5、在本承诺出具后至本公司股票上市持续期间，本公司仍将继续遵守前述承诺，不会作出任何与此相违的行为；
- 6、本公司及其股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。

若本公司违反上述承诺，将承担由此产生的一切法律后果。

**注 26：公司关于相关主体未履行承诺的约束措施**

- 1、如公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺的出具需按法律、法规、公司章程）的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：
  - （1）在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；
  - （2）若因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法承担赔偿责任；
  - （3）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴（如该等人员在公司领薪）；

(4) 根据相关法律、法规和规范性文件的规定以及公司章程的规定可以采取的其他措施。

2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等不可抗力原因导致公司未能履行公开承诺事项的，公司需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），并在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因。

**注 27：实际控制人朱大庆、陈慧及其一致行动人朱兴荣关于相关主体未履行承诺的约束措施**

1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

(1) 本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的其他股东和社会公众投资者道歉；

(2) 如因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，本人将在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起的五个工作日内将所获收益支付到公司指定账户；

(3) 如因未履行相关承诺事项，给投资者造成损失的，依法承担赔偿责任；

(4) 如本人未履行前述赔偿责任，则本人所直接或间接持有的公司股份在前述赔偿责任履行完毕前，不得转让（因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外）；同时不得领取公司向其分配的利润，公司有权以本人所获分配的现金分红用于赔偿投资者的损失；

(5) 根据相关法律、法规和规范性文件的规定以及公司章程的规定可以采取的其他措施。

2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等不可抗力原因导致本人未能履行公开承诺事项的，本人需提出新的承诺，并在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因。

**注 28：董事、监事、高级管理人员关于相关主体未履行承诺的约束措施**

1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

(1) 在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的股东和社会公众投资者道歉；

(2) 如未履行相关承诺事项，本人同意公司根据情节轻重调减或停止向本人发放薪酬或津贴（如有），直至本人履行完成相关承诺事项；

(3) 持有公司股份的，不得转让公司股份（但因被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外）；

(4) 如未履行相关承诺事项，本人不得作为公司股权激励方案的激励对象，不得参与公司的股权激励计划；

(5) 如因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，本人将在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起的五个工作日内将所获收益支付到公司指定账户；

(6) 如因未履行相关承诺事项，给投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任；

(7) 根据相关法律、法规和规范性文件的规定以及公司章程的规定可以采取的其他措施。

2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等不可抗力原因导致本人未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺，并在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因。

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺情况

适用  不适用

业绩承诺变更情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

|                 |                  |
|-----------------|------------------|
|                 | 现聘任              |
| 境内会计师事务所名称      | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬      | 100              |
| 境内会计师事务所审计年限    | 4年               |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 廖传宝、张欢欢、凌佳       |

|                        |                        |
|------------------------|------------------------|
|                        | 现聘任                    |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 廖传宝（4年）、张欢欢（4年）、凌佳（1年） |

|              | 名称               | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） | 20 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司2024年年度股东大会审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，决定续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2025年度审计机构，聘期为一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### （一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### （三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十三、 重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型     | 风险特征   | 未到期余额          | 逾期未收回金额 |
|--------|--------|----------------|---------|
| 银行理财产品 | 保本浮动收益 | 330,000,000.00 | -       |

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 受托人  | 委托理财类型 | 风险特征   | 委托理财金额         | 委托理财起始日期   | 委托理财终止日期  | 资金投向  | 是否存在受限情形 | 实际收益或损失 | 未到期金额          | 逾期未收回金额 |
|------|--------|--------|----------------|------------|-----------|-------|----------|---------|----------------|---------|
| 商业银行 | 银行理财产品 | 保本浮动收益 | 20,000,000.00  | 2025/12/22 | 2026/3/23 | 结构性存款 | 否        | -       | 20,000,000.00  | -       |
| 商业银行 | 银行理财产品 | 保本浮动收益 | 10,000,000.00  | 2025/12/23 | 2026/2/24 | 结构性存款 | 否        | -       | 10,000,000.00  | -       |
| 商业银行 | 银行理财产品 | 保本浮动收益 | 200,000,000.00 | 2025/12/20 | 2026/6/8  | 结构性存款 | 否        | -       | 200,000,000.00 | -       |

| 受托人  | 委托理财类型 | 风险特征   | 委托理财金额        | 委托理财起始日期   | 委托理财终止日期  | 资金投向  | 是否存在受限情形 | 实际收益或损失 | 未到期金额         | 逾期未收回金额 |
|------|--------|--------|---------------|------------|-----------|-------|----------|---------|---------------|---------|
| 商业银行 | 银行理财产品 | 保本浮动收益 | 50,000,000.00 | 2025/12/22 | 2026/2/28 | 结构性存款 | 否        | -       | 50,000,000.00 | -       |
| 商业银行 | 银行理财产品 | 保本浮动收益 | 50,000,000.00 | 2025/12/23 | 2026/3/25 | 结构性存款 | 否        | -       | 50,000,000.00 | -       |

其他情况

适用 不适用

公司已于 2025 年 8 月 29 日召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响公司正常运营及确保资金安全并有效控制风险的前提下，使用不超过人民币 14.00 亿元（含本数）的闲置自有资金购买安全性高、流动性好的保本型理财产品，本次审议的现金管理额度有效期自本次董事会审议通过之日起 12 个月之内有效。在上述额度内，资金可循环滚动使用，期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不超过上述额度。

### (3). 委托理财减值准备

适用 不适用

## 2、委托贷款情况

### (1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：元

| 募集资金来源   | 募集资金到位时间 | 募集资金总额         | 募集资金净额<br>(1)  | 招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额<br>(2) | 超募资金总额<br>(3) =<br>(1) -<br>(2) | 截至报告期末累计投入募集资金总额<br>(4) | 其中：截至报告期末超募资金累计投入总额<br>(5) | 截至报告期末募集资金累计投入进度<br>(%)<br>(6) =<br>(4) /<br>(1) | 截至报告期末超募资金累计投入进度<br>(%)<br>(7) =<br>(5) /<br>(3) | 本年度投入金额<br>(8) | 本年度投入金额占比<br>(%)<br>(9) =<br>(8) /<br>(1) | 变更用途的募集资金总额 |
|----------|----------|----------------|----------------|-----------------------------|---------------------------------|-------------------------|----------------------------|--|--|----------------|---|-------------|
| 首次公开发行股票 | 2025年8月  | 944,236,000.00 | 855,914,411.32 | 790,000,000.00              | 65,914,411.32                   | 597,544,859.62          | -                          | 69.81  | -  | 597,544,859.62 | 69.81                                     | -           |
| 合计       | /        | 944,236,000.00 | 855,914,411.32 | 790,000,000.00              | 65,914,411.32                   | 597,544,859.62          | -                          | 69.81  | -  | 597,544,859.62 | 69.81                                     | -           |

其他说明

适用 不适用

(二) 募投项目明细

适用 不适用

1、 募集资金明细使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集资金来源   | 项目名称                        | 项目性质 | 是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目 | 是否涉及变更投向 | 募集资金计划投资总额(1) | 本年投入金额    | 截至报告期末累计投入募集资金总额(2) | 截至报告期末累计投入进度(%)<br>(3) = (2) / (1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本年实现的效益 | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况 | 节余金额 |
|----------|-----------------------------|------|-----------------------|----------|---------------|-----------|---------------------|------------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------|-----------------|----------------------------|------|
| 首次公开发行股票 | 年产17万吨低熔点聚酯纤维、1万吨高弹力低熔点纤维项目 | 生产建设 | 是                     | 否        | 58,000.00     | 58,000.00 | 58,000.00           | 100.00                             | 2026年6月       | 否     | 是             | 不适用           | 不适用     | 不适用             | 否                          | /    |
| 首次公开     | 研发中心                        | 研发   | 是                     | 否        | 21,000.00     | 1,754.49  | 1,754.49            | 8.35                               | 2028年2月       | 否     | 是             | 不适用           | 不适用     | 不适用             | 否                          | /    |

| 募集资金来源   | 项目名称              | 项目性质 | 是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目 | 是否涉及变更投向 | 募集资金计划投资总额(1) | 本年投入金额    | 截至报告期末累计投入募集资金总额(2) | 截至报告期末累计投入进度(%)<br>(3) = (2) / (1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本年实现的效益 | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况 | 节余金额 |
|----------|-------------------|------|-----------------------|----------|---------------|-----------|---------------------|------------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------|-----------------|--------------------------|------|
| 发行股票     | 建设项目              |      |                       |          |               |           |                     |                                    |               |       |               |               |         |                 |                          |      |
| 首次公开发行股票 | 越南功能性环保绿色纤维项目(一期) | 生产建设 | 否                     | 否        | 6,591.44      | 0         | 0                   | 0                                  | 2026年7月       | 否     | 是             | 不适用           | 不适用     | 不适用             | 否                        | /    |
| 合计       | /                 | /    | /                     | /        | 85,591.44     | 59,754.49 | 59,754.49           | /                                  | /             | /     | /             | /             | /       | /               | /                        | /    |

## 2、超募资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

| 用途                    | 性质   | 拟投入超募资金总额<br>(1) | 截至报告期末累计投入超募资<br>金总额<br>(2) | 截至报告期末累计投入进度<br>(%)<br>(3) = (2) / (1) | 备注 |
|-----------------------|------|------------------|-----------------------------|--|----|
| 越南功能性环保绿色<br>纤维项目（一期） | 新建项目 | 65,914,411.32    | -                           | -                                      | /  |
| 合计                    | /    | 65,914,411.32    | -                           | -                                      | /  |

## 3、报告期内募投项目重新论证的具体情况

□适用 √不适用

## (三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 □不适用

| 项目名称                           | 先期投入及置换金额（单位：元） |
|--------------------------------|-----------------|
| 年产 17 万吨低熔点聚酯纤维、1 万吨高弹力低熔点纤维项目 | 580,000,000.00  |
| 研发中心建设项目                       | 12,955,783.62   |

## 2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

## 3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 董事会审议日期         | 募集资金用于现金管理的有效审议额度 | 起始日期       | 结束日期     | 报告期末现金管理余额 | 期间最高余额是否超出授权额度 |
|-----------------|-------------------|------------|----------|------------|----------------|
| 2025 年 8 月 29 日 | 26,000            | 2025-9-3   | 2026-3-3 | 10,700.00  | 否              |
|                 |                   | 2025-9-2   | 2026-3-1 | 4,000.00   | 否              |
|                 |                   | 2025-9-5   | 2026-3-5 | 2,300.00   | 否              |
|                 |                   | 2025-12-26 | 2026-1-5 | 1,570.00   | 否              |

其他说明

无

## 4、其他

□适用 √不适用

**(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见**

√适用 □不适用

## 1、会计师事务所的鉴证结论

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）认为，公司编制的天富龙集团 2025 年度《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，公允反映了天富龙集团 2025 年度募集资金实际存放、管理与使用情况。

## 2、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构中信建投证券认为：公司 2025 年度募集资金存放、管理和使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公

司自律监管指引第1号——规范运作》《上市公司募集资金监管规则》等有关规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

核查异常的相关情况说明

适用 不适用

**(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况**

适用 不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前       |       | 本次变动增减(+, -) |    |       |    |            | 本次变动后       |       |
|--------------|-------------|-------|--------------|----|-------|----|------------|-------------|-------|
|              | 数量          | 比例(%) | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计         | 数量          | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份    | 360,000,000 | 100   | 4,470,102    |    |       |    | 4,470,102  | 364,470,102 | 91.12 |
| 1、国家持股       |             |       |              |    |       |    |            |             |       |
| 2、国有法人持股     |             |       | 4,724        |    |       |    | 4,724      | 4,724       | 0.00  |
| 3、其他内资持股     | 360,000,000 | 100   | 4,465,021    |    |       |    | 4,465,021  | 364,465,021 | 91.11 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 10,042,261  | 2.79  | 4,436,286    |    |       |    | 4,436,286  | 14,478,547  | 3.62  |
| 境内自然人持股      | 349,957,739 | 97.21 | 28,735       |    |       |    | 28,735     | 349,986,474 | 87.49 |
| 4、外资持股       |             |       | 357          |    |       |    | 357        | 357         | 0.00  |
| 其中：境外法人持股    |             |       | 357          |    |       |    | 357        | 357         | 0.00  |
| 境外自然人持股      |             |       |              |    |       |    |            |             |       |
| 二、无限售条件流通股   |             |       | 35,539,898   |    |       |    | 35,539,898 | 35,539,898  | 8.88  |
| 1、人民币普通股     |             |       | 35,539,898   |    |       |    | 35,539,898 | 35,539,898  | 8.88  |

|            | 本次变动前       |       | 本次变动增减(+, -) |    |       |    |            | 本次变动后       |       |
|------------|-------------|-------|--------------|----|-------|----|------------|-------------|-------|
|            | 数量          | 比例(%) | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计         | 数量          | 比例(%) |
| 2、境内上市的外资股 |             |       |              |    |       |    |            |             |       |
| 3、境外上市的外资股 |             |       |              |    |       |    |            |             |       |
| 4、其他       |             |       |              |    |       |    |            |             |       |
| 三、股份总数     | 360,000,000 | 100   | 40,010,000   |    |       |    | 40,010,000 | 400,010,000 | 100   |

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

根据证监会《关于同意扬州天富龙集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2025]1139号），公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,001.00万股。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已于2025年8月1日对公司募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（容诚验字[2025]230Z0097号）。

公司股票于2025年8月8日在上海证券交易所正式上市。本次上市后，公司总股本由36,000万股增加至40,001万股。

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

适用 不适用

公司股票于2025年8月8日在上海证券交易所正式上市。上述股份变动对公司最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响，参阅“第二节、公司简介和主要财务指标”之“七、近三年主要会计数据和财务指标”之“（二）主要财务指标”。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数    | 年末限售股数      | 限售原因      | 解除限售日期    |
|------|--------|----------|-------------|-------------|-----------|-----------|
| 朱大庆  | 0      | 0        | 222,504,869 | 222,504,869 | 首次公开发行并上市 | 2028年8月7日 |
| 陈慧   | 0      | 0        | 62,961,015  | 62,961,015  | 首次公开发行并上市 | 2028年8月7日 |
| 朱兴荣  | 0      | 0        | 52,577,611  | 52,577,611  | 首次公开发行并上市 | 2028年8月7日 |
| 上海熙元 | 0      | 0        | 10,042,261  | 10,042,261  | 首次公开发行并上市 | 2026年8月7日 |
| 陈坚   | 0      | 0        | 2,008,452   | 2,008,452   | 首次公开发行并上市 | 2028年8月7日 |
| 潘道东  | 0      | 0        | 1,238,224   | 1,238,224   | 首次公开发行并上市 | 2026年8月7日 |
| 詹勇   | 0      | 0        | 1,238,224   | 1,238,224   | 首次公开发行并上市 | 2026年8月7日 |
| 刘海成  | 0      | 0        | 1,238,224   | 1,238,224   | 首次公开发行并上市 | 2026年8月7日 |
| 陶乃全  | 0      | 0        | 1,238,224   | 1,238,224   | 首次公开发行并上市 | 2026年8月7日 |
| 马文军  | 0      | 0        | 1,238,224   | 1,238,224   | 首次公开发行并上市 | 2026年8月7日 |

| 股东名称                                     | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数    | 年末限售股数      | 限售原因         | 解除限售日期    |
|--|--------|----------|-------------|-------------|--------------|-----------|
| 张子荣                                      | 0      | 0        | 1,238,224   | 1,238,224   | 首次公开发行并上市    | 2026年8月7日 |
| 卞蕾蕾                                      | 0      | 0        | 1,238,224   | 1,238,224   | 首次公开发行并上市    | 2028年8月7日 |
| 张立忠                                      | 0      | 0        | 1,238,224   | 1,238,224   | 首次公开发行并上市    | 2026年8月7日 |
| 中信建投基金—招商银行—中信建投基金—共赢56号员工参与战略配售集合资产管理计划 | 0      | 0        | 3,347,457   | 3,347,457   | 首次公开发行战略配售限售 | 2026年8月7日 |
| 网下限售股份                                   | 0      | 0        | 1,122,645   | 1,122,645   | 首次公开发行网下配售限售 | 2026年2月9日 |
| 合计                                       | 0      | 0        | 364,470,102 | 364,470,102 | /            | /         |

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期       | 发行价格（或利率） | 发行数量       | 上市日期      | 获准上市交易数量   | 交易终止日期 |
|-------------|------------|-----------|------------|-----------|------------|--------|
| 普通股股票类      |            |           |            |           |            |        |
| 人民币普通股 A 股  | 2025年7月25日 | 23.60元/股  | 40,010,000 | 2025年8月8日 | 40,010,000 |        |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

根据证监会《关于同意扬州天富龙集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2025]1139号），公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,001.00万股。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已于2025年8月1日对公司募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（容诚验字[2025]230Z0097号）。

公司股票于2025年8月8日在上海证券交易所正式上市。本次上市后，公司总股本由36,000万股增加至40,001万股。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

根据证监会《关于同意扬州天富龙集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2025]1139号），公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,001.00万股。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已于2025年8月1日对公司募集资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（容诚验字[2025]230Z0097号）。

公司股票于2025年8月8日在上海证券交易所正式上市。本次上市后，公司总股本由36,000万股增加至40,001万股。股份总数及股东结构变动具体情况详见本报告本章节“一、股本变动情况”。

公司本次公开发行股票前后资产和负债结构的变动情况如下：

单位：元

| 项目    | 2025年12月31日      | 2024年12月31日      |
|-------|------------------|------------------|
| 总资产   | 4,946,796,223.54 | 3,871,717,081.76 |
| 总负债   | 376,079,916.28   | 399,753,470.79   |
| 所有者权益 | 4,570,649,831.77 | 3,471,963,610.97 |
| 资产负债率 | 7.60%            | 10.32%           |

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

|                              |        |
|------------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数（户）             | 25,332 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）      | 19,632 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）       | 0      |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0      |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |            |             |           |                     |                |    |           |
|------------------------|------------|-------------|-----------|---------------------|----------------|----|-----------|
| 股东名称<br>（全称）           | 报告期内<br>增减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>（%） | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押、标记或冻结<br>情况 |    | 股东性<br>质  |
|                        |            |             |           |                     | 股份状态           | 数量 |           |
| 朱大庆                    | 0          | 222,504,869 | 55.62     | 222,504,869         | 无              | -  | 境内自<br>然人 |
| 陈慧                     | 0          | 62,961,015  | 15.74     | 62,961,015          | 无              | -  | 境内自<br>然人 |
| 朱兴荣                    | 0          | 52,577,611  | 13.14     | 52,577,611          | 无              | -  | 境内自<br>然人 |

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）                   |               |            |           |                     |                |    |                 |
|--|---------------|------------|-----------|---------------------|----------------|----|-----------------|
| 股东名称<br>（全称）                             | 报告期内<br>增减    | 期末持股数<br>量 | 比例<br>（%） | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押、标记或冻结<br>情况 |    | 股东性<br>质        |
|  |               |            |           |                     | 股份状态           | 数量 |                 |
| 上海熙元进出口有限公司                              | 0             | 10,042,261 | 2.51      | 10,042,261          | 无              | -  | 境内非<br>国有法<br>人 |
| 陈绪光                                      | 4,509,062     | 4,509,062  | 1.13      | 0                   | 无              | -  | 境内自<br>然人       |
| 中信建投基金—招商银行—中信建投基金—共赢56号员工参与战略配售集合资产管理计划 | 3,347,457     | 3,347,457  | 0.84      | 3,347,457           | 无              | -  | 其他              |
| 陈坚                                       | 0             | 2,008,452  | 0.50      | 2,008,452           | 无              | -  | 境内自<br>然人       |
| 詹勇                                       | 0             | 1,238,224  | 0.31      | 1,238,224           | 无              | -  | 境内自<br>然人       |
| 潘道东                                      | 0             | 1,238,224  | 0.31      | 1,238,224           | 无              | -  | 境内自<br>然人       |
| 马文军                                      | 0             | 1,238,224  | 0.31      | 1,238,224           | 无              | -  | 境内自<br>然人       |
| 刘海成                                      | 0             | 1,238,224  | 0.31      | 1,238,224           | 无              | -  | 境内自<br>然人       |
| 卞蕾蕾                                      | 0             | 1,238,224  | 0.31      | 1,238,224           | 无              | -  | 境内自<br>然人       |
| 陶乃全                                      | 0             | 1,238,224  | 0.31      | 1,238,224           | 无              | -  | 境内自<br>然人       |
| 张子荣                                      | 0             | 1,238,224  | 0.31      | 1,238,224           | 无              | -  | 境内自<br>然人       |
| 张立忠                                      | 0             | 1,238,224  | 0.31      | 1,238,224           | 无              | -  | 境内自<br>然人       |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）              |               |            |           |                     |                |    |                 |
| 股东名称                                     | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量    |           |                     |                |    |                 |
|  |               | 种类         | 数量        |                     |                |    |                 |
| 陈绪光                                      | 4,509,062     | 人民币普通股     | 4,509,062 |                     |                |    |                 |
| 郑红                                       | 332,804       | 人民币普通股     | 332,804   |                     |                |    |                 |
| 刘嘉                                       | 312,500       | 人民币普通股     | 312,500   |                     |                |    |                 |
| 彭士学                                      | 264,600       | 人民币普通股     | 264,600   |                     |                |    |                 |
| 卓亮邦                                      | 253,100       | 人民币普通股     | 253,100   |                     |                |    |                 |
| 王艳国                                      | 174,100       | 人民币普通股     | 174,100   |                     |                |    |                 |
| 游联华                                      | 167,500       | 人民币普通股     | 167,500   |                     |                |    |                 |
| 冯文强                                      | 151,500       | 人民币普通股     | 151,500   |                     |                |    |                 |
| 徐瑾                                       | 148,000       | 人民币普通股     | 148,000   |                     |                |    |                 |

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）           |            |   |           |                     |                |    |          |
|----------------------------------|------------|---|-----------|---------------------|----------------|----|----------|
| 股东名称<br>（全称）                     | 报告期内<br>增减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>（%） | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押、标记或冻结<br>情况 |    | 股东性<br>质 |
|                                  |            |   |           |                     | 股份状态           | 数量 |          |
| 杨静波                              |            |   |           | 143,100             | 人民币普通股         |    | 143,100  |
| 前十名股东中回购专户<br>情况说明               |            | 不适用   |           |                     |                |    |          |
| 上述股东委托表决权、<br>受托表决权、放弃表决<br>权的说明 |            | 不适用   |           |                     |                |    |          |
| 上述股东关联关系或一<br>致行动的说明             |            | 朱大庆和陈慧系夫妻；朱兴荣系朱大庆兄长之子；陈坚系陈慧之弟；卞蕾蕾系朱大庆外甥之配偶。朱大庆、陈慧、朱兴荣为一致行动人，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。 |           |                     |                |    |          |
| 表决权恢复的优先股股<br>东及持股数量的说明          |            | 不适用   |           |                     |                |    |          |

注：詹勇、潘道东、马文军、刘海成、卞蕾蕾、陶乃全、张子荣、张立忠期末持股数量均为1,238,224股，并列公司第八名股东。

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名<br>称  | 持有的有限售<br>条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情<br>况 |                     | 限售条件           |
|----|--|------------------|--------------------|---------------------|----------------|
|    |  |                  | 可上市交易时间            | 新增可上市<br>交易股份数<br>量 |                |
| 1  | 朱大庆  | 222,504,869      | 2028年8月7日          |                     | 自上市之日起<br>36个月 |
| 2  | 陈慧   | 62,961,015       | 2028年8月7日          |                     | 自上市之日起<br>36个月 |
| 3  | 朱兴荣  | 52,577,611       | 2028年8月7日          |                     | 自上市之日起<br>36个月 |
| 4  | 上海熙元进出口有<br>限公司  | 10,042,261       | 2026年8月7日          |                     | 自上市之日起<br>12个月 |
| 5  | 中信建投基金—招<br>商银行—中信建投<br>基金—共赢56号员<br>工参与战略配售集<br>合资产管理计划 | 3,347,457        | 2026年8月7日          |                     | 自上市之日起<br>12个月 |
| 6  | 陈坚   | 2,008,452        | 2028年8月7日          |                     | 自上市之日起<br>36个月 |
| 7  | 詹勇   | 1,238,224        | 2026年8月7日          |                     | 自上市之日起<br>12个月 |

| 序号               | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量   | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件       |
|------------------|-----------|--|----------------|-------------|------------|
|                  |           |  | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |            |
| 8                | 潘道东       | 1,238,224  | 2026年8月7日      |             | 自上市之日起12个月 |
| 9                | 马文军       | 1,238,224  | 2026年8月7日      |             | 自上市之日起12个月 |
| 10               | 刘海成       | 1,238,224  | 2026年8月7日      |             | 自上市之日起12个月 |
| 11               | 卞蕾蕾       | 1,238,224  | 2028年8月7日      |             | 自上市之日起36个月 |
| 12               | 陶乃全       | 1,238,224  | 2026年8月7日      |             | 自上市之日起12个月 |
| 13               | 张子荣       | 1,238,224  | 2026年8月7日      |             | 自上市之日起12个月 |
| 14               | 张立忠       | 1,238,224  | 2026年8月7日      |             | 自上市之日起12个月 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |           | 朱大庆和陈慧系夫妻；朱兴荣系朱大庆兄长之子；陈坚系陈慧之弟；卞蕾蕾系朱大庆外甥之配偶。朱大庆、陈慧、朱兴荣为一致行动人。 |                |             |            |

注：詹勇、潘道东、马文军、刘海成、卞蕾蕾、陶乃全、张子荣、张立忠持有的有限售条件股份数量均为1,238,224股，并列公司第七名有限售条件股东。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

| 战略投资者或一般法人的名称                            | 约定持股起始日期                                      | 约定持股终止日期  |
|--|---|-----------|
| 中信建投基金—招商银行—中信建投基金—共赢56号员工参与战略配售集合资产管理计划 | 2025年8月8日                                     | 2026年8月7日 |
| 战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明                | 中信建投基金承诺其获得战略配售的股票持有期限为自公司首次公开发行股票并上市之日起12个月。 |           |

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1、法人

适用 不适用

#### 2、自然人

适用 不适用

|                |       |
|----------------|-------|
| 姓名             | 朱大庆   |
| 国籍             | 中国    |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否     |
| 主要职业及职务        | 公司董事长 |

3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

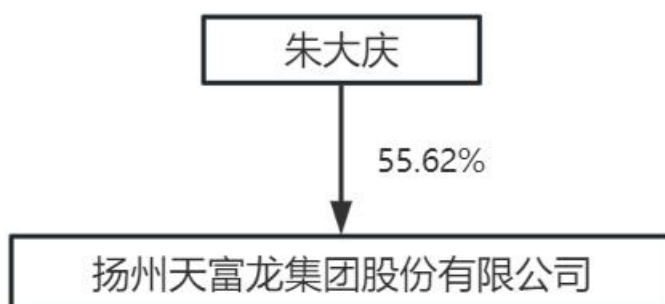
适用 不适用

4、 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

适用 不适用

2、 自然人

适用 不适用

|                      |                 |
|----------------------|-----------------|
| 姓名                   | 朱大庆             |
| 国籍                   | 中国              |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否               |
| 主要职业及职务              | 公司董事长           |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无               |
| 姓名                   | 陈慧              |
| 国籍                   | 中国              |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 否               |
| 主要职业及职务              | 公司低碳循环材料事业部采购主管 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无               |

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

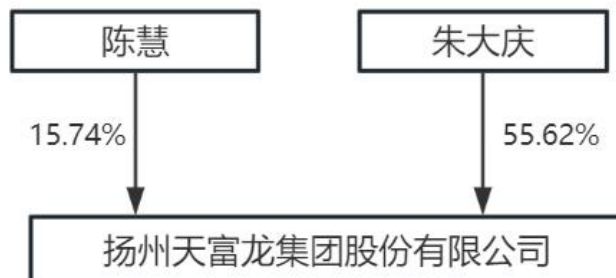
适用 不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

朱大庆持有公司 55.62%股份，为公司控制股东。陈慧持有公司 15.74%股份，朱大庆、陈慧夫妇合计持有公司 71.36%的股权，为公司的实际控制人。实际控制人朱大庆、陈慧与朱兴荣签署了一致行动协议，通过一致行动协议控制公司 13.14%的表决权，合计控制公司表决权股份占公司总股本的 84.50%。

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

九、优先股相关情况

适用 不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

扬州天富龙集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了扬州天富龙集团股份有限公司（以下简称天富龙集团）财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天富龙集团2025年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则，我们独立于天富龙集团，并遵守了独立性准则中适用于公众利益实体财务报表审计的规定，同时履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### 收入确认

###### 1、事项描述

天富龙集团关于收入确认会计政策的披露参见财务报表附注三、重要会计政策及会计估计28、收入确认原则和计量方法，具体数据参见附注：五、合并财务报表项目注释37、营业收入和营业成本。

天富龙集团主要经营再生有色涤纶短纤维和差别化复合纤维等产品销售，2025年度确认的营业收入为人民币35.03亿元。

由于营业收入是天富龙集团关键业绩指标之一，可能存在天富龙集团管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对收入确认事项实施的相关程序主要包括：

(1) 了解销售与收款相关的关键内部控制，评价内部控制的设计，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 了解天富龙集团的业务模式及收入确认政策，抽样检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认政策的合理性；

(3) 对收入以及毛利情况执行分析性程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对产品销售收入执行细节测试，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售订单、物流单据、客户签收单、报关单、海运提单、收款记录等；

(5) 选择重要客户对当期交易发生额、期末余额执行函证程序，核查收入的真实性；

(6) 对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，评估相关收入是否确认在适当的会计期间；

(7) 对天富龙集团是否存在期后退货情况予以关注，核查是否存在期后大规模退货情况。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括天富龙集团 2025 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估天富龙集团的持续经营能力，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天富龙集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天富龙集团的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对天富龙集团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天富龙集团不能持续经营。

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

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

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

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

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

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：廖传宝（项目合伙人）

中国注册会计师：张欢欢

中国·北京

中国注册会计师：凌 佳

2026 年 4 月 21 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：扬州天富龙集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2025年12月31日      | 2024年12月31日      |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 1,406,527,956.42 | 759,964,415.08   |
| 结算备付金         |    | -                | -                |
| 拆出资金          |    | -                | -                |
| 交易性金融资产       |    | 478,417,711.52   | -                |
| 衍生金融资产        |    | -                | -                |
| 应收票据          |    | 151,490,551.11   | 185,480,451.75   |
| 应收账款          |    | 227,805,982.42   | 235,153,130.66   |
| 应收款项融资        |    | 296,712,733.44   | 236,920,710.94   |
| 预付款项          |    | 42,029,851.56    | 28,966,726.09    |
| 应收保费          |    | -                | -                |
| 应收分保账款        |    | -                | -                |
| 应收分保合同准备金     |    | -                | -                |
| 其他应收款         |    | 1,103,023.45     | 1,292,208.13     |
| 其中：应收利息       |    | -                | -                |
| 应收股利          |    | -                | -                |
| 买入返售金融资产      |    | -                | -                |
| 存货            |    | 593,612,201.84   | 660,233,301.89   |
| 其中：数据资源       |    | -                | -                |
| 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        |    | 37,850,513.55    | 112,925,844.13   |
| 流动资产合计        |    | 3,235,550,525.31 | 2,220,936,788.67 |
| <b>非流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |    | -                | -                |
| 债权投资          |    | -                | -                |
| 其他债权投资        |    | -                | -                |
| 长期应收款         |    | -                | -                |
| 长期股权投资        |    | -                | -                |
| 其他权益工具投资      |    | 39,353,620.16    | 35,163,384.94    |
| 其他非流动金融资产     |    | -                | -                |
| 投资性房地产        |    | 8,191,278.26     | 8,818,732.82     |
| 固定资产          |    | 1,333,642,878.40 | 1,305,999,333.13 |
| 在建工程          |    | 95,843,314.52    | 138,261,290.91   |
| 生产性生物资产       |    | -                | -                |
| 油气资产          |    | -                | -                |
| 使用权资产         |    | 454,509.43       | 2,799,039.36     |
| 无形资产          |    | 123,700,680.76   | 107,055,707.56   |
| 其中：数据资源       |    | -                | -                |

| 项目            | 附注 | 2025年12月31日      | 2024年12月31日      |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 开发支出          |    | -                | -                |
| 其中：数据资源       |    | -                | -                |
| 商誉            |    | -                | -                |
| 长期待摊费用        |    | 3,877,452.74     | 9,204,988.24     |
| 递延所得税资产       |    | 26,483,108.11    | 26,088,211.55    |
| 其他非流动资产       |    | 79,698,855.85    | 17,389,604.58    |
| 非流动资产合计       |    | 1,711,245,698.23 | 1,650,780,293.09 |
| 资产总计          |    | 4,946,796,223.54 | 3,871,717,081.76 |
| <b>流动负债：</b>  |    |                  |                  |
| 短期借款          |    | 13,029.11        | 354,130.87       |
| 向中央银行借款       |    | -                | -                |
| 拆入资金          |    | -                | -                |
| 交易性金融负债       |    | 344,806.19       | 143,680.00       |
| 衍生金融负债        |    | -                | -                |
| 应付票据          |    | -                | -                |
| 应付账款          |    | 117,627,845.00   | 139,212,365.00   |
| 预收款项          |    | 78,224.41        | 40,137.64        |
| 合同负债          |    | 21,448,687.19    | 25,046,836.77    |
| 卖出回购金融资产款     |    | -                | -                |
| 吸收存款及同业存放     |    | -                | -                |
| 代理买卖证券款       |    | -                | -                |
| 代理承销证券款       |    | -                | -                |
| 应付职工薪酬        |    | 42,423,455.30    | 41,833,146.01    |
| 应交税费          |    | 36,966,311.97    | 31,005,289.50    |
| 其他应付款         |    | 2,776,802.01     | 3,552,601.45     |
| 其中：应付利息       |    | -                | -                |
| 应付股利          |    | -                | -                |
| 应付手续费及佣金      |    | -                | -                |
| 应付分保账款        |    | -                | -                |
| 持有待售负债        |    | -                | -                |
| 一年内到期的非流动负债   |    | -                | 2,915,887.69     |
| 其他流动负债        |    | 88,013,668.92    | 80,164,627.76    |
| 流动负债合计        |    | 309,692,830.10   | 324,268,702.69   |
| <b>非流动负债：</b> |    |                  |                  |
| 保险合同准备金       |    | -                | -                |
| 长期借款          |    | -                | -                |
| 应付债券          |    | -                | -                |
| 其中：优先股        |    | -                | -                |
| 永续债           |    | -                | -                |
| 租赁负债          |    | -                | -                |
| 长期应付款         |    | -                | -                |
| 长期应付职工薪酬      |    | -                | -                |
| 预计负债          |    | -                | -                |
| 递延收益          |    | 32,751,982.65    | 35,837,725.37    |
| 递延所得税负债       |    | 33,635,103.53    | 39,647,042.73    |
| 其他非流动负债       |    | -                | -                |
| 非流动负债合计       |    | 66,387,086.18    | 75,484,768.10    |

| 项目                   | 附注 | 2025年12月31日      | 2024年12月31日      |
|----------------------|----|------------------|------------------|
| 负债合计                 |    | 376,079,916.28   | 399,753,470.79   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |    |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |    | 400,010,000.00   | 360,000,000.00   |
| 其他权益工具               |    | -                | -                |
| 其中：优先股               |    | -                | -                |
| 永续债                  |    | -                | -                |
| 资本公积                 |    | 1,937,346,158.14 | 1,121,441,746.82 |
| 减：库存股                |    | -                | -                |
| 其他综合收益               |    | 6,675,888.74     | 5,718,052.03     |
| 专项储备                 |    | -                | -                |
| 盈余公积                 |    | 98,618,540.68    | 82,303,903.40    |
| 一般风险准备               |    | -                | -                |
| 未分配利润                |    | 2,128,065,719.70 | 1,902,499,908.72 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |    | 4,570,716,307.26 | 3,471,963,610.97 |
| 少数股东权益               |    | -                | -                |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |    | 4,570,716,307.26 | 3,471,963,610.97 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |    | 4,946,796,223.54 | 3,871,717,081.76 |

公司负责人：朱大庆 主管会计工作负责人：王金富 会计机构负责人：赵铖

### 母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：扬州天富龙集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2025年12月31日    | 2024年12月31日    |
|---------------|----|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                |                |
| 货币资金          |    | 311,412,011.85 | 5,946,843.25   |
| 交易性金融资产       |    | 177,784,469.85 | -              |
| 衍生金融资产        |    | -              | -              |
| 应收票据          |    | 32,129,211.81  | 56,529,690.24  |
| 应收账款          |    | 63,119,925.75  | 66,641,394.26  |
| 应收款项融资        |    | 89,462,851.32  | 67,893,611.30  |
| 预付款项          |    | 1,081,779.07   | 1,184,545.83   |
| 其他应收款         |    | 886,944.00     | 642,546,727.00 |
| 其中：应收利息       |    | -              | -              |
| 应收股利          |    | -              | -              |
| 存货            |    | 47,175,850.27  | 45,945,074.48  |
| 其中：数据资源       |    | -              | -              |
| 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        |    | 24,033,750.31  | 8,754,716.95   |
| 流动资产合计        |    | 747,086,794.23 | 895,442,603.31 |
| <b>非流动资产：</b> |    |                |                |

| 项目            | 附注 | 2025年12月31日      | 2024年12月31日      |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 债权投资          |    | -                | -                |
| 其他债权投资        |    | -                | -                |
| 长期应收款         |    | -                | -                |
| 长期股权投资        |    | 2,399,981,467.01 | 1,637,973,827.32 |
| 其他权益工具投资      |    | 12,582,839.95    | 11,243,063.36    |
| 其他非流动金融资产     |    | -                | -                |
| 投资性房地产        |    | 8,191,278.26     | 8,818,732.82     |
| 固定资产          |    | 33,194,768.39    | 32,495,792.61    |
| 在建工程          |    | 4,179,076.65     | 511,946.90       |
| 生产性生物资产       |    | -                | -                |
| 油气资产          |    | -                | -                |
| 使用权资产         |    | -                | -                |
| 无形资产          |    | 5,821,713.65     | 5,557,330.25     |
| 其中：数据资源       |    | -                | -                |
| 开发支出          |    | -                | -                |
| 其中：数据资源       |    | -                | -                |
| 商誉            |    | -                | -                |
| 长期待摊费用        |    | -                | -                |
| 递延所得税资产       |    | -                | 749,985.58       |
| 其他非流动资产       |    | 15,854,423.22    | 7,761,119.21     |
| 非流动资产合计       |    | 2,479,805,567.13 | 1,705,111,798.05 |
| 资产总计          |    | 3,226,892,361.36 | 2,600,554,401.36 |
| <b>流动负债：</b>  |    |                  |                  |
| 短期借款          |    | -                | -                |
| 交易性金融负债       |    | 344,806.19       | -                |
| 衍生金融负债        |    | -                | -                |
| 应付票据          |    | -                | -                |
| 应付账款          |    | 6,864,929.99     | 12,019,975.86    |
| 预收款项          |    | 78,224.41        | 40,137.64        |
| 合同负债          |    | 1,451,094.70     | 519,490.95       |
| 应付职工薪酬        |    | 7,901,676.56     | 7,457,896.79     |
| 应交税费          |    | 3,961,256.24     | 6,903,048.68     |
| 其他应付款         |    | 261,963.95       | 190,270,241.05   |
| 其中：应付利息       |    | -                | -                |
| 应付股利          |    | -                | -                |
| 持有待售负债        |    | -                | -                |
| 一年内到期的非流动负债   |    | -                | -                |
| 其他流动负债        |    | 15,510,802.12    | 12,805,612.82    |
| 流动负债合计        |    | 36,374,754.16    | 230,016,403.79   |
| <b>非流动负债：</b> |    |                  |                  |
| 长期借款          |    | -                | -                |
| 应付债券          |    | -                | -                |
| 其中：优先股        |    | -                | -                |
| 永续债           |    | -                | -                |
| 租赁负债          |    | -                | -                |
| 长期应付款         |    | -                | -                |
| 长期应付职工薪酬      |    | -                | -                |

| 项目                   | 附注 | 2025年12月31日      | 2024年12月31日      |
|----------------------|----|------------------|------------------|
| 预计负债                 |    | -                | -                |
| 递延收益                 |    | 566,527.18       | 787,742.50       |
| 递延所得税负债              |    | 2,409,741.97     | 2,306,861.99     |
| 其他非流动负债              |    | -                | -                |
| 非流动负债合计              |    | 2,976,269.15     | 3,094,604.49     |
| 负债合计                 |    | 39,351,023.31    | 233,111,008.28   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |    |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |    | 400,010,000.00   | 360,000,000.00   |
| 其他权益工具               |    | -                | -                |
| 其中：优先股               |    | -                | -                |
| 永续债                  |    | -                | -                |
| 资本公积                 |    | 2,122,676,117.73 | 1,306,771,706.41 |
| 减：库存股                |    | -                | -                |
| 其他综合收益               |    | 1,860,116.19     | 721,306.09       |
| 专项储备                 |    | -                | -                |
| 盈余公积                 |    | 86,636,014.16    | 70,331,041.80    |
| 未分配利润                |    | 576,359,089.97   | 629,619,338.78   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |    | 3,187,541,338.05 | 2,367,443,393.08 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |    | 3,226,892,361.36 | 2,600,554,401.36 |

公司负责人：朱大庆 主管会计工作负责人：王金富 会计机构负责人：赵铖

### 合并利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注 | 2025年度           | 2024年度           |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入     |    | 3,502,657,205.56 | 3,841,401,429.29 |
| 其中：营业收入     |    | 3,502,657,205.56 | 3,841,401,429.29 |
| 利息收入        |    | -                | -                |
| 已赚保费        |    | -                | -                |
| 手续费及佣金收入    |    | -                | -                |
| 二、营业总成本     |    | 3,132,009,961.25 | 3,454,378,049.08 |
| 其中：营业成本     |    | 2,877,274,412.89 | 3,207,739,227.01 |
| 利息支出        |    | -                | -                |
| 手续费及佣金支出    |    | -                | -                |
| 退保金         |    | -                | -                |
| 赔付支出净额      |    | -                | -                |
| 提取保险责任准备金净额 |    | -                | -                |
| 保单红利支出      |    | -                | -                |
| 分保费用        |    | -                | -                |
| 税金及附加       |    | 27,688,032.11    | 24,011,425.18    |
| 销售费用        |    | 25,807,336.36    | 24,268,921.35    |
| 管理费用        |    | 80,729,469.30    | 74,387,257.13    |
| 研发费用        |    | 130,740,221.93   | 136,195,532.12   |
| 财务费用        |    | -10,229,511.34   | -12,224,313.71   |
| 其中：利息费用     |    | 60,640.32        | 695,884.02       |

| 项目                         | 附注 | 2025年度         | 2024年度         |
|----------------------------|----|----------------|----------------|
| 利息收入                       |    | 11,049,147.38  | 11,524,023.80  |
| 加：其他收益                     |    | 104,360,388.55 | 106,656,893.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            |    | 830,532.66     | -2,453,788.31  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |    | -              | -              |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益         |    | -              | -              |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |    | -              | -              |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）         |    | -              | -              |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        |    | 1,072,905.33   | -143,680.00    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）          |    | 782,272.13     | -1,776,551.39  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          |    | -1,172,778.97  | -1,882,956.84  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |    | 50,037.55      | 294,243.43     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）          |    | 476,570,601.56 | 487,717,540.10 |
| 加：营业外收入                    |    | 231,055.61     | 362,002.63     |
| 减：营业外支出                    |    | 1,305,229.20   | 214,882.27     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        |    | 475,496,427.97 | 487,864,660.46 |
| 减：所得税费用                    |    | 33,610,979.71  | 34,251,503.06  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          |    | 441,885,448.26 | 453,613,157.40 |
| （一）按经营持续性分类                |    |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |    | 441,885,448.26 | 453,613,157.40 |
| 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） |    | 441,885,448.26 | 453,613,157.40 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |    | -              | -              |
| 六、其他综合收益的税后净额              |    | 957,836.71     | 1,341,268.06   |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |    | 957,836.71     | 1,341,268.06   |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益          |    | 3,561,699.94   | 1,581,491.05   |
| （1）重新计量设定受益计划变动额           |    | -              | -              |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益        |    | -              | -              |

| 项目                      | 附注 | 2025 年度        | 2024 年度        |
|-------------------------|----|----------------|----------------|
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动      |    | 3,561,699.94   | 1,581,491.05   |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动      |    | -              | -              |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益       |    | -2,603,863.23  | -240,222.99    |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |    | -              | -              |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |    | -              | -              |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |    | -              | -              |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |    | -              | -              |
| (5) 现金流量套期储备            |    | -              | -236,997.00    |
| (6) 外币财务报表折算差额          |    | -2,603,863.23  | -3,225.99      |
| (7) 其他                  |    | -              | -              |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |    | -              | -              |
| 七、综合收益总额                |    | 442,843,284.97 | 454,954,425.46 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |    | 442,843,284.97 | 454,954,425.46 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |    | -              | -              |
| 八、每股收益：                 |    |                |                |
| (一) 基本每股收益（元/股）         |    | 1.18           | 1.26           |
| (二) 稀释每股收益（元/股）         |    | 1.18           | 1.26           |

公司负责人：朱大庆 主管会计工作负责人：王金富 会计机构负责人：赵铖

### 母公司利润表

2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 附注 | 2025 年度        | 2024 年度        |
|--------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入             |    | 330,245,157.78 | 350,705,652.88 |
| 减：营业成本             |    | 206,720,065.72 | 235,289,758.44 |
| 税金及附加              |    | 4,222,233.80   | 4,430,784.61   |
| 销售费用               |    | 2,293,611.57   | 2,012,220.75   |
| 管理费用               |    | 24,167,600.20  | 18,898,511.64  |
| 研发费用               |    | 11,501,854.78  | 12,220,261.07  |
| 财务费用               |    | -4,490,088.05  | -3,031,862.87  |
| 其中：利息费用            |    | -              | -              |
| 利息收入               |    | 5,002,484.18   | 2,610,896.53   |
| 加：其他收益             |    | 20,464,593.92  | 23,827,672.69  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）    |    | 67,029,695.48  | 90,123,763.39  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |    | -              | -              |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 |    | -              | -              |

| 项目                     | 附注 | 2025 年度        | 2024 年度        |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 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）    |    | 439,663.66     | -              |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |    | -140,224.66    | -44,406.45     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |    | -15,426.71     | -106,961.35    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |    | 43,440.50      | 162,173.62     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |    | 173,651,621.95 | 194,848,221.14 |
| 加：营业外收入                |    | 34,944.69      | 14,000.00      |
| 减：营业外支出                |    | 105,325.91     | 100,050.00     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |    | 173,581,240.73 | 194,762,171.14 |
| 减：所得税费用                |    | 10,531,517.18  | 8,961,566.83   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |    | 163,049,723.55 | 185,800,604.31 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |    | 163,049,723.55 | 185,800,604.31 |
| （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          |    | 1,138,810.10   | 505,945.75     |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |    | 1,138,810.10   | 505,945.75     |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |    | -              | -              |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |    | -              | -              |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |    | 1,138,810.10   | 505,945.75     |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |    | -              | -              |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |    | -              | -              |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |    | -              | -              |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |    | -              | -              |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |    | -              | -              |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |    | -              | -              |
| 5.现金流量套期储备             |    | -              | -              |
| 6.外币财务报表折算差额           |    | -              | -              |
| 7.其他                   |    | -              | -              |
| 六、综合收益总额               |    | 164,188,533.65 | 186,306,550.06 |
| 七、每股收益：                |    |                |                |
| （一）基本每股收益（元/股）         |    | -              | -              |

| 项目              | 附注 | 2025年度 | 2024年度 |
|-----------------|----|--------|--------|
| (二) 稀释每股收益(元/股) |    | -      | -      |

公司负责人：朱大庆 主管会计工作负责人：王金富 会计机构负责人：赵铖

### 合并现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2025年度           | 2024年度           |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 3,593,482,636.71 | 3,906,922,071.88 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    | -                | -                |
| 向中央银行借款净增加额           |    | -                | -                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    | -                | -                |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    | -                | -                |
| 收到再保业务现金净额            |    | -                | -                |
| 保户储金及投资款净增加额          |    | -                | -                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |    | -                | -                |
| 拆入资金净增加额              |    | -                | -                |
| 回购业务资金净增加额            |    | -                | -                |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |    | -                | -                |
| 收到的税费返还               |    | 128,363,280.45   | 105,191,774.06   |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 22,540,679.23    | 21,545,477.47    |
| 经营活动现金流入小计            |    | 3,744,386,596.39 | 4,033,659,323.41 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 2,510,328,915.95 | 3,122,662,480.86 |
| 客户贷款及垫款净增加额           |    | -                | -                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额       |    | -                | -                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金        |    | -                | -                |
| 拆出资金净增加额              |    | -                | -                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |    | -                | -                |
| 支付保单红利的现金             |    | -                | -                |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |    | 292,953,435.14   | 282,474,181.39   |
| 支付的各项税费               |    | 231,284,774.13   | 203,705,600.98   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 46,311,805.70    | 121,637,560.95   |
| 经营活动现金流出小计            |    | 3,080,878,930.92 | 3,730,479,824.18 |

| 项目                        | 附注 | 2025年度           | 2024年度          |
|---------------------------|----|------------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 663,507,665.47   | 303,179,499.23  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                 |
| 收回投资收到的现金                 |    | 3,084,880,000.00 | 152,409.26      |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 843,100.52       | 387,089.68      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 1,358,486.93     | 1,115,730.28    |
| 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                |    | 3,087,081,587.45 | 1,655,229.22    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 172,421,456.76   | 109,342,743.73  |
| 投资支付的现金                   |    | 3,734,880,000.00 | 2,551,846.76    |
| 质押贷款净增加额                  |    | -                | -               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    | -                | -               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 5,000,000.00     | 2,568,135.00    |
| 投资活动现金流出小计                |    | 3,912,301,456.76 | 114,462,725.49  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -825,219,869.31  | -112,807,496.27 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 855,914,411.32   | -               |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |    | -                | -               |
| 取得借款收到的现金                 |    | 4,510,137.64     | 50,304,091.15   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | -                | -               |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 860,424,548.96   | 50,304,091.15   |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 341,062.04       | 49,950,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 200,005,541.65   | 557,349.82      |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |    | -                | -               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 2,562,166.93     | 1,602,353.50    |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 202,908,770.62   | 52,109,703.32   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 657,515,778.34   | -1,805,612.17   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    | -3,246,401.37    | 25,421.37       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 492,557,173.13   | 188,591,812.16  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 756,400,869.24   | 567,809,057.08  |

| 项目             | 附注 | 2025年度           | 2024年度         |
|----------------|----|------------------|----------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 |    | 1,248,958,042.37 | 756,400,869.24 |

公司负责人：朱大庆 主管会计工作负责人：王金富 会计机构负责人：赵铖

### 母公司现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2025年度          | 2024年度         |
|---------------------------|----|-----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                 |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 336,907,567.36  | 355,755,249.64 |
| 收到的税费返还                   |    | 18,637,474.50   | 21,825,638.41  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 7,199,196.83    | 194,044,009.11 |
| 经营活动现金流入小计                |    | 362,744,238.69  | 571,624,897.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 160,726,664.47  | 178,367,239.31 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 51,824,501.69   | 50,804,038.81  |
| 支付的各项税费                   |    | 41,770,816.75   | 40,315,279.42  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 192,884,657.44  | 394,904,096.71 |
| 经营活动现金流出小计                |    | 447,206,640.35  | 664,390,654.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -84,462,401.66  | -92,765,757.09 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | -               | -              |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 67,029,695.48   | 90,123,763.39  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 167,781.20      | 241,000.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | -               | -              |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | -               | -              |
| 投资活动现金流入小计                |    | 67,197,476.68   | 90,364,763.39  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 12,272,039.55   | 8,920,218.11   |
| 投资支付的现金                   |    | 320,907,278.19  | -              |
| 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                |    | 333,179,317.74  | 8,920,218.11   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -265,981,841.06 | 81,444,545.28  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 855,914,411.32  | -              |

| 项目                 | 附注 | 2025年度         | 2024年度         |
|--------------------|----|----------------|----------------|
| 取得借款收到的现金          |    | -              | -              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |    | -              | -              |
| 筹资活动现金流入小计         |    | 855,914,411.32 | -              |
| 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  |    | 200,005,000.00 | -              |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |    | 5,000,000.00   | -              |
| 筹资活动现金流出小计         |    | 205,005,000.00 | -              |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |    | 650,909,411.32 | -              |
| 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     |    | 300,465,168.60 | -11,321,211.81 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |    | 5,946,843.25   | 17,268,055.06  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |    | 306,412,011.85 | 5,946,843.25   |

公司负责人：朱大庆 主管会计工作负责人：王金富 会计机构负责人：赵铖

合并所有者权益变动表  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2025年度         |        |    |  |                  |       |              |               |               |                |                  |                |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------------|---------------|---------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |              |               |               |                |                  | 小计             |                  |                |                  |
|                       | 实收资本（或股本）      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备          | 盈余公积          | 一般风险准备         | 未分配利润            |                | 其他               |                |                  |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |       |              |               |               |                |                  |                |                  |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 360,000,000.00 |        |    |  | 1,121,441,746.82 |       | 5,718,052.03 |               | 82,303,903.40 |                | 1,902,499,908.72 |                | 3,471,963,610.97 |                | 3,471,963,610.97 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                  |       |              |               |               |                |                  |                |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                  |       |              |               |               |                |                  |                |                  |                |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                  |       |              |               |               |                |                  |                |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 360,000,000.00 |        |    |  | 1,121,441,746.82 |       | 5,718,052.03 |               | 82,303,903.40 |                | 1,902,499,908.72 |                | 3,471,963,610.97 |                | 3,471,963,610.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 40,010,000.00  |        |    |  | 815,904,411.32   |       | 957,836.71   |               | 16,314,637.28 |                | 225,565,810.98   |                | 1,098,752,696.29 |                | 1,098,752,696.29 |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                  |       | 957,836.71   |               |               |                | 441,885,448.26   |                | 442,843,284.97   |                | 442,843,284.97   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 40,010,000.00  |        |    |  | 815,904,411.32   |       |              |               |               |                |                  |                | 855,914,411.32   |                | 855,914,411.32   |
| 1. 所有者投入的普通股          | 40,010,000.00  |        |    |  | 815,904,411.32   |       |              |               |               |                |                  |                | 855,914,411.32   |                | 855,914,411.32   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                  |       |              |               |               |                |                  |                |                  |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |                  |       |              |               |               |                |                  |                |                  |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                  |       |              |               |               |                |                  |                |                  |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                  |       |              | 16,314,637.28 |               | 216,319,637.28 |                  | 200,005,000.00 | -                | 200,005,000.00 | -                |

扬州天富龙集团股份有限公司2025 年年度报告

| 项目                 | 2025 年度        |        |    |  |                  |       |              |               |      |                  |                |                  |        |                  |
|--------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------------|---------------|------|------------------|----------------|------------------|--------|------------------|
|                    | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |              |               |      |                  |                |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |
|                    | 实收资本（或股本）      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备          | 盈余公积 | 一般风险准备           | 未分配利润          | 其他               |        |                  |
|                    | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |       |              |               |      |                  |                |                  |        |                  |
| 1. 提取盈余公积          |                |        |    |  |                  |       |              | 16,314,637.28 |      |                  | -16,314,637.28 |                  |        |                  |
| 2. 提取一般风险准备        |                |        |    |  |                  |       |              |               |      |                  |                |                  |        |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |        |    |  |                  |       |              |               |      | -200,005,000.00  |                | -200,005,000.00  |        | -200,005,000.00  |
| 4. 其他              |                |        |    |  |                  |       |              |               |      |                  |                |                  |        |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                |        |    |  |                  |       |              |               |      |                  |                |                  |        |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |        |    |  |                  |       |              |               |      |                  |                |                  |        |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |        |    |  |                  |       |              |               |      |                  |                |                  |        |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |        |    |  |                  |       |              |               |      |                  |                |                  |        |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |        |    |  |                  |       |              |               |      |                  |                |                  |        |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |        |    |  |                  |       |              |               |      |                  |                |                  |        |                  |
| 6. 其他              |                |        |    |  |                  |       |              |               |      |                  |                |                  |        |                  |
| （五）专项储备            |                |        |    |  |                  |       |              |               |      |                  |                |                  |        |                  |
| 1. 本期提取            |                |        |    |  |                  |       |              |               |      |                  |                |                  |        |                  |
| 2. 本期使用            |                |        |    |  |                  |       |              |               |      |                  |                |                  |        |                  |
| （六）其他              |                |        |    |  |                  |       |              |               |      |                  |                |                  |        |                  |
| 四、本期期末余额           | 400,010,000.00 |        |    |  | 1,937,346,158.14 |       | 6,675,888.74 | 98,618,540.68 |      | 2,128,065,719.70 |                | 4,570,716,307.26 |        | 4,570,716,307.26 |

| 项目                    | 2024 年度        |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------------|------|---------------|--------|------------------|----|------------------|--------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |        |                  |
|                       | 实收资本（或股本）      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 | 小计               |        |                  |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |        |                  |
| 一、上年年末余额              | 360,000,000.00 |        |    |  | 1,121,441,746.82 |       | 4,376,783.97 |      | 63,723,842.97 |        | 1,467,466,811.75 |    | 3,017,009,185.51 |        | 3,017,009,185.51 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |        |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |        |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |        |                  |
| 二、本年期初余额              | 360,000,000.00 |        |    |  | 1,121,441,746.82 |       | 4,376,783.97 |      | 63,723,842.97 |        | 1,467,466,811.75 |    | 3,017,009,185.51 |        | 3,017,009,185.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  |                  |       | 1,341,268.06 |      | 18,580,060.43 |        | 435,033,096.97   |    | 454,954,425.46   |        | 454,954,425.46   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                  |       | 1,341,268.06 |      |               |        | 453,613,157.40   |    | 454,954,425.46   |        | 454,954,425.46   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |        |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |        |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |        |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |        |                  |
| 4. 其他                 |                |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |        |                  |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                  |       |              |      | 18,580,060.43 |        | -18,580,060.43   |    |                  |        |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                  |       |              |      | 18,580,060.43 |        | -18,580,060.43   |    |                  |        |                  |

扬州天富龙集团股份有限公司2025年年度报告

| 项目                 | 2024年度         |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  | 少数股东权益           | 所有者权益合计 |
|--------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------------|------|---------------|--------|------------------|----|------------------|------------------|---------|
|                    | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |                  |         |
|                    | 实收资本（或股本）      | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 | 小计               |                  |         |
|                    | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |                  |         |
| 2. 提取一般风险准备        |                |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |                  |         |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |                  |         |
| 4. 其他              |                |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |                  |         |
| （四）所有者权益内部结转       |                |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |                  |         |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |                  |         |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |                  |         |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |                  |         |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |                  |         |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |                  |         |
| 6. 其他              |                |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |                  |         |
| （五）专项储备            |                |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |                  |         |
| 1. 本期提取            |                |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |                  |         |
| 2. 本期使用            |                |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |                  |         |
| （六）其他              |                |        |    |  |                  |       |              |      |               |        |                  |    |                  |                  |         |
| 四、本期末余额            | 360,000,000.00 |        |    |  | 1,121,441,746.82 |       | 5,718,052.03 |      | 82,303,903.40 |        | 1,902,499,908.72 |    | 3,471,963,610.97 | 3,471,963,610.97 |         |

公司负责人：朱大庆 主管会计工作负责人：王金富 会计机构负责人：赵铖

母公司所有者权益变动表  
2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 2025 年度            |        |     |    |                      |           |                  |      |                   |                         |                         |
|---------------------------|--------------------|--------|-----|----|----------------------|-----------|------------------|------|-------------------|-------------------------|-------------------------|
|                           | 实收资本<br>(或股<br>本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积                 | 减：库存<br>股 | 其他综合<br>收益       | 专项储备 | 盈余公积              | 未分配利<br>润               | 所有者权<br>益合计             |
|                           |                    | 优先股    | 永续债 | 其他 |                      |           |                  |      |                   |                         |                         |
| 一、上年年末余额                  | 360,000,00<br>0.00 |        |     |    | 1,306,771,<br>706.41 |           | 721,306.0<br>9   |      | 70,331,04<br>1.80 | 629,619,3<br>38.78      | 2,367,443,<br>393.08    |
| 加：会计政策变更                  |                    |        |     |    |                      |           |                  |      |                   |                         |                         |
| 前期差错更正                    |                    |        |     |    |                      |           |                  |      |                   |                         |                         |
| 其他                        |                    |        |     |    |                      |           |                  |      |                   |                         |                         |
| 二、本年期初余额                  | 360,000,00<br>0.00 |        |     |    | 1,306,771,<br>706.41 |           | 721,306.0<br>9   |      | 70,331,04<br>1.80 | 629,619,3<br>38.78      | 2,367,443,<br>393.08    |
| 三、本期增减变动金额（减<br>少以“-”号填列） | 40,010,000.<br>00  |        |     |    | 815,904,41<br>1.32   |           | 1,138,810.<br>10 |      | 16,304,97<br>2.36 | -<br>53,260,24<br>8.81  | 820,097,94<br>4.97      |
| （一）综合收益总额                 |                    |        |     |    |                      |           | 1,138,810.<br>10 |      |                   | 163,049,7<br>23.55      | 164,188,53<br>3.65      |
| （二）所有者投入和减少资<br>本         | 40,010,000.<br>00  |        |     |    | 815,904,41<br>1.32   |           |                  |      |                   |                         | 855,914,41<br>1.32      |
| 1. 所有者投入的普通股              | 40,010,000.<br>00  |        |     |    | 815,904,41<br>1.32   |           |                  |      |                   |                         | 855,914,41<br>1.32      |
| 2. 其他权益工具持有者投<br>入资本      |                    |        |     |    |                      |           |                  |      |                   |                         |                         |
| 3. 股份支付计入所有者权<br>益的金额     |                    |        |     |    |                      |           |                  |      |                   |                         |                         |
| 4. 其他                     |                    |        |     |    |                      |           |                  |      |                   |                         |                         |
| （三）利润分配                   |                    |        |     |    |                      |           |                  |      | 16,304,97<br>2.36 | -<br>216,309,9<br>72.36 | -<br>200,005,00<br>0.00 |
| 1. 提取盈余公积                 |                    |        |     |    |                      |           |                  |      | 16,304,97<br>2.36 | -<br>16,304,97<br>2.36  |                         |

扬州天富龙集团股份有限公司2025 年年度报告

| 项目                 | 2025 年度           |        |     |    |                  |           |              |      |               |                |                  |
|--------------------|-------------------|--------|-----|----|------------------|-----------|--------------|------|---------------|----------------|------------------|
|                    | 实收资本<br>(或股<br>本) | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存<br>股 | 其他综合<br>收益   | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利<br>润      | 所有者权<br>益合计      |
|                    |                   | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |           |              |      |               |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                   |        |     |    |                  |           |              |      |               | 200,005,000.00 | 200,005,000.00   |
| 3. 其他              |                   |        |     |    |                  |           |              |      |               |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                   |        |     |    |                  |           |              |      |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                   |        |     |    |                  |           |              |      |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                   |        |     |    |                  |           |              |      |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                   |        |     |    |                  |           |              |      |               |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                   |        |     |    |                  |           |              |      |               |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                   |        |     |    |                  |           |              |      |               |                |                  |
| 6. 其他              |                   |        |     |    |                  |           |              |      |               |                |                  |
| (五) 专项储备           |                   |        |     |    |                  |           |              |      |               |                |                  |
| 1. 本期提取            |                   |        |     |    |                  |           |              |      |               |                |                  |
| 2. 本期使用            |                   |        |     |    |                  |           |              |      |               |                |                  |
| (六) 其他             |                   |        |     |    |                  |           |              |      |               |                |                  |
| 四、本期期末余额           | 400,010,000.00    |        |     |    | 2,122,676,117.73 |           | 1,860,116.19 |      | 86,636,014.16 | 576,359,089.97 | 3,187,541,338.05 |

| 项目       | 2024 年度           |        |     |    |                  |           |            |      |               |                |                  |
|----------|-------------------|--------|-----|----|------------------|-----------|------------|------|---------------|----------------|------------------|
|          | 实收资本<br>(或股<br>本) | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存<br>股 | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利<br>润      | 所有者权<br>益合计      |
|          |                   | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |           |            |      |               |                |                  |
| 一、上年年末余额 | 360,000,000.00    |        |     |    | 1,306,771,706.41 |           | 215,360.34 |      | 51,750,981.37 | 462,398,794.90 | 2,181,136,843.02 |
| 加：会计政策变更 |                   |        |     |    |                  |           |            |      |               |                |                  |
| 前期差错更正   |                   |        |     |    |                  |           |            |      |               |                |                  |

扬州天富龙集团股份有限公司2025年年度报告

| 项目                    | 2024年度         |        |     |    |                  |       |            |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|------------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |            |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |            |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 360,000,000.00 |        |     |    | 1,306,771,706.41 |       | 215,360.34 |      | 51,750,981.37 | 462,398,794.90 | 2,181,136,843.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                  |       | 505,945.75 |      | 18,580,060.43 | 167,220,543.88 | 186,306,550.06   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       | 505,945.75 |      |               | 185,800,604.31 | 186,306,550.06   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                  |       |            |      |               |                |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                  |       |            |      |               |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                  |       |            |      |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                  |       |            |      |               |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |            |      |               |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                  |       |            |      | 18,580,060.43 | 18,580,060.43  | -                |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |       |            |      | 18,580,060.43 | 18,580,060.43  | -                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                  |       |            |      |               |                |                  |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |            |      |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                  |       |            |      |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                  |       |            |      |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                  |       |            |      |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                  |       |            |      |               |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |        |     |    |                  |       |            |      |               |                |                  |

扬州天富龙集团股份有限公司2025年年度报告

| 项目              | 2024年度         |        |     |    |                  |       |            |      |               |                |                  |
|-----------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|------------|------|---------------|----------------|------------------|
|                 | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                 |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |            |      |               |                |                  |
| 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        | 360,000,000.00 |        |     |    | 1,306,771,706.41 |       | 721,306.09 |      | 70,331,041.80 | 629,619,338.78 | 2,367,443,393.08 |

公司负责人：朱大庆 主管会计工作负责人：王金富 会计机构负责人：赵铖

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

扬州天富龙集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由扬州天富龙汽车内饰纤维有限公司（以下简称“天富龙内饰”）整体变更而来。天富龙内饰成立于2009年5月1日。2021年10月5日，天富龙内饰召开股东会，全体股东一致同意将天富龙内饰以净资产折股的方式整体变更为股份有限公司。2021年10月25日，公司取得了扬州市数据局核发的统一社会信用代码证（编号:913210816891862979）。

经中国证券监督管理委员会《关于同意扬州天富龙集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2025]1139号）核准，公司于2025年8月8日在上海证券交易所上市，股票代码“603406”，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）4,001.00万股，每股发行价格为人民币23.60元，募集资金总额人民币944,236,000.00元，扣除不含税的发行费用人民币88,321,588.68元，实际募集资金净额为人民币855,914,411.32元，其中增加股本人民币40,010,000.00元，增加资本公积人民币815,904,411.32元。本次发行后，公司股本变更为人民币400,010,000.00元。

公司注册地址为扬州（仪征）汽车工业园联众路9号；公司法定代表人为朱大庆。

公司主营业务为再生有色涤纶短纤维和差别化复合纤维等聚酯材料的研发、生产与销售。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2026年4月21日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》披露有关财务信息。

#### 2、持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、 遵循企业会计准则的声明

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

### 2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

### 4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外（分）子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

| 项目                 | 重要性标准                            |
|--------------------|----------------------------------|
| 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项 | 单项金额超过资产总额 0.3%的预付款项             |
| 重要的在建工程            | 单项金额超过资产总额 0.3%的在建工程             |
| 账龄超过 1 年的重要应付账款    | 单项金额超过资产总额 0.3%的应付账款             |
| 账龄超过 1 年的重要合同负债    | 单项金额超过资产总额 0.3%的合同负债             |
| 账龄超过 1 年的重要的其他应付款  | 单项金额超过资产总额 0.3%的其他应付款            |
| 收到的重要的投资活动有关的现金    | 收入总额的 3%                         |
| 支付的重要的投资活动有关的现金    | 收入总额的 3%                         |
| 重要的非全资子公司          | 资产总额、收入总额、利润总额占比超过 15%           |
| 重要的合营企业或联营企业       | 对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值占集团总资产的 15% |

### 6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被合并

方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之7、（5）。

## （2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策和会计期间不同的，基于重要性原则统一会计政策和会计期间，即按照本公司的会计政策和会计期间对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之7、（5）。

## （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 不适用

### （1）控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

## （2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

## （3）报告期内增减子公司的处理

### ①增加子公司或业务

#### A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

#### B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

## ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

### A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策和会计期间不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，购买日之前持有的被购买方股权被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的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A.一次交易处置

本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

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

#### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

(d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该项存货的期末价值；对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，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相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。

## 11、金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金

流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的是本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融

负债。

#### (5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ① 预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

##### A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应

收款、应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 账龄信用风险特征组合

应收账款组合 2 关联方组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 账龄信用风险特征组合

其他应收款组合 2 关联方组合

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

应收款项融资组合 2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：账龄自确认之日起计算。

## B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

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；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；

D.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；

E.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；

F.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；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### (8) 金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

#### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 12、 应收票据

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之 11、（5）。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

### 13、 应收账款

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之 11、（5）。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

### 14、 应收款项融资

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之 11、（5）。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

### 15、 其他应收款

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之 11、（5）。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**适用 不适用**16、 存货**适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**适用 不适用**(1) 存货的分类**

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

**(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

**(3) 存货的盘存制度**

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

**(4) 周转材料的摊销方法**

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**适用 不适用

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

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

生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③本公司一般按单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

## 17、合同资产

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之 11、（5）。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

## 18、持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

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

## （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

## （3）终止经营的认定标准

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### (4) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

#### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

### 19、长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股

份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## （2）初始投资成本确定

### ①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## （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。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之 18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之 27。

## 20、投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

#### (1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

#### (2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之 27。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

## 21、固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

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

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## 22、 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

| 类别       | 转固标准和时点  |
|----------|--|
| 房屋及建筑物   | (1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。 |
| 需安装调试的设备 | (1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。  |

## 23、借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**24、生物资产**

□适用 √不适用

**25、油气资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

**1、无形资产的计价方法**

按取得时的实际成本入账。

**2、无形资产使用寿命及摊销****①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据                 |
|-------|--------|--------------------|
| 土地使用权 | 42-50年 | 法定使用权              |
| 软件    | 10年    | 为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

**③无形资产的摊销**

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括原辅材料、职工薪酬、燃料及动力费用、折旧费、其他费用等。

### 1、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 27、长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用权资产、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 29、合同负债

适用 不适用

见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之17。

## 30、职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

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，在职工为其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。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②设定受益计划

##### A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

##### B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值

所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，在原设定受益计划终止时，本公司在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 31、 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 32、 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权

定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### (4) 股份支付计划实施的会计处理

#### 以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

#### 以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### (5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34、 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履

约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 主要责任人与代理人

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，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，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，该金额应当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。

#### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

本公司收入确认的具体方法如下：

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

#### ①境内销售

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

制权转移时点，确认销售收入的实现。

②境外销售

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

B.采用 EXW 条款，在公司厂区内交货,以收货确认凭据的签收日期作为销售收入确认时点。

### 35、合同成本

√适用 □不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

### 36、政府补助

√适用 □不适用

#### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

#### (3) 政府补助的会计处理

##### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分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，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

##### ③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

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

### 37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

#### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

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

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

## (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

**B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损**

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

**④合并抵销形成的暂时性差异**

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

**⑤以权益结算的股份支付**

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

**(4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据**

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

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

**38、 租赁**

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

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

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

#### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之 31。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 租赁期     | -      | 根据租赁期确定 |

#### ②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

##### ①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### ②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 39、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 40、重要会计政策和会计估计的变更

详见“第五节、重要事项”的“五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”。

#### 41、2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

42、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据   | 税率                         |
|---------|--|----------------------------|
| 增值税     | 按应纳税增值额计算。应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额   | 13%、9%、6%                  |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 25%、20%、17%、16.5%、15%      |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额  | 7%、5%                      |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额  | 3%                         |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额  | 2%                         |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴 | 12%或1.2%                   |
| 城镇土地使用税 | 按土地面积计算  | 4.0元/平方米、1.0元/平方米、0.9元/平方米 |
| 印花税     | 根据合同性质确定适用税率，按合同所载金额计缴                         | 0.005%-0.1%                |
| 环境保护税   | 污染当量数  | 4.8元/污染当量                  |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称   | 所得税税率 (%) |
|----------|-----------|
| 天富龙      | 15%       |
| 威英化纤     | 15%       |
| 天富龙科技    | 15%       |
| 富威尔      | 15%       |
| 上海拓盈     | 20%       |
| 富威尔供热    | 25%       |
| 富威尔(珠海)  | 25%       |
| 上海又威     | 20%       |
| 新加坡天富龙   | 17%       |
| 新加坡天富龙材料 | 17%       |
| 天富龙(泰国)  | 20%       |
| 天富龙(越南)  | 20%       |
| 天富龙(香港)  | 16.5%     |

2、税收优惠

适用 不适用

### （1）主要增值税税收优惠

根据财政部、国家税务总局印发《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 40 号）（自 2022 年 3 月 1 日起执行），对于属于增值税优惠目录的产品，2025 年度，本公司、天富龙科技、威英化纤和富威尔享受按照增值税应纳税额 70%的退税优惠，富威尔供热享受按照增值税应纳税额 100%的退税优惠。

根据财政部、税务总局印发的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。先进制造业企业是指高新技术企业（含所属的非法人分支机构）中的制造业一般纳税人，高新技术企业是指按照《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32 号）规定认定的高新技术企业。2025 年度，本公司、天富龙科技、威英化纤和富威尔享受该项税收优惠。

### （2）主要企业所得税税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕47 号），《财政部等四部门关于公布〈环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021 年版）〉（自 2021 年 1 月 1 日起执行）以及〈资源综合利用企业所得税优惠目录（2021 年版）〉的公告》（财政部税务总局发展改革委生态环境部公告 2021 年第 36 号）（自 2021 年 1 月 1 日起执行），以及按照《中华人民共和国企业所得税法》第三十三条规定，企业综合利用资源，生产符合国家产业政策规定的产品所取得的收入，可以在计算应纳税所得额时减按 90%计入当年收入总额。2025 年度，本公司、天富龙科技、威英化纤、富威尔、富威尔供热享受该项所得税优惠政策。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）的有关规定，自认定为高新技术企业年度起三年内减按 15%的税率缴纳企业所得税。2025 年度，本公司、威英化纤、天富龙科技和富威尔被认定为高新技术企业，享受该项所得税优惠政策。

根据财政部 税务总局《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号）（自 2023 年 1 月 1 日起执行），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。2025 年度，本公司、威英化纤、天富龙科技、富威尔和富威尔（珠海）享受该项所得税优惠政策。

根据财政部、税务总局发布的《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）“对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，

按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日” 的相关规定，2025 年度，上海又威、上海拓盈享受该项所得税优惠政策。

### 3、其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额           |
|---------------|------------------|----------------|
| 库存现金          | -                | -              |
| 银行存款          | 1,391,152,204.62 | 751,517,193.24 |
| 其他货币资金        | 15,375,751.80    | 8,447,221.84   |
| 合计            | 1,406,527,956.42 | 759,964,415.08 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 73,506,326.60    | 61,789,099.30  |

其他说明：

无

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额 | 指定理由和依据 |
|------------------------|----------------|------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 478,417,711.52 | -    | /       |
| 其中：                    |                |      |         |
| 银行理财产品                 | 478,040,261.52 | -    | /       |
| 期货浮动盈亏                 | 377,450.00     | -    | /       |
| 合计                     | 478,417,711.52 | -    | /       |

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 150,382,103.91 | 185,287,601.75 |
| 商业承兑汇票 | 1,108,447.20   | 192,850.00     |
| 合计     | 151,490,551.11 | 185,480,451.75 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 银行承兑汇票 | -        | 85,418,854.32 |
| 商业承兑汇票 | -        | -             |
| 合计     | -        | 85,418,854.32 |

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |           |          |                | 期初余额           |        |           |          |                |
|-----------|----------------|--------|-----------|----------|----------------|----------------|--------|-----------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备      |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备      |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额        | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | -              | -      | -         | -        | -              | -              | -      | -         | -        | -              |
| 按组合计提坏账准备 | 151,548,890.44 | 100.00 | 58,339.33 | 0.04     | 151,490,551.11 | 185,490,601.75 | 100.00 | 10,150.00 | 0.01     | 185,480,451.75 |
| 其中：       |                |        |           |          |                |                |        |           |          |                |
| 银行承兑汇票    | 150,382,103.91 | 99.23  | -         | -        | 150,382,103.91 | 185,287,601.75 | 99.89  | -         | -        | 185,287,601.75 |
| 商业承兑汇票    | 1,166,786.53   | 0.77   | 58,339.33 | 5.00     | 1,108,447.20   | 203,000.00     | 0.11   | 10,150.00 | 5.00     | 192,850.00     |
| 合计        | 151,548,890.44 | 100.00 | 58,339.33 | 0.04     | 151,490,551.11 | 185,490,601.75 | 100.00 | 10,150.00 | 0.01     | 185,480,451.75 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

| 名称     | 期末余额         |           |          |
|--------|--------------|-----------|----------|
|        | 账面余额         | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 商业承兑汇票 | 1,166,786.53 | 58,339.33 | 5.00     |
| 合计     | 1,166,786.53 | 58,339.33 | 5.00     |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别     | 期初余额      | 本期变动金额    |       |       |      | 期末余额      |
|--------|-----------|-----------|-------|-------|------|-----------|
|        |           | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |           |
| 商业承兑汇票 | 10,150.00 | 48,189.33 | -     | -     | -    | 58,339.33 |
| 合计     | 10,150.00 | 48,189.33 | -     | -     | -    | 58,339.33 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 239,448,815.13 | 247,192,487.38 |
| 1至2年      | 191,616.60     | 381,710.28     |
| 2至3年      | 352,629.62     | 29,798.89      |
| 3年以上      | 249,461.78     | 222,985.14     |
| 合计        | 240,242,523.13 | 247,826,981.69 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别         | 期末余额           |        |               |          |                | 期初余额           |        |               |          |                |
|------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|            | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|            | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备  | -              | -      | -             | -        | -              | -              | -      | -             | -        | -              |
| 按组合计提坏账准备  | 240,242,523.13 | 100.00 | 12,436,540.71 | 5.18     | 227,805,982.42 | 247,826,981.69 | 100.00 | 12,673,851.03 | 5.11     | 235,153,130.66 |
| 其中：        |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 账龄信用风险特征组合 | 240,242,523.13 | 100.00 | 12,436,540.71 | 5.18     | 227,805,982.42 | 247,826,981.69 | 100.00 | 12,673,851.03 | 5.11     | 235,153,130.66 |
| 合计         | 240,242,523.13 | 100.00 | 12,436,540.71 | 5.18     | 227,805,982.42 | 247,826,981.69 | 100.00 | 12,673,851.03 | 5.11     | 235,153,130.66 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称    | 期末余额           |               |          |
|-------|----------------|---------------|----------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 239,448,815.13 | 11,972,440.80 | 5.00     |
| 1-2 年 | 191,616.60     | 38,323.31     | 20.00    |
| 2-3 年 | 352,629.62     | 176,314.82    | 50.00    |
| 3 年以上 | 249,461.78     | 249,461.78    | 100.00   |
| 合计    | 240,242,523.13 | 12,436,540.71 | 5.18     |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别         | 期初余额          | 本期变动金额      |       |          |        | 期末余额          |
|------------|---------------|-------------|-------|----------|--------|---------------|
|            |               | 计提          | 收回或转回 | 转销或核销    | 其他变动   |               |
| 账龄信用风险特征组合 | 12,673,851.03 | -228,434.69 | -     | 8,707.11 | 168.52 | 12,436,540.71 |
| 合计         | 12,673,851.03 | -228,434.69 | -     | 8,707.11 | 168.52 | 12,436,540.71 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目        | 核销金额     |
|-----------|----------|
| 实际核销的应收账款 | 8,707.11 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|----------------|----------|----------------|-------------------------|--------------|
| 第一名  | 45,654,762.08  | -        | 45,654,762.08  | 19.00                   | 2,282,738.10 |
| 第二名  | 24,073,094.93  | -        | 24,073,094.93  | 10.02                   | 1,204,898.16 |
| 第三名  | 22,315,511.39  | -        | 22,315,511.39  | 9.29                    | 1,115,775.57 |
| 第四名  | 11,768,562.43  | -        | 11,768,562.43  | 4.90                    | 588,428.12   |
| 第五名  | 8,752,362.78   | -        | 8,752,362.78   | 3.64                    | 437,618.14   |
| 合计   | 112,564,293.61 | -        | 112,564,293.61 | 46.85                   | 5,629,458.09 |

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

**6、合同资产**

**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 应收款项融资**

**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 296,712,733.44 | 236,920,710.94 |
| 合计     | 296,712,733.44 | 236,920,710.94 |

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

适用 不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 52,218,026.52 | -         |
| 合计     | 52,218,026.52 | -         |

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |      |          |                | 期初余额           |        |      |          |                |
|-----------|----------------|--------|------|----------|----------------|----------------|--------|------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备 |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备 |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | -              | -      | -    | -        | -              | -              | -      | -    | -        | -              |
| 按组合计提坏账准备 | 296,712,733.44 | 100.00 | -    | -        | 296,712,733.44 | 236,920,710.94 | 100.00 | -    | -        | 236,920,710.94 |
| 其中：       |                |        |      |          |                |                |        |      |          |                |
| 银行承兑汇票    | 296,712,733.44 | 100.00 | -    | -        | 296,712,733.44 | 236,920,710.94 | 100.00 | -    | -        | 236,920,710.94 |
| 合计        | 296,712,733.44 | 100.00 | -    | -        | 296,712,733.44 | 236,920,710.94 | 100.00 | -    | -        | 236,920,710.94 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

| 名称     | 期末余额           |      |          |
|--------|----------------|------|----------|
|        | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票 | 296,712,733.44 | -    | -        |
| 合计     | 296,712,733.44 | -    | -        |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:**

适用 不适用

## (8). 其他说明

□适用 √不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1年以内 | 41,806,514.27 | 99.47  | 28,942,113.97 | 99.91  |
| 1至2年 | 210,571.49    | 0.50   | 8,073.92      | 0.03   |
| 2至3年 | 2,615.80      | 0.01   | 150.00        | -      |
| 3年以上 | 10,150.00     | 0.02   | 16,388.20     | 0.06   |
| 合计   | 42,029,851.56 | 100.00 | 28,966,726.09 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
本公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------|---------------|---------------------|
| 第一名  | 11,100,000.00 | 26.41               |
| 第二名  | 8,054,542.58  | 19.16               |
| 第三名  | 6,771,742.41  | 16.11               |
| 第四名  | 5,556,981.79  | 13.22               |
| 第五名  | 2,125,224.19  | 5.06                |
| 合计   | 33,608,490.97 | 79.96               |

其他说明：  
无

其他说明：  
□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  | -            | -            |
| 应收股利  | -            | -            |
| 其他应收款 | 1,103,023.45 | 1,292,208.13 |
| 合计    | 1,103,023.45 | 1,292,208.13 |

其他说明：  
□适用 √不适用

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 209,031.00   | 1,347,945.40 |
| 1至2年      | 1,150,680.00 | 200.00       |
| 2至3年      | 200.00       | 23,000.00    |
| 3年以上      | 900,051.17   | 1,680,051.17 |
| 合计        | 2,259,962.17 | 3,051,196.57 |

**(2). 按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 1,291,935.17 | 1,301,231.17 |
| 备用金    | 59,573.00    | 148,078.40   |
| 应收代付款  | 108,454.00   | 408.00       |
| 待收回预付款 | 800,000.00   | 1,600,000.00 |
| 其他     | -            | 1,479.00     |
| 合计     | 2,259,962.17 | 3,051,196.57 |

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |              |
| 2025年1月1日余额    | 1,758,988.44 | -                    | -                    | 1,758,988.44 |
| 2025年1月1日余额在本期 | -            | -                    | -                    | -            |
| --转入第二阶段       | -            | -                    | -                    | -            |
| --转入第三阶段       | -            | -                    | -                    | -            |
| --转回第二阶段       | -            | -                    | -                    | -            |
| --转回第一阶段       | -            | -                    | -                    | -            |
| 本期计提           | 215,093.15   | -                    | -                    | 215,093.15   |
| 本期转回           | 817,142.87   | -                    | -                    | 817,142.87   |
| 本期转销           | -            | -                    | -                    | -            |
| 本期核销           | -            | -                    | -                    | -            |
| 其他变动           | -            | -                    | -                    | -            |

| 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） |              |
| 2025年12月31日余额 | 1,156,938.72 | -                    | -                    | 1,156,938.72 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别         | 期初余额         | 本期变动金额          |       |       |       | 期末余额         |
|------------|--------------|-----------------|-------|-------|-------|--------------|
|            |              | 计提              | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动  |              |
| 账龄信用风险特征组合 | 1,758,988.44 | -<br>602,026.77 | -     | -     | 22.95 | 1,156,938.72 |
| 合计         | 1,758,988.44 | -<br>602,026.77 | -     | -     | 22.95 | 1,156,938.72 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：  
适用 不适用

其他应收款核销说明：  
适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------|------|----------------------|-------|----|----------|
|------|------|----------------------|-------|----|----------|

|                 |              |       |        |           |              |
|-----------------|--------------|-------|--------|-----------|--------------|
| 欧阳贞             | 1,000,000.00 | 44.25 | 保证金及押金 | 1-2年(含2年) | 200,000.00   |
| 北京芯友工程技术有限公司    | 800,000.00   | 35.40 | 往来款    | 3年以上      | 800,000.00   |
| 扬州金冠精密电子有限公司    | 150,000.00   | 6.64  | 保证金及押金 | 1-2年(含2年) | 30,000.00    |
| 扬州东雅图建筑设计咨询有限公司 | 108,000.00   | 4.78  | 应收代付款  | 1-2年(含2年) | 21,600.00    |
| 上海新世纪房产服务有限公司   | 76,291.17    | 3.38  | 保证金及押金 | 3年以上      | 76,291.17    |
| 合计              | 2,134,291.17 | 94.44 | ——     | ——        | 1,127,891.17 |

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           |                       |                | 期初余额           |                       |                |
|-------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|
|       | 账面余额           | 存货跌价准备/合同<br>履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/合同<br>履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料   | 284,600,652.79 | -                     | 284,600,652.79 | 374,565,295.54 | -                     | 374,565,295.54 |
| 自制半成品 | 68,971,395.15  | -                     | 68,971,395.15  | 49,723,621.57  | -                     | 49,723,621.57  |
| 库存商品  | 217,346,530.49 | 2,137,307.89          | 215,209,222.60 | 223,357,921.09 | 1,895,765.38          | 221,462,155.71 |
| 发出商品  | 24,834,149.84  | 3,218.54              | 24,830,931.30  | 14,491,317.37  | 9,088.30              | 14,482,229.07  |
| 合计    | 595,752,728.27 | 2,140,526.43          | 593,612,201.84 | 662,138,155.57 | 1,904,853.68          | 660,233,301.89 |

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额       |    | 本期减少金额     |    | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|----|------------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 其他 | 转回或转销      | 其他 |              |
| 库存商品 | 1,895,765.38 | 1,171,599.58 | -  | 930,057.07 | -  | 2,137,307.89 |
| 发出商品 | 9,088.30     | 1,179.39     | -  | 7,049.15   | -  | 3,218.54     |
| 合计   | 1,904,853.68 | 1,172,778.97 | -  | 937,106.22 | -  | 2,140,526.43 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额           |
|---------|---------------|----------------|
| 待抵扣进项税额 | 13,624,185.63 | 103,868,610.77 |
| 预交企业所得税 | 1,223,950.88  | 302,516.41     |
| 上市中介费用  | -             | 8,754,716.95   |
| 大额存单    | 23,000,000.00 | -              |
| 其他      | 2,377.04      | -              |
| 合计      | 37,850,513.55 | 112,925,844.13 |

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**17、长期股权投资**

**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明:

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 期初余额          | 本期增减变动 |      |               |               |    | 期末余额          | 本期确认的股利收入  | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|------------------|---------------|--------|------|---------------|---------------|----|---------------|------------|---------------|---------------|---------------------------|
|                  |               | 追加投资   | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 |               |            |               |               |                           |
| 江苏仪征农村商业银行股份有限公司 | 35,163,384.94 | -      | -    | 4,190,235.22  | -             | -  | 39,353,620.16 | 398,702.80 | 20,473,620.16 | -             | 长期持有且不以交易为目的              |
| 合计               | 35,163,384.94 | -      | -    | 4,190,235.22  | -             | -  | 39,353,620.16 | 398,702.80 | 20,473,620.16 | -             | /                         |

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|-------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值      |               |       |      |               |
| 1.期初余额      | 13,236,477.94 | -     | -    | 13,236,477.94 |
| 2.本期增加金额    | -             | -     | -    | -             |
| 3.本期减少金额    | -             | -     | -    | -             |
| 4.期末余额      | 13,236,477.94 | -     | -    | 13,236,477.94 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |       |      |               |
| 1.期初余额      | 4,417,745.12  | -     | -    | 4,417,745.12  |
| 2.本期增加金额    | 627,454.56    | -     | -    | 627,454.56    |
| (1) 计提或摊销   | 627,454.56    | -     | -    | 627,454.56    |
| 3.本期减少金额    | -             | -     | -    | -             |
| 4.期末余额      | 5,045,199.68  | -     | -    | 5,045,199.68  |
| 三、减值准备      |               |       |      |               |
| 1.期初余额      | -             | -     | -    | -             |
| 2.本期增加金额    | -             | -     | -    | -             |
| 3.本期减少金额    | -             | -     | -    | -             |
| 4.期末余额      | -             | -     | -    | -             |
| 四、账面价值      |               |       |      |               |
| 1.期末账面价值    | 8,191,278.26  | -     | -    | 8,191,278.26  |
| 2.期初账面价值    | 8,818,732.82  | -     | -    | 8,818,732.82  |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 1,333,640,753.62 | 1,305,556,163.21 |
| 固定资产清理 | 2,124.78         | 443,169.92       |
| 合计     | 1,333,642,878.40 | 1,305,999,333.13 |

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备             | 运输工具          | 电子设备          | 办公设备及其他      | 合计               |
|------------|----------------|------------------|---------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                |                  |               |               |              |                  |
| 1.期初余额     | 807,069,670.14 | 1,186,981,543.72 | 23,654,961.53 | 20,818,181.28 | 8,626,639.15 | 2,047,150,995.82 |
| 2.本期增加金额   | 15,256,865.99  | 154,275,564.20   | 1,871,058.96  | 1,749,518.18  | 187,886.36   | 173,340,893.69   |
| (1) 购置     | -              | 493,421.29       | 1,871,058.96  | 1,749,518.18  | 187,886.36   | 4,301,884.79     |
| (2) 在建工程转入 | 15,256,865.99  | 153,782,142.91   | -             | -             | -            | 169,039,008.90   |
| 3.本期减少金额   | 107,000.00     | 3,906,266.43     | 1,052,346.16  | -             | 529,914.54   | 5,595,527.13     |
| (1) 处置或报废  | 107,000.00     | 3,784,044.21     | 1,052,346.16  | -             | 529,914.54   | 5,473,304.91     |
| (2) 其他     | -              | 122,222.22       | -             | -             | -            | 122,222.22       |
| 4.期末余额     | 822,219,536.13 | 1,337,350,841.49 | 24,473,674.33 | 22,567,699.46 | 8,284,610.97 | 2,214,896,362.38 |
| 二、累计折旧     |                |                  |               |               |              |                  |
| 1.期初余额     | 186,501,526.97 | 519,237,880.14   | 15,987,059.52 | 14,282,539.51 | 5,585,826.47 | 741,594,832.61   |
| 2.本期增加金额   | 38,929,747.46  | 99,745,753.65    | 2,414,512.23  | 3,015,833.14  | 854,188.23   | 144,960,034.71   |
| (1) 计提     | 38,929,747.46  | 99,745,753.65    | 2,414,824.77  | 3,015,833.14  | 854,188.23   | 144,960,347.25   |
| (2) 其他     | -              | -                | -312.54       | -             | -            | -312.54          |
| 3.本期减少金额   | 101,226.46     | 3,694,884.45     | 999,728.84    | -             | 503,418.81   | 5,299,258.56     |
| (1) 处置或报废  | 101,226.46     | 3,589,416.88     | 999,728.84    | -             | 503,418.81   | 5,193,790.99     |
| (2) 其他     | -              | 105,467.57       | -             | -             | -            | 105,467.57       |
| 4.期末余额     | 225,330,047.97 | 615,288,749.34   | 17,401,842.91 | 17,298,372.65 | 5,936,595.89 | 881,255,608.76   |
| 三、减值准备     |                |                  |               |               |              |                  |
| 1.期初余额     | -              | -                | -             | -             | -            | -                |
| 2.本期增加金额   | -              | -                | -             | -             | -            | -                |
| 3.本期减少金额   | -              | -                | -             | -             | -            | -                |
| 4.期末余额     | -              | -                | -             | -             | -            | -                |
| 四、账面价值     |                |                  |               |               |              |                  |

扬州天富龙集团股份有限公司2025年年度报告

| 项目       | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具         | 电子设备         | 办公设备及其他      | 合计               |
|----------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|------------------|
| 1.期末账面价值 | 596,889,488.16 | 722,062,092.15 | 7,071,831.42 | 5,269,326.81 | 2,348,015.08 | 1,333,640,753.62 |
| 2.期初账面价值 | 620,568,143.17 | 667,743,663.58 | 7,667,902.01 | 6,535,641.77 | 3,040,812.68 | 1,305,556,163.21 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面原值         | 累计折旧         | 减值准备 | 账面价值         | 备注 |
|------|--------------|--------------|------|--------------|----|
| 机器设备 | 4,367,528.47 | 2,803,288.07 | -    | 1,564,240.40 | /  |

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额     | 期初余额       |
|------|----------|------------|
| 机器设备 | 2,124.78 | 443,169.92 |
| 合计   | 2,124.78 | 443,169.92 |

其他说明：

无

22、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 95,843,314.52 | 137,788,162.88 |
| 工程物资 | -             | 473,128.03     |
| 合计   | 95,843,314.52 | 138,261,290.91 |

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          |      |               | 期初余额           |      |                |
|------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
|      | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 设备安装 | 54,894,552.79 | -    | 54,894,552.79 | 130,091,037.98 | -    | 130,091,037.98 |
| 基建工程 | 40,948,761.73 | -    | 40,948,761.73 | 7,697,124.90   | -    | 7,697,124.90   |
| 合计   | 95,843,314.52 | -    | 95,843,314.52 | 137,788,162.88 | -    | 137,788,162.88 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数<br>(万元) | 期初<br>余额       | 本期增加金<br>额    | 本期转入固<br>定资产金额 | 本期<br>其他<br>减少<br>金额 | 期末<br>余额      | 工程累<br>计投入<br>占预算<br>比例<br>(%) | 工程进<br>度 | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中：<br>本期利<br>息资本<br>化金额 | 本期利<br>息资本<br>化率<br>(%) | 资金来<br>源  |
|------|-------------|----------------|---------------|----------------|----------------------|---------------|--------------------------------|----------|-------------------|--------------------------|-------------------------|-----------|
| 珠海项目 | 103,978.50  | 114,203,279.75 | 23,452,161.29 | 110,496,256.66 | -                    | 27,159,184.38 | 93.02%                         | 93%      | -                 | -                        | -                       | 自筹资金、募集资金 |
| 越南项目 | 20,781.82   | -              | 44,048,394.23 | -              | -                    | 44,048,394.23 | 23.77%                         | 24%      | -                 | -                        | -                       | 自筹资金、募集资金 |
| 合计   | 124,760.32  | 114,203,279.75 | 67,500,555.52 | 110,496,256.66 | -                    | 71,207,578.61 | -                              | -        | -                 | -                        | -                       | -         |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额 |      |      | 期初余额       |      |            |
|-------|------|------|------|------------|------|------------|
|       | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 工程用材料 | -    | -    | -    | 473,128.03 | -    | 473,128.03 |
| 合计    | -    | -    | -    | 473,128.03 | -    | 473,128.03 |

其他说明：  
无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用  不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用  不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用  不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物       | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |              |
| 1. 期初余额   | 5,632,309.40 | 5,632,309.40 |
| 2. 本期增加金额 | -            | -            |

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 3.本期减少金额 | 3,594,715.34 | 3,594,715.34 |
| 4.期末余额   | 2,037,594.06 | 2,037,594.06 |
| 二、累计折旧   |              |              |
| 1.期初余额   | 2,833,270.04 | 2,833,270.04 |
| 2.本期增加金额 | 2,344,529.93 | 2,344,529.93 |
| (1) 计提   | 2,344,529.93 | 2,344,529.93 |
| 3.本期减少金额 | 3,594,715.34 | 3,594,715.34 |
| (1) 处置   | -            | -            |
| 4.期末余额   | 1,583,084.63 | 1,583,084.63 |
| 三、减值准备   |              |              |
| 1.期初余额   | -            | -            |
| 2.本期增加金额 | -            | -            |
| 3.本期减少金额 | -            | -            |
| 4.期末余额   | -            | -            |
| 四、账面价值   |              |              |
| 1.期末账面价值 | 454,509.43   | 454,509.43   |
| 2.期初账面价值 | 2,799,039.36 | 2,799,039.36 |

## (2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 土地使用权          | 软件           | 合计             |
|----------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值   |                |              |                |
| 1.期初余额   | 123,571,760.74 | 2,867,688.97 | 126,439,449.71 |
| 2.本期增加金额 | 18,389,440.73  | 1,347,791.61 | 19,737,232.34  |
| (1) 购置   | 18,389,440.73  | 1,347,791.61 | 19,737,232.34  |
| 3.本期减少金额 | -              | -            | -              |
| 4.期末余额   | 141,961,201.47 | 4,215,480.58 | 146,176,682.05 |
| 二、累计摊销   |                |              |                |
| 1.期初余额   | 19,087,260.54  | 296,481.61   | 19,383,742.15  |
| 2.本期增加金额 | 2,762,157.68   | 330,101.46   | 3,092,259.14   |
| (1) 计提   | 2,762,564.48   | 330,101.46   | 3,092,665.94   |
| (2) 其他   | -406.80        | -            | -406.80        |
| 3.本期减少金额 | -              | -            | -              |
| 4.期末余额   | 21,849,418.22  | 626,583.07   | 22,476,001.29  |
| 三、减值准备   |                |              |                |
| 1.期初余额   | -              | -            | -              |

| 项目       | 土地使用权          | 软件           | 合计             |
|----------|----------------|--------------|----------------|
| 2.本期增加金额 | -              | -            | -              |
| 3.本期减少金额 | -              | -            | -              |
| 4.期末余额   | -              | -            | -              |
| 四、账面价值   |                |              |                |
| 1.期末账面价值 | 120,111,783.25 | 3,588,897.51 | 123,700,680.76 |
| 2.期初账面价值 | 104,484,500.20 | 2,571,207.36 | 107,055,707.56 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是0.00%

**(2). 确认为无形资产的数据资源**

适用 不适用

**(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|---------|---------------|------------|
| 越南土地使用权 | 18,098,721.57 | 权证尚在办理中    |

**(4). 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期初余额         | 本期增加金额 | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额         |
|-----|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
| 导热油 | 9,204,988.24 | -      | 5,327,535.50 | -      | 3,877,452.74 |
| 合计  | 9,204,988.24 | -      | 5,327,535.50 | -      | 3,877,452.74 |

其他说明：

无

#### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|               | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 递延收益          | 32,751,982.65  | 7,566,491.44  | 35,837,725.37  | 8,210,448.85  |
| 可抵扣亏损         | 79,019,611.71  | 19,751,919.95 | 57,227,192.73  | 14,306,798.18 |
| 信用减值准备        | 13,639,387.16  | 2,272,453.45  | 14,442,989.47  | 2,329,468.68  |
| 租赁负债          | -              | -             | 2,915,887.69   | 437,383.15    |
| 资产减值准备        | 2,140,526.43   | 414,909.76    | 1,904,853.68   | 376,186.65    |
| 内部交易未实现损益     | 1,585,187.47   | 237,778.12    | 1,922,562.20   | 322,360.76    |
| 待开票费用         | -              | -             | 528,301.89     | 79,245.28     |
| 交易性金融负债公允价值变动 | 344,806.19     | 51,720.93     | 143,680.00     | 26,320.00     |
| 合计            | 129,481,501.61 | 30,295,273.65 | 114,923,193.03 | 26,088,211.55 |

##### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 固定资产加速折旧       | 224,730,458.85 | 34,071,337.90 | 244,787,009.35 | 36,710,827.79 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 20,473,620.16  | 3,071,043.02  | 16,283,384.94  | 2,442,507.74  |
| 使用权资产          | 454,509.43     | 68,176.41     | 2,799,039.36   | 419,855.92    |
| 免租期租金直线法分摊     | -              | -             | 492,341.83     | 73,851.28     |
| 交易性金融资产公允价值变动  | 1,417,711.52   | 236,711.74    | -              | -             |
| 合计             | 247,076,299.96 | 37,447,269.07 | 264,361,775.48 | 39,647,042.73 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |                 | 期初余额           |                 |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|         | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | 3,812,165.54   | 26,483,108.11   | -              | 26,088,211.55   |
| 递延所得税负债 | 3,812,165.54   | 33,635,103.53   | -              | 39,647,042.73   |

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额         | 期初余额 |
|----------|--------------|------|
| 可抵扣亏损    | 1,543,199.67 | -    |
| 可抵扣暂时性差异 | 12,431.60    | -    |
| 合计       | 1,555,631.27 | -    |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份   | 期末金额         | 期初金额 | 备注 |
|------|--------------|------|----|
| 2026 | -            | -    | /  |
| 2027 | -            | -    | /  |
| 2028 | -            | -    | /  |
| 2029 | -            | -    | /  |
| 2030 | 1,542,875.58 | -    | /  |
| 合计   | 1,542,875.58 | -    | /  |

其他说明：

√适用 □不适用

本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损主要系天富龙（泰国）、天富龙（越南）、天富龙（香港）主体的累计亏损，其中，天富龙（香港）未确认递延所得税资产的可弥补亏损无到期期限限制，金额合计 324.09 元。上述表格数据口径仅包含天富龙（越南）、天富龙（泰国）。

### 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|       | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付设备款 | 70,878,335.81 | -    | 70,878,335.81 | 15,908,161.06 | -    | 15,908,161.06 |
| 预付工程款 | 8,820,520.04  | -    | 8,820,520.04  | 1,481,443.52  | -    | 1,481,443.52  |
| 合计    | 79,698,855.85 | -    | 79,698,855.85 | 17,389,604.58 | -    | 17,389,604.58 |

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末             |                |      |                                    | 期初             |               |      |                |
|------|----------------|----------------|------|------------------------------------|----------------|---------------|------|----------------|
|      | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型 | 受限情况                               | 账面余额           | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况           |
| 货币资金 | 157,569,914.05 | 157,569,914.05 | 其他   | 承兑汇票、期货、信用证保证金、购买结构性存款募集期受限、久悬账户受限 | 3,563,545.84   | 3,563,545.84  | 其他   | 承兑汇票、期货、信用证保证金 |
| 固定资产 | 71,192,820.71  | 71,192,820.71  | 抵押   | 最高额抵押                              | 69,048,091.70  | 50,991,227.55 | 抵押   | 抵押借款           |
| 无形资产 | 19,054,068.14  | 19,054,068.14  | 抵押   | 最高额抵押                              | 33,144,324.00  | 27,012,624.08 | 抵押   | 抵押借款           |
| 合计   | 247,816,802.90 | 247,816,802.90 | /    | /                                  | 105,755,961.54 | 81,567,397.47 | /    | /              |

其他说明：

无

**32、短期借款**

**(1). 短期借款分类**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 期末余额      | 期初余额       |
|---------------------|-----------|------------|
| 抵押借款                | -         | 50,000.00  |
| 已贴现未到期且未终止确认的银行承兑汇票 | 13,029.11 | 304,091.15 |
| 应付利息                | -         | 39.72      |
| 合计                  | 13,029.11 | 354,130.87 |

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**33、交易性金融负债**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额       | 期末余额       | 指定的理由和依据 |
|---------|------------|------------|----------|
| 交易性金融负债 | 143,680.00 | 344,806.19 | /        |
| 其中：     |            |            |          |
| 期权浮动盈亏  | 143,680.00 | 344,806.19 | /        |
| 合计      | 143,680.00 | 344,806.19 | /        |

其他说明：

适用  不适用

**34、衍生金融负债**

适用  不适用

**35、应付票据**

**(1). 应付票据列示**

适用  不适用

**36、应付账款**

**(1). 应付账款列示**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付采购商品及劳务款项 | 87,092,542.17  | 107,907,568.10 |
| 应付工程、设备款    | 25,546,871.44  | 25,166,529.10  |
| 应付运输费       | 4,988,431.39   | 6,138,267.80   |
| 合计          | 117,627,845.00 | 139,212,365.00 |

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**37、预收款项**

**(1). 预收款项列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额      | 期初余额      |
|------|-----------|-----------|
| 预收房租 | 78,224.41 | 40,137.64 |
| 合计   | 78,224.41 | 40,137.64 |

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

适用 不适用

期末本公司无账龄超过1年的重要预收款项。

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**38、合同负债**

**(1). 合同负债情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 21,448,687.19 | 25,046,836.77 |
| 合计   | 21,448,687.19 | 25,046,836.77 |

**(2). 账龄超过1年的重要合同负债**

适用 不适用

期末本公司无账龄超过1年的重要预收货款。

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期本公司无账面价值发生重大变动的情况。

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 41,812,528.05 | 272,262,945.95 | 271,673,980.42 | 42,401,493.58 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 20,617.96     | 21,271,056.73  | 21,269,712.97  | 21,961.72     |
| 三、辞退福利         | -             | 312,699.38     | 312,699.38     | -             |
| 四、一年内到期的其他福利   | -             | -              | -              | -             |
| 合计             | 41,833,146.01 | 293,846,702.06 | 293,256,392.77 | 42,423,455.30 |

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 41,098,858.97 | 238,522,024.68 | 237,852,724.80 | 41,768,158.85 |
| 二、职工福利费       | -             | 9,589,835.84   | 9,589,835.84   | -             |
| 三、社会保险费       | 10,668.48     | 12,063,944.20  | 12,063,146.14  | 11,466.54     |
| 其中：医疗保险费      | 10,473.44     | 10,441,935.28  | 10,441,202.32  | 11,206.40     |
| 工伤保险费         | 195.04        | 1,622,008.92   | 1,621,943.82   | 260.14        |
| 生育保险费         | -             | -              | -              | -             |
| 四、住房公积金       | -             | 2,959,356.00   | 2,959,356.00   | -             |
| 五、工会经费和职工教育经费 | -             | 1,838,258.17   | 1,838,258.17   | -             |
| 六、短期带薪缺勤      | -             | -              | -              | -             |
| 七、短期利润分享计划    | 703,000.60    | 7,289,527.06   | 7,370,659.47   | 621,868.19    |
| 合计            | 41,812,528.05 | 272,262,945.95 | 271,673,980.42 | 42,401,493.58 |

#### (3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额      | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额      |
|----------|-----------|---------------|---------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 20,008.32 | 20,582,214.71 | 20,580,911.67 | 21,311.36 |
| 2、失业保险费  | 609.64    | 688,842.02    | 688,801.30    | 650.36    |
| 合计       | 20,617.96 | 21,271,056.73 | 21,269,712.97 | 21,961.72 |

其他说明：

适用 不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 11,301,648.11 | 15,042,493.49 |
| 企业所得税   | 15,970,820.32 | 9,873,585.58  |
| 个人所得税   | 3,151,803.27  | 2,848,845.64  |
| 房产税     | 3,837,570.74  | 848,386.29    |
| 城市维护建设税 | 737,268.49    | 812,456.38    |
| 印花税     | 914,658.52    | 650,080.66    |
| 教育费附加   | 396,168.06    | 422,733.17    |
| 地方教育费附加 | 264,112.05    | 281,822.11    |
| 其他      | 392,262.41    | 224,886.18    |
| 合计      | 36,966,311.97 | 31,005,289.50 |

其他说明：

无

**41、 其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 2,776,802.01 | 3,552,601.45 |
| 合计    | 2,776,802.01 | 3,552,601.45 |

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

□适用 √不适用

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 301,000.00   | 296,000.00   |
| 应付代垫款  | 224,686.16   | 331,346.90   |
| 应付租赁费  | 1,119,188.64 | 2,394,456.70 |
| 其他     | 1,131,927.21 | 530,797.85   |
| 合计     | 2,776,802.01 | 3,552,601.45 |

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额 | 期初余额         |
|------------|------|--------------|
| 1年内到期的租赁负债 | -    | 2,915,887.69 |
| 合计         | -    | 2,915,887.69 |

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 期末已背书未到期未终止确认的票据 | 85,418,854.32 | 77,276,626.04 |
| 待转销项税额           | 2,594,814.60  | 2,888,001.72  |
| 合计               | 88,013,668.92 | 80,164,627.76 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额 | 期初余额         |
|--------------|------|--------------|
| 租赁付款额        | -    | 2,968,126.71 |
| 减：未确认融资费用    | -    | 52,239.02    |
| 小计           | -    | 2,915,887.69 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -    | 2,915,887.69 |
| 合计           | -    | -            |

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款**

**(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

**(1). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、 预计负债**

适用 不适用

**51、 递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加       | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因    |
|------|---------------|------------|--------------|---------------|---------|
| 政府补助 | 35,837,725.37 | 421,300.00 | 3,507,042.72 | 32,751,982.65 | 与资产相关补贴 |
| 合计   | 35,837,725.37 | 421,300.00 | 3,507,042.72 | 32,751,982.65 | /       |

其他说明：

适用 不适用

**52、 其他非流动负债**

适用 不适用

**53、 股本**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额        | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |            | 小计          | 期末余额 |
|------|-------------|-------------|----|-------|----|------------|-------------|------|
|      |             | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 |            |             |      |
| 股份总数 | 360,000,000 | 40,010,000  | -  | -     | -  | 40,010,000 | 400,010,000 |      |

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于同意扬州天富龙集团股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2025]1139号）核准，公司公开发行人民币普通股票 4,001.00 万股，实际募

集资金净额为人民币 855,914,411.32 元，其中增加股本人民币 40,010,000.00 元，增加资本公积人民币 815,904,411.32 元。

#### 54、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|----------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,121,441,746.82 | 815,904,411.32 | -    | 1,937,346,158.14 |
| 合计         | 1,121,441,746.82 | 815,904,411.32 | -    | 1,937,346,158.14 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度资本公积变动原因见本节之“七、合并财务报表项目注释”之 53。

#### 56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期初余额         | 本期发生金额        |                    |                      |            |               |           | 期末余额          |
|-------------------|--------------|---------------|--------------------|----------------------|------------|---------------|-----------|---------------|
|                   |              | 本期所得税前发生额     | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用    | 税后归属于母公司      | 税后归属于少数股东 |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 5,716,650.27 | 4,190,235.22  | -                  | -                    | 628,535.28 | 3,561,699.94  | -         | 9,278,350.21  |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | 5,716,650.27 | 4,190,235.22  | -                  | -                    | 628,535.28 | 3,561,699.94  | -         | 9,278,350.21  |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | 1,401.76     | -2,603,863.23 | -                  | -                    | -          | -2,603,863.23 | -         | -2,602,461.47 |
| 外币财务报表折算差额        | 1,401.76     | -2,603,863.23 | -                  | -                    | -          | -2,603,863.23 | -         | -2,602,461.47 |
| 其他综合收益合计          | 5,718,052.03 | 1,586,371.99  | -                  | -                    | 628,535.28 | 957,836.71    | -         | 6,675,888.74  |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 82,303,903.40 | 16,314,637.28 | -    | 98,618,540.68 |
| 合计     | 82,303,903.40 | 16,314,637.28 | -    | 98,618,540.68 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上期               |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,902,499,908.72 | 1,467,466,811.75 |
| 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            | 1,902,499,908.72 | 1,467,466,811.75 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 441,885,448.26   | 453,613,157.40   |
| 减：提取法定盈余公积            | 16,314,637.28    | 18,580,060.43    |
| 提取任意盈余公积              | -                | -                |
| 提取一般风险准备              | -                | -                |
| 应付普通股股利               | 200,005,000.00   | -                |
| 转作股本的普通股股利            | -                | -                |
| 期末未分配利润               | 2,128,065,719.70 | 1,902,499,908.72 |

调整期初未分配利润明细：

不适用

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 3,434,585,084.20 | 2,842,019,598.23 | 3,769,726,429.65 | 3,169,861,417.54 |
| 其他业务 | 68,072,121.36    | 35,254,814.66    | 71,674,999.64    | 37,877,809.47    |
| 合计   | 3,502,657,205.56 | 2,877,274,412.89 | 3,841,401,429.29 | 3,207,739,227.01 |

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 2025 年度 | 2024 年度 |
|------|---------|---------|
|------|---------|---------|

|              | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 按产品类型分类      |                  |                  |                  |                  |
| 差别化复合纤维      | 2,343,496,009.10 | 2,099,814,934.27 | 2,477,636,186.15 | 2,238,800,772.97 |
| 再生有色涤纶短纤维    | 1,086,613,797.55 | 738,251,998.58   | 1,170,843,869.95 | 815,018,463.77   |
| 其他           | 4,475,277.55     | 3,952,665.38     | 121,246,373.53   | 116,042,180.79   |
| 合计           | 3,434,585,084.20 | 2,842,019,598.23 | 3,769,726,429.64 | 3,169,861,417.54 |
| 按经营地区分类      |                  |                  |                  |                  |
| 境内销售         | 3,094,842,340.24 | 2,560,391,199.37 | 3,505,794,856.21 | 2,956,573,777.55 |
| 境外销售         | 339,742,743.96   | 281,628,398.86   | 263,931,573.42   | 213,287,639.99   |
| 合计           | 3,434,585,084.20 | 2,842,019,598.23 | 3,769,726,429.64 | 3,169,861,417.54 |
| 按商品或服务转让时间分类 |                  |                  |                  |                  |
| 在某一时点确认收入    | 3,434,585,084.20 | 2,842,019,598.23 | 3,769,726,429.65 | 3,169,861,417.54 |
| 在某段时间确认收入    | -                | -                | -                | -                |
| 合计           | 3,434,585,084.20 | 2,842,019,598.23 | 3,769,726,429.65 | 3,169,861,417.54 |

其他说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城建税     | 9,543,706.11  | 7,673,066.28  |
| 房产税     | 6,414,415.86  | 6,360,774.29  |
| 教育费附加   | 5,116,304.48  | 3,952,277.48  |
| 地方教育费附加 | 3,410,869.70  | 2,634,851.66  |
| 印花税     | 2,188,037.85  | 2,382,413.73  |
| 其他      | 1,014,698.11  | 1,008,041.74  |
| 合计      | 27,688,032.11 | 24,011,425.18 |

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬      | 12,492,138.55 | 12,493,122.87 |
| 运杂费       | 5,193,249.89  | 7,137,304.07  |
| 差旅费       | 1,822,573.97  | 1,552,043.67  |
| 业务招待费     | 3,101,492.67  | 1,404,583.94  |
| 办公费等日常性费用 | 750,764.31    | 610,251.39    |
| 广告及业务宣传费  | 323,407.85    | 183,183.77    |
| 其他        | 2,123,709.12  | 888,431.64    |
| 合计        | 25,807,336.36 | 24,268,921.35 |

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬      | 46,241,423.15 | 42,403,984.15 |
| 折旧及摊销     | 12,722,824.34 | 14,801,582.87 |
| 办公费等日常性费用 | 12,745,072.08 | 7,310,689.04  |
| 咨询服务费     | 985,550.97    | 2,646,813.29  |
| 业务招待费     | 3,573,846.77  | 2,135,218.17  |
| 环保及绿化费    | 1,749,801.02  | 1,927,949.24  |
| 差旅费       | 996,712.91    | 823,800.55    |
| 其他        | 1,714,238.06  | 2,337,219.82  |
| 合计        | 80,729,469.30 | 74,387,257.13 |

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 原辅材料    | 75,218,661.71  | 76,874,888.05  |
| 职工薪酬    | 39,008,729.09  | 36,948,773.55  |
| 燃料及动力费用 | 7,712,625.62   | 11,697,571.57  |
| 折旧费     | 6,855,036.76   | 7,337,807.05   |
| 其他费用    | 1,945,168.75   | 3,336,491.90   |
| 合计      | 130,740,221.93 | 136,195,532.12 |

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息支出        | 60,640.32      | 695,884.02     |
| 其中：租赁负债利息支出 | 52,239.00      | 138,494.48     |
| 减：利息收入      | 11,049,147.38  | 11,524,023.80  |
| 利息净支出       | -10,988,507.06 | -10,828,139.78 |
| 汇兑净损失       | -13,058.71     | -2,067,099.57  |
| 银行手续费及其他    | 772,054.43     | 670,925.64     |
| 合计          | -10,229,511.34 | -12,224,313.71 |

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类                 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、计入其他收益的政府补助         | 96,158,876.96  | 93,901,112.99  |
| 其中：与递延收益相关的政府补助       | 3,507,042.72   | 3,400,942.10   |
| 直接计入当期损益的政府补助         | 92,651,834.24  | 90,500,170.89  |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | 8,201,511.59   | 12,755,780.01  |
| 其中：个税扣缴税款手续费          | 728,400.54     | 95,370.68      |
| 进项税加计扣除               | 7,473,111.05   | 12,660,409.33  |
| 合计                    | 104,360,388.55 | 106,656,893.00 |

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期发生额       | 上期发生额         |
|-----------------------|-------------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益       | -           | 4,723.05      |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入  | 398,702.80  | 387,089.68    |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益      | 588,077.72  | -2,745,187.50 |
| 现金流量套期无效部分的已实现收益（或损失） | -           | 188,617.69    |
| 票据贴现利息                | -156,247.86 | -289,031.23   |
| 合计                    | 830,532.66  | -2,453,788.31 |

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额        | 上期发生额       |
|----------------------|--------------|-------------|
| 交易性金融资产              | 1,417,711.52 | -143,680.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -            | -143,680.00 |
| 交易性金融负债              | -344,806.19  | -           |
| 合计                   | 1,072,905.33 | -143,680.00 |

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额         |
|-----------|------------|---------------|
| 应收票据坏账损失  | -48,189.33 | -6,650.00     |
| 应收账款坏账损失  | 228,434.69 | -1,815,730.35 |
| 其他应收款坏账损失 | 602,026.77 | 45,828.96     |
| 合计        | 782,272.13 | -1,776,551.39 |

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 存货跌价损失 | -1,172,778.97 | -1,882,956.84 |
| 合计     | -1,172,778.97 | -1,882,956.84 |

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 本期发生额     | 上期发生额      |
|---|-----------|------------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失 | 50,037.55 | 294,243.43 |
| 其中：固定资产                                   | 50,037.55 | 294,243.43 |
| 合计  | 50,037.55 | 294,243.43 |

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得 | 96,235.68  | 39,058.10  | 96,235.68     |
| 罚款收入      | 28,641.00  | 60,189.00  | 28,641.00     |
| 其他        | 106,178.93 | 262,755.53 | 106,178.93    |
| 合计        | 231,055.61 | 362,002.63 | 231,055.61    |

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失 | 501,743.59   | 75,144.76  | 501,743.59    |
| 对外捐赠      | 104,000.00   | 100,000.00 | 104,000.00    |
| 滞纳金       | 684,173.21   |            | 684,173.21    |
| 其他        | 15,312.40    | 39,737.51  | 15,312.40     |
| 合计        | 1,305,229.20 | 214,882.27 | 1,305,229.20  |

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 40,646,350.75 | 43,526,997.53 |
| 递延所得税费用 | -7,035,371.04 | -9,275,494.47 |
| 合计      | 33,610,979.71 | 34,251,503.06 |

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额          |
|------------------|----------------|
| 利润总额             | 475,496,427.97 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 71,324,464.20  |
| 子公司适用不同税率的影响     | 1,445,211.68   |
| 调整以前期间所得税的影响     | 2,494,173.44   |
| 非应税收入的影响         | -25,939,300.45 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 662,560.21     |

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -25,667.64     |
| 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 | 309,976.01     |
| 研发费用加计扣除                       | -16,444,412.77 |
| 其他                             | -175,687.97    |
| 税率变动的的影响                       | -40,337.00     |
| 所得税费用                          | 33,610,979.71  |

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见本节之“七、合并财务报表项目注释”之 57。

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 存款利息      | 11,049,147.38 | 11,524,023.80 |
| 政府补助      | 2,637,304.33  | 7,898,100.06  |
| 租赁收入      | 1,140,508.06  | 1,020,213.82  |
| 收到的其他往来款项 | 7,713,719.46  | 1,103,139.79  |
| 合计        | 22,540,679.23 | 21,545,477.47 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------|---------------|----------------|
| 费用性支出  | 42,482,990.17 | 120,163,250.61 |
| 手续费支出  | 772,054.42    | 670,925.64     |
| 现金捐赠支出 | 104,000.00    | 100,000.00     |
| 经营租赁支出 | 2,253,275.50  | 703,189.50     |
| 其他支出   | 699,485.61    | 195.20         |
| 合计     | 46,311,805.70 | 121,637,560.95 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额            | 上期发生额 |
|--------------|------------------|-------|
| 结构性存款到期收到的现金 | 2,054,880,000.00 | -     |
| 大额存单到期收到的现金  | 1,030,000,000.00 | -     |
| 合计           | 3,084,880,000.00 | -     |

收到的重要的投资活动有关的现金说明  
无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额            | 上期发生额         |
|---------------|------------------|---------------|
| 购买结构性存款支付的现金  | 2,531,880,000.00 | -             |
| 购买大额存单支付的现金   | 1,053,000,000.00 | -             |
| 购建“珠海项目”支付的现金 | 4,673,567.76     | 80,196,049.40 |
| 购建“越南项目”支付的现金 | 113,008,741.84   | -             |
| 合计            | 3,702,562,309.60 | 80,196,049.40 |

支付的重要的投资活动有关的现金说明  
无

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 期权保证金的增加  | 5,000,000.00 | -            |
| 期货保证金本期支付 | -            | 1,568,135.00 |
| 支付土地保证金   | -            | 1,000,000.00 |
| 合计        | 5,000,000.00 | 2,568,135.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 租赁负债支付的现金 | 2,562,166.93 | 1,602,353.50 |
| 合计        | 2,562,166.93 | 1,602,353.50 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期初余额         | 本期增加 |           | 本期减少         |              | 期末余额         |
|-------------|--------------|------|-----------|--------------|--------------|--------------|
|             |              | 现金变动 | 非现金变动     | 现金变动         | 非现金变动        |              |
| 短期借款        | 354,130.87   | -    | 13,029.11 | 50,039.72    | 304,091.15   | 13,029.11    |
| 其他应付款-应付租赁费 | 2,394,456.70 | -    | -         | 917,431.20   | 357,836.86   | 1,119,188.64 |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,915,887.69 | -    | 7,434.96  | 1,491,101.19 | 1,432,221.46 | -            |
| 合计          | 5,664,475.26 | -    | 20,464.07 | 2,458,572.11 | 2,094,149.47 | 1,132,217.75 |

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额            |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                 |
| 净利润                              | 441,885,448.26 | 453,613,157.40  |
| 加：资产减值准备                         | 1,172,778.97   | 1,882,956.84    |
| 信用减值损失                           | -782,272.13    | 1,776,551.39    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 145,587,801.81 | 137,766,788.78  |
| 使用权资产摊销                          | 2,344,529.93   | 1,935,471.69    |
| 无形资产摊销                           | 2,838,286.67   | 2,664,332.36    |
| 长期待摊费用摊销                         | 5,327,535.50   | 5,581,102.13    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -50,037.55     | -294,243.43     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 405,507.91     | 36,086.66       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -1,072,905.33  | 143,680.00      |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 687,534.17     | 671,959.71      |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -986,780.52    | 2,453,788.31    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -394,896.56    | -8,053,015.74   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -6,640,474.48  | -1,222,478.73   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 65,448,321.08  | -253,381,236.02 |

|                              |                  |                 |
|------------------------------|------------------|-----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）        | 4,567,642.84     | -110,328,391.63 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）        | 3,169,644.90     | 67,932,989.51   |
| 其他                           | -                | -               |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 663,507,665.47   | 303,179,499.23  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                  |                 |
| 债务转为资本                       | -                | -               |
| 一年内到期的可转换公司债券                | -                | -               |
| 融资租入固定资产                     | -                | -               |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                  |                 |
| 现金的期末余额                      | 1,248,958,042.37 | 756,400,869.24  |
| 减：现金的期初余额                    | 756,400,869.24   | 567,809,057.08  |
| 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                 | 492,557,173.13   | 188,591,812.16  |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额             | 期初余额           |
|-----------------------------|------------------|----------------|
| 一、现金                        | 1,248,958,042.37 | 756,400,869.24 |
| 其中：库存现金                     | -                | -              |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,240,252,956.11 | 751,517,193.24 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 8,705,086.26     | 4,883,676.00   |
| 可用于支付的存放中央银行款项              | -                | -              |
| 存放同业款项                      | -                | -              |
| 拆放同业款项                      | -                | -              |
| 二、现金等价物                     | -                | -              |
| 其中：三个月内到期的债券投资              | -                | -              |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 1,248,958,042.37 | 756,400,869.24 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | -                | -              |

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

**(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额         | 理由           |
|--------------|----------------|--------------|--------------|
| 结构性存款募集期受限资金 | 150,000,000.00 | -            | 购买结构性存款募集期受限 |
| 银行久悬账户       | 899,248.51     | -            | 久悬账户受限       |
| 期货、期权保证金     | 6,656,941.00   | 3,549,831.10 | 保证金受限        |
| 信用证保证金       | 13,724.54      | 13,714.74    | 保证金受限        |
| 合计           | 157,569,914.05 | 3,563,545.84 | /            |

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额            | 折算汇率     | 期末折算人民币余额      |
|-------|-------------------|----------|----------------|
| 货币资金  | -                 | -        |                |
| 其中：美元 | 14,597,544.76     | 7.0288   | 102,603,222.61 |
| 欧元    | 10,218.29         | 8.2355   | 84,152.73      |
| 泰铢    | 392,308.59        | 0.2225   | 87,288.66      |
| 新加坡币  | 3,756.00          | 5.4586   | 20,502.44      |
| 越南盾   | 5,110,514,217.00  | 0.000268 | 1,369,617.81   |
| 港币    | 19,162.69         | 0.9032   | 17,308.14      |
| 应收账款  | -                 | -        |                |
| 其中：美元 | 1,739,476.66      | 7.0288   | 12,226,433.54  |
| 欧元    | 736,396.48        | 8.2355   | 6,064,593.21   |
| 应付账款  |                   |          |                |
| 其中：美元 | 245,507.25        | 7.0288   | 1,725,621.36   |
| 越南盾   | 35,695,583,578.00 | 0.000268 | 9,566,416.40   |
| 泰铢    | 8,560.00          | 0.2225   | 1,904.60       |
| 其他应付款 |                   |          |                |
| 越南盾   | 378,000.00        | 0.000268 | 101.30         |

其他说明：

无

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

适用 不适用

| 境外经营实体名称 | 主要经营地 | 记账本位币 | 选择记账本位币的原因 |
|----------|-------|-------|------------|
| 新加坡天富龙   | 新加坡   | 美元    | 当地法律要求     |
| 新加坡天富龙材料 | 新加坡   | 美元    | 当地法律要求     |
| 天富龙（泰国）  | 泰国    | 泰铢    | 当地法律要求     |
| 天富龙（越南）  | 越南    | 越南盾   | 当地法律要求     |
| 天富龙（香港）  | 香港    | 美元    | 当地法律要求     |

## 82、租赁

### (1). 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用为 2,253,275.50 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额4,815,442.43（单位：元 币种：人民币）

### (2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 租赁收入       | 其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 949,298.54 | -                        |
| 合计   | 949,298.54 | -                        |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 每年未折现租赁收款额 |      |
|-----|------------|------|
|     | 期末金额       | 期初金额 |
| 第一年 | 962,423.84 | -    |
| 第二年 | 962,423.84 | -    |

|               |            |   |
|---------------|------------|---|
| 第三年           | 561,633.63 | - |
| 第四年           | -          | - |
| 第五年           | -          | - |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | -          | - |

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明：

无

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 原辅材料       | 75,218,661.71  | 76,874,888.05  |
| 职工薪酬       | 39,008,729.09  | 36,948,773.55  |
| 燃料及动力费用    | 7,712,625.62   | 11,697,571.57  |
| 折旧费        | 6,855,036.76   | 7,337,807.05   |
| 其他费用       | 1,945,168.75   | 3,336,491.90   |
| 合计         | 130,740,221.93 | 136,195,532.12 |
| 其中：费用化研发支出 | 130,740,221.93 | 136,195,532.12 |

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：

无

3、重要的外购在研项目

适用 不适用

**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

√适用 □不适用

| 子公司名称   | 公司成立时间    | 注册资本            | 持股比例<br>(%) | 纳入合并范围原因 |
|---------|-----------|-----------------|-------------|----------|
| 天富龙（越南） | 2025/4/18 | 19,488,000 万越南盾 | 100.00      | 新设       |
| 天富龙（香港） | 2025/8/18 | 1 万美元           | 100.00      | 新设       |

**6、其他**

□适用 √不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称    | 主要经营地 | 注册资本             | 注册地 | 业务性质        | 持股比例 (%) |        | 取得方式       |
|----------|-------|------------------|-----|-------------|----------|--------|------------|
|          |       |                  |     |             | 直接       | 间接     |            |
| 富威尔      | 仪征市   | 250,000,000.00   | 仪征市 | 聚酯纤维材料制造业   | 40.00    | 60.00  | 同一控制下的企业合并 |
| 天富龙科技    | 仪征市   | 220,000,000.00   | 仪征市 | 聚酯纤维材料制造业   | 100.00   | -      | 投资设立       |
| 威英化纤     | 仪征市   | 11,995,486.68    | 仪征市 | 聚酯纤维材料制造业   | 100.00   | -      | 同一控制下的企业合并 |
| 上海拓盈     | 上海市   | 10,000,000.00    | 上海市 | 商品贸易        | 100.00   | -      | 同一控制下的企业合并 |
| 富威尔（珠海）  | 珠海市   | 1,080,000,000.00 | 珠海市 | 聚酯纤维材料制造业   | 100.00   | -      | 投资设立       |
| 上海又威     | 上海市   | 10,000,000.00    | 上海市 | 批发业         | -        | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |
| 富威尔供热    | 仪征市   | 60,000,000.00    | 仪征市 | 电力、热力生产和供应业 | -        | 100.00 | 同一控制下的企业合并 |
| 新加坡天富龙   | 新加坡   | 30万新加坡元          | 新加坡 | 投资控股        | 100.00   | -      | 投资设立       |
| 新加坡天富龙材料 | 新加坡   | 30万新加坡元          | 新加坡 | 投资控股        | -        | 100.00 | 投资设立       |
| 天富龙（泰国）  | 泰国    | 421,680,000.00泰铢 | 泰国  | 聚酯纤维材料制造业   | -        | 100.00 | 投资设立       |
| 天富龙（越南）  | 越南    | 19,488,000万越南盾   | 越南  | 聚酯纤维材料制造业   | -        | 100.00 | 新设         |
| 天富龙（香港）  | 香港    | 1万美元             | 香港  | 商品贸易        | -        | 100.00 | 新设         |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十一、 政府补助**

**1、 报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额          | 本期新增补助金额   | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益     | 本期其他变动 | 期末余额          | 与资产/收益相关 |
|--------|---------------|------------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益   | 35,837,725.37 | 421,300.00 | -           | 3,507,042.72 | -      | 32,751,982.65 | 与资产相关    |
| 合计     | 35,837,725.37 | 421,300.00 | -           | 3,507,042.72 | -      | 32,751,982.65 | /        |

## 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 与资产相关 | 3,507,042.72  | 3,400,942.10  |
| 与收益相关 | 92,651,834.24 | 90,500,170.89 |
| 合计    | 96,158,876.96 | 93,901,112.99 |

其他说明：  
无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致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、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产

状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他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信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### （1）信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### （2）信用风险显著增加判断标准

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

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

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

#### （3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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金额。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。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 46.85%（2024 年末为 43.17%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 94.44%（2024 年末为 94.45%）。

## （二）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

| 项 目                | 2025 年 12 月 31 日 |       |       |       |                |
|--------------------|------------------|-------|-------|-------|----------------|
|                    | 1 年以内            | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计             |
| 短期借款               | 13,029.11        | -     | -     | -     | 13,029.11      |
| 交易性金融负债            | 344,806.19       | -     | -     | -     | 344,806.19     |
| 应付账款               | 117,627,845.00   | -     | -     | -     | 117,627,845.00 |
| 其他应付款              | 2,776,802.01     | -     | -     | -     | 2,776,802.01   |
| 其他流动负债-已背书未到期的应收票据 | 85,418,854.32    | -     | -     | -     | 85,418,854.32  |
| 合计                 | 206,181,336.63   | -     | -     | -     | 206,181,336.63 |

## （三）市场风险

### （1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。除本公司设立在中华人民共和国香港特别行政区和其他境外的下属子公司使用美元、欧元、港币、新加坡币、泰铢或越南盾计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截至2025年12月31日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

| 项目名称 | 2025年12月31日   |                |            |              |            |           |
|------|---------------|----------------|------------|--------------|------------|-----------|
|      | 美元            |                | 欧元         |              | 泰铢         |           |
|      | 外币            | 人民币            | 外币         | 人民币          | 外币         | 人民币       |
| 货币资金 | 14,597,544.76 | 102,603,222.61 | 10,218.29  | 84,152.73    | 392,308.59 | 87,288.66 |
| 应收账款 | 1,739,476.66  | 12,226,433.54  | 736,396.48 | 6,064,593.21 | -          | -         |
| 应付账款 | 245,507.25    | 1,725,621.36   | -          | -            | 8,560.00   | 1,904.60  |

（续上表）

| 项目名称  | 2025年12月31日 |           |                   |              |           |           |
|-------|-------------|-----------|-------------------|--------------|-----------|-----------|
|       | 新加坡币        |           | 越南盾               |              | 港币        |           |
|       | 外币          | 人民币       | 外币                | 人民币          | 外币        | 人民币       |
| 货币资金  | 3,756.00    | 20,502.44 | 5,110,514,217.00  | 1,369,617.81 | 19,162.69 | 17,308.14 |
| 应收账款  | -           | -         | -                 | -            | -         | -         |
| 应付账款  | -           | -         | 35,695,583,578.00 | 9,566,416.40 | -         | -         |
| 其他应付款 | -           | -         | 378,000.00        | 101.30       | -         | -         |

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## ②敏感性分析

于2025年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值5%，那么本公司当年的净利润将减少或增加565.52万元；如果当日人民币对于欧元升值或贬值5%，那么本公司当年的净利润将减少或增加30.74万元；如果当日人民币对于越南盾升值或贬值5%，那么本公司当年的净利润将减少或增加40.98万元。

## （2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于长、短期银行借款等金融负债。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至2025年12月31日为止期间，公司无浮动利率的金融负债。

## 2、套期

### (1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

| 项目                 | 未应用套期会计的原因   | 对财务报表的影响               |
|--------------------|--|------------------------|
| 外汇衍生工具             | 公司开展该项业务系为管理未来外币付款相关汇率风险，但未满足《企业会计准则第24号——套期会计》规定的条件。  | 按公允价值计量，其公允价值变动计入当期损益。 |
| 商品期货套期保值（PTA、EG期货） | 公司开展PTA、EG期货交易系为管理主要原材料以及阶段性成品库存的价格波动风险，但未满足《企业会计准则第24号——套期会计》规定的条件。公司开展PTA、EG期货交易系为管理主要原材料以及阶段性成品库存的价格波动风险，但未满足《企业会计准则第24号——套期会计》规定的条件。 | 按公允价值计量，其公允价值变动计入当期损益。 |

其他说明：

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (1). 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 转移方式 | 已转移金融资产性质          | 已转移金融资产金额     | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据   |
|------|--------------------|---------------|--------|---|
| 背书   | 应收票据中尚未到期的银行承兑汇票   | 85,418,854.32 | 未终止确认  | 由于应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。         |
| 背书   | 应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票 | 52,204,997.41 | 终止确认   | 由于应收款项融资中的银行承兑汇票信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报 |

| 转移方式 | 已转移金融资产性质          | 已转移金融资产金额      | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据   |
|------|--------------------|----------------|--------|---|
|      |                    |                |        | 酬已经转移，故终止确认。  |
| 贴现   | 应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票 | 13,029.11      | 终止确认   | 由于应收款项融资中的银行承兑汇票信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。 |
| 合计   | /                  | 137,636,880.84 | /      | /   |

## (2). 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额   | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------------------|-----------|---------------|---------------|
| 应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票 | 背书        | 52,204,997.41 | --            |
| 合计                 | /         | 52,204,997.41 | -             |

## (3). 继续涉入的转移金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额   | 继续涉入形成的负债金额 |
|--------------------|--------|---------------|-------------|
| 应收票据中尚未到期的银行承兑汇票   | 背书     | 85,418,854.32 | -           |
| 应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票 | 贴现     | 13,029.11     |             |
| 合计                 | /      | 85,431,883.43 | -           |

其他说明：

□适用 √不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 期末公允价值         |            |            | 合计             |
|-------------------------|----------------|------------|------------|----------------|
|                         | 第一层次公允价值计量     | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 |                |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>      |                |            |            |                |
| (一) 交易性金融资产             | 478,417,711.52 | -          | -          | 478,417,711.52 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 478,417,711.52 | -          | -          | 478,417,711.52 |
| (1) 债务工具投资              |                |            |            |                |
| (2) 权益工具投资              |                |            |            |                |

|                         |                |   |                |                |
|-------------------------|----------------|---|----------------|----------------|
| (3) 衍生金融资产              |                |   |                |                |
| (二) 应收款项融资              | -              | - | 296,712,733.44 | 296,712,733.44 |
| (三) 其他权益工具投资            | -              | - | 39,353,620.16  | 39,353,620.16  |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>   | 478,417,711.52 | - | 336,066,353.60 | 814,484,065.12 |
| (四) 交易性金融负债             | 344,806.19     | - | -              | 344,806.19     |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | 344,806.19     | - | -              | 344,806.19     |
| 其中：发行的交易性债券             |                |   |                |                |
| 衍生金融负债                  |                |   |                |                |
| 其他                      |                |   |                |                |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>   | 344,806.19     | - | -              | 344,806.19     |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

公司的非上市股权投资，以同行业可比上市公司的市净率为基础预测净资产总价值，并根据净资产份额确认公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**√适用  不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他** 适用  不适用**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况** 适用  不适用**2、本企业的子公司情况**√适用  不适用

本企业子公司的情况详见本节之“十、在其他主体中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见本节之“十、在其他主体中的权益”。

 适用  不适用

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

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用**4、其他关联方情况**√适用  不适用

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本企业关系   |
|--------------|---|
| 广陵区兴云塔宾馆     | 公司实际控制人朱大庆兄长、董事/总经理朱兴荣父亲朱宝云经营的个体工商户                     |
| 扬州富汇置业有限公司   | 实际控制人陈慧持有 100.00% 的股权，陈坚曾担任执行董事兼总经理，董事刘海成配偶赵艳现任执行董事兼总经理 |
| 扬州鹏顺智能制造有限公司 | 公司董事/总经理朱兴荣之弟朱兴龙持有 50.20% 的股权                           |
| 陈雪           | 董事,董事会秘书  |
| 潘道东          | 董事  |
| 詹勇           | 董事  |
| 刘海成          | 职工董事  |
| 范以宁          | 独立董事  |
| 唐松莲          | 独立董事  |

|     |  |
|-----|--|
| 李诗鸿 | 独立董事   |
| 张盛  | 监事（已离任）                                      |
| 支桂龙 | 监事（已离任）                                      |
| 钱春香 | 监事（已离任）                                      |
| 王金富 | 财务总监   |
| 张远辉 | 为实际控制人朱大庆外甥，在低碳循环材料事业部任职，其配偶卞蕾蕾持有公司 0.34%的股份 |
| 罗安香 | 为财务总监王金富配偶，在低碳循环材料事业部任职                      |
| 房桂梅 | 为离任监事支桂龙之姐，在低碳循环材料事业部任职                      |
| 罗京  | 为财务总监王金富之子，在科技环保事业部任职                        |

其他说明：

其他关联方情况仅披露本期发生关联交易部分。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称      | 租赁资产种类 | 本期发生额                       |                        |              |             |          | 上期发生额                       |                        |              |             |              |
|------------|--------|-----------------------------|------------------------|--------------|-------------|----------|-----------------------------|------------------------|--------------|-------------|--------------|
|            |        | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | 支付的租金        | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | 支付的租金        | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产     |
| 扬州富汇置业有限公司 | 房屋     |                             |                        | 2,000,000.00 |             |          |                             |                        | 1,000,000.00 | 32,221.65   | 1,802,640.78 |

关联租赁情况说明  
适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 7,040,670.90 | 8,912,904.44 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 关联方交易内容   | 2025 年度发生额     | 2024 年度发生额   |
|--------------|-----------|----------------|--------------|
| 广陵区兴云塔宾馆     | 住宿费       | 6,780.00       | 13,082.00    |
| 扬州富汇置业有限公司   | 电费、物业费    | 353,882.01     | 340,541.83   |
| 其他关联自然人薪酬    | 薪酬        | 1,622,709.88   | 3,028,611.01 |
| 扬州鹏顺智能制造有限公司 | 购建在建工程、材料 | 749,476.28     | 269,026.54   |
| 上市前关联自然人股东   | 代收代缴个人所得税 | 189,967,864.63 | -            |

注：2024 年度发生额中，其他关联自然人包含 IPO 申报期内历史高级管理人员及监事杜大伏、陶乃全。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

|         |              |            |   |          |   |
|---------|--------------|------------|---|----------|---|
| 其他非流动资产 | 扬州鹏顺智能制造有限公司 | 254,463.72 | - | 4,600.00 | - |
|---------|--------------|------------|---|----------|---|

## (2). 应付项目

√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称        | 关联方          | 期末账面余额    | 期初账面余额     |
|-------------|--------------|-----------|------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 扬州富汇置业有限公司   | -         | 917,431.20 |
| 应付账款        | 扬州鹏顺智能制造有限公司 | 14,500.00 | 113,200.00 |
| 应付账款        | 扬州富汇置业有限公司   | 31,457.84 | 30,814.59  |

## (3). 其他项目

 适用  不适用

## 7、 关联方承诺

 适用  不适用

## 8、 其他

 适用  不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

## (1). 明细情况

 适用  不适用

## (2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

 适用  不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

 适用  不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

 适用  不适用

## 4、 本期股份支付费用

 适用  不适用

## 5、 股份支付的修改、终止情况

 适用  不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十六、承诺及或有事项**

**1、重要承诺事项**

适用 不适用

**2、或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十七、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十八、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

详见“第五节 重要事项”的“五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”。

**2、重要债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**□适用  不适用**(2). 其他资产置换**□适用  不适用**4、年金计划**□适用  不适用**5、终止经营**□适用  不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**□适用  不适用**(2). 报告分部的财务信息**□适用  不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**□适用  不适用**(4). 其他说明**□适用  不适用**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**□适用  不适用**8、其他**□适用  不适用**十九、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 按账龄披露** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 66,223,181.67 | 69,836,230.96 |
| 1-2年（含2年） | 9,629.11      | 163,528.91    |

|              |               |               |
|--------------|---------------|---------------|
| 2-3 年（含 3 年） | 158,528.91    | 12,612.21     |
| 3 年以上        | 165,633.52    | 153,021.31    |
| 小 计          | 66,556,973.21 | 70,165,393.39 |
| 减：坏账准备       | 3,437,047.46  | 3,523,999.13  |
| 合 计          | 63,119,925.75 | 66,641,394.26 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别         | 期末余额          |        |              |          |               | 期初余额          |        |              |          |               |
|------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|            | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|            | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备  | -             | -      | -            | -        | -             | -             | -      | -            | -        | -             |
| 按组合计提坏账准备  | 66,556,973.21 | 100.00 | 3,437,047.46 | 5.16     | 63,119,925.75 | 70,165,393.39 | 100.00 | 3,523,999.13 | 5.02     | 66,641,394.26 |
| 其中：        |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 账龄信用风险特征组合 | 64,138,264.88 | 96.37  | 3,437,047.46 | 5.36     | 60,701,217.42 | 66,968,481.06 | 95.44  | 3,523,999.13 | 5.26     | 63,444,481.93 |
| 关联方组合      | 2,418,708.33  | 3.63   | -            | -        | 2,418,708.33  | 3,196,912.33  | 4.56   | -            | -        | 3,196,912.33  |
| 合计         | 66,556,973.21 | 100.00 | 3,437,047.46 | 5.16     | 63,119,925.75 | 70,165,393.39 | 100.00 | 3,523,999.13 | 5.02     | 66,641,394.26 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称        | 期末余额          |              |          |
|-----------|---------------|--------------|----------|
|           | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1年以内(含1年) | 63,804,473.34 | 3,190,223.66 | 5.00     |
| 1-2年(含2年) | 9,629.11      | 1,925.82     | 20.00    |
| 2-3年(含3年) | 158,528.91    | 79,264.46    | 50.00    |
| 3年以上      | 165,633.52    | 165,633.52   | 100.00   |
| 合计        | 64,138,264.88 | 3,437,047.46 | 5.36     |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别         | 期初余额         | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额         |
|------------|--------------|------------|-------|-------|------|--------------|
|            |              | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 账龄信用风险特征组合 | 3,523,999.13 | -86,951.67 | -     | -     | -    | 3,437,047.46 |
| 合计         | 3,523,999.13 | -86,951.67 | -     | -     | -    | 3,437,047.46 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|----------|---------------|-------------------------|--------------|
| 第一名  | 25,903,902.22 | -        | 25,903,902.22 | 38.92                   | 1,295,195.11 |
| 第二名  | 7,151,581.59  | -        | 7,151,581.59  | 10.75                   | 357,579.08   |
| 第三名  | 3,425,602.06  | -        | 3,425,602.06  | 5.15                    | 171,280.10   |
| 第四名  | 3,416,814.29  | -        | 3,416,814.29  | 5.13                    | 170,840.71   |
| 第五名  | 2,938,736.65  | -        | 2,938,736.65  | 4.42                    | 146,936.83   |
| 合计   | 42,836,636.81 | -        | 42,836,636.81 | 64.36                   | 2,141,831.84 |

其他说明：

无

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额           |
|-------|------------|----------------|
| 其他应收款 | 886,944.00 | 642,546,727.00 |
| 合计    | 886,944.00 | 642,546,727.00 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄        | 期末账面余额       | 期初账面余额         |
|-----------|--------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | -            | 642,596,626.00 |
| 1-2年(含2年) | 1,108,680.00 | -              |
| 2-3年(含3年) | -            | 3,000.00       |
| 3年及以上     | -            | -              |
| 小计        | 1,108,680.00 | 642,599,626.00 |
| 减: 坏账准备   | 221,736.00   | 52,899.00      |
| 合计        | 886,944.00   | 642,546,727.00 |

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额         |
|--------|--------------|----------------|
| 往来款    | -            | 641,568,646.00 |
| 保证金及押金 | 1,000,680.00 | 1,030,980.00   |
| 应收代付款  | 108,000.00   | -              |
| 小计     | 1,108,680.00 | 642,599,626.00 |
| 减：坏账准备 | 221,736.00   | 52,899.00      |
| 合计     | 886,944.00   | 642,546,727.00 |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |            |
| 2025年1月1日余额    | 52,899.00    |                      |                      | 52,899.00  |
| 2025年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |            |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |            |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |            |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |            |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |            |
| 本期计提           | 168,837.00   |                      |                      | 168,837.00 |
| 本期转回           |              |                      |                      |            |
| 本期转销           |              |                      |                      |            |
| 本期核销           |              |                      |                      |            |
| 其他变动           |              |                      |                      |            |
| 2025年12月31日余额  | 221,736.00   |                      |                      | 221,736.00 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

|            |           |            |   |   |   |            |
|------------|-----------|------------|---|---|---|------------|
|            |           |            | 回 |   |   |            |
| 账龄信用风险特征组合 | 52,899.00 | 168,837.00 | - | - | - | 221,736.00 |
| 合计         | 52,899.00 | 168,837.00 | - | - | - | 221,736.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 期末余额         | 占其他应收款期末余额合计数的比例（%） | 款项的性质  | 账龄   | 坏账准备期末余额   |
|-----------------|--------------|---------------------|--------|------|------------|
| 欧阳贞             | 1,000,000.00 | 90.20               | 保证金及押金 | 一到两年 | 200,000.00 |
| 扬州东雅图建筑设计咨询有限公司 | 108,000.00   | 9.74                | 应收代付款  | 一到两年 | 21,600.00  |
| 孔德晶             | 680.00       | 0.06                | 保证金及押金 | 一到两年 | 136.00     |
| 合计              | 1,108,680.00 | 100.00              | /      | /    | 221,736.00 |

#### (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

|            |                  |   |                  |                  |   |                  |
|------------|------------------|---|------------------|------------------|---|------------------|
| 对子公司投资     | 2,399,981,467.01 | - | 2,399,981,467.01 | 1,637,973,827.32 | - | 1,637,973,827.32 |
| 对联营、合营企业投资 | -                | - | -                | -                | - | -                |
| 合计         | 2,399,981,467.01 | - | 2,399,981,467.01 | 1,637,973,827.32 | - | 1,637,973,827.32 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位   | 期初余额（账面价值）       | 减值准备期初余额 | 本期增减变动         |      |        |    | 期末余额（账面价值）       | 减值准备期末余额 |
|---------|------------------|----------|----------------|------|--------|----|------------------|----------|
|         |                  |          | 追加投资           | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                  |          |
| 天富龙科技   | 499,030,681.00   |          | -              |      |        |    | 499,030,681.00   |          |
| 富威尔     | 310,918,960.00   |          | -              |      |        |    | 310,918,960.00   |          |
| 上海拓盈    | 13,249,334.75    |          | -              |      |        |    | 13,249,334.75    |          |
| 威英化纤    | 314,774,851.57   |          | -              |      |        |    | 314,774,851.57   |          |
| 富威尔（珠海） | 500,000,000.00   |          | 580,000,000.00 |      |        |    | 1,080,000,000.00 |          |
| 新加坡天富龙  | -                |          | 182,007,639.69 |      | -      |    | 182,007,639.69   |          |
| 合计      | 1,637,973,827.32 |          | 762,007,639.69 |      |        |    | 2,399,981,467.01 |          |

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 326,316,933.83 | 203,948,774.67 | 346,856,982.36 | 233,880,481.14 |
| 其他业务 | 3,928,223.95   | 2,771,291.05   | 3,848,670.52   | 1,409,277.30   |
| 合计   | 330,245,157.78 | 206,720,065.72 | 350,705,652.88 | 235,289,758.44 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 2025 年度 |      | 2024 年度 |      |
|------|---------|------|---------|------|
|      | 营业收入    | 营业成本 | 营业收入    | 营业成本 |

|              |                |                |                |                |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 按产品类型分类      |                |                |                |                |
| 差别化复合纤维      | 31,876,867.57  | 21,733,301.29  | 35,358,140.42  | 25,214,222.06  |
| 再生有色涤纶短纤维    | 294,440,066.26 | 182,215,473.38 | 311,498,841.94 | 208,666,259.08 |
| 合计           | 326,316,933.83 | 203,948,774.67 | 346,856,982.36 | 233,880,481.14 |
| 按经营地区分类      |                |                |                |                |
| 境内销售         | 326,316,933.83 | 203,948,774.67 | 346,856,982.36 | 233,880,481.14 |
| 合计           | 326,316,933.83 | 203,948,774.67 | 346,856,982.36 | 233,880,481.14 |
| 按商品或服务转让时间分类 |                |                |                |                |
| 在某一时点确认收入    | 326,316,933.83 | 203,948,774.67 | 346,856,982.36 | 233,880,481.14 |
| 在某段时间确认收入    | -              | -              | -              | -              |
| 合计           | 326,316,933.83 | 203,948,774.67 | 346,856,982.36 | 233,880,481.14 |

其他说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       | 65,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 127,476.93    | 123,763.39    |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 1,902,218.55  | -             |
| 合计                   | 67,029,695.48 | 90,123,763.39 |

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  | -355,470.36  | /  |
| 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     | 3,784,122.57 | /  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 1,660,983.05 | /  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -668,665.68  | /  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | -            | /  |
| 非经常性损益总额   | 4,420,969.58 | /  |
| 减：非经常性损益的所得税影响数  | 780,924.16   | /  |
| 非经常性损益净额   | 3,640,045.42 | /  |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净额   | -            | /  |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益净额  | 3,640,045.42 | /  |

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 11.11         | 1.18   | 1.18   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.01         | 1.17   | 1.17   |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明,对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的,应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长:朱大庆

董事会批准报送日期:2026年4月21日

修订信息

适用 不适用