

证券简称：天振股份

证券代码：301356

公告编号：2026-010

# 浙江天振科技股份有限公司

## 2025 年年度报告



二〇二六年四月

# 2025 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人方庆华、主管会计工作负责人吴阿晓及会计机构负责人(会计主管人员)吴阿晓声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当充分理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司可能面临加征关税等贸易摩擦风险、客户集中度和区域集中度较高的风险、原材料价格波动风险、汇率波动风险等，公司在本年度报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中详细阐述了经营活动可能发生的有关风险因素及应对对策，敬请广大投资者查阅，并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 216,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.85 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 7  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 11 |
| 第四节 公司治理、环境和社会 .....  | 40 |
| 第五节 重要事项 .....        | 59 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 88 |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 94 |
| 第八节 财务报告 .....        | 95 |

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人签字的 2025 年年度报告原件。

二、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。

三、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。

四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

| 释义项          | 指 | 释义内容   |
|--------------|---|--|
| 本公司、公司、天振股份  | 指 | 浙江天振科技股份有限公司   |
| 控股股东         | 指 | 方庆华  |
| 实际控制人        | 指 | 方庆华、朱彩琴夫妇  |
| 香港聚丰         | 指 | 香港聚丰投资有限公司，公司子公司   |
| 香港智创         | 指 | 香港智创投资管理有限公司，公司子公司   |
| 越南聚丰         | 指 | 越南聚丰新材料有限公司，公司子公司  |
| 美国博森         | 指 | Bossen New Materials Corporation，公司子公司   |
| 安吉亚华         | 指 | 安吉亚华贸易合伙企业（有限合伙），公司股东  |
| 吉满盛          | 指 | 安吉吉满盛地板有限公司，公司关联方  |
| 安吉嘉磊         | 指 | 安吉嘉磊纸箱厂，公司关联方  |
| 越南嘉丰         | 指 | 越南嘉丰包装有限公司，公司关联方   |
| 越南优和         | 指 | 越南优和国际有限公司，公司参股公司  |
| 越南艾米         | 指 | 越南艾米高科技有限公司，曾为公司参股公司   |
| 高分子材料地板      | 指 | 通常指以聚氯乙烯（PVC）、聚对苯二甲酸乙二醇酯（PET）、聚丙烯（PP）、聚乙烯（PE）等高分子聚合物为主要原料，再添加适量的助剂，经过一定的加工工艺制成的地板  |
| PVC 地板       | 指 | 广义指各类以 PVC 树脂粉为主要原材料的聚氯乙烯地板的总称   |
| LVT 地板       | 指 | LUXURY VINYL TILE 的缩写，又称塑晶地板，是一种由 UV 层、透明耐磨层、印花面料层、PVC 中料层以及基底平衡层构成的半硬质聚氯乙烯弹性地板，属于行业内初代产品  |
| WPC 地板       | 指 | WOOD PLASTIC COMPOSITE 的缩写，又称木塑地板或木塑复合地板。由 PVC 树脂粉、重钙粉、稳定剂以及其他功能助剂通过高速混料、高温挤出后，冷却定型的低密度聚氯乙烯地板  |
| SPC 地板       | 指 | STONE PLASTIC COMPOSITE 的缩写，又称石塑地板或石塑复合地板。无增塑剂加入，使用大量重钙粉作为填料，与 PVC 树脂粉、稳定剂等功能助剂在挤出机中混料、挤出、在线贴合后得到的一种硬质聚氯乙烯地板   |
| RPET、RPET 地板 | 指 | RPET 指回收再用的聚对苯二甲酸乙二醇酯，RPET 地板由 RPET、重钙粉以及其他功能助剂并结合 3D 打印技术生产的一种新型材质的弹性地板。  |
| ODM          | 指 | Original Design Manufacture 的缩写，自主设计制造。产品由生产商自主设计、开发，根据客户订单进行产品生产，产品以客户的品牌进行销售   |
| OEM          | 指 | Original Equipment Manufacture 的缩写，原厂设备生产。生产商完全根据客户的设计和質量要求进行产品生产，产品以客户的品牌进行销售   |
| DIY          | 指 | DIY 为英文“Do It Yourself”的缩写，即自主定制、自行施工模式。消费者无需依托专业施工人员，借助配套工具及原材料自主完成家居铺装改造。公司地板产品适配 DIY 消费需求，可由客户自主选定尺寸、花色及厚度规格，贴合个性化居家装修需求，深受市场客户青睐。  |
| 越南募投项目       | 指 | 年产 2500 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目   |
| 国内募投项目       | 指 | 年产 3000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目，该项目经公司 2024 年 3 月 26 日召开第二届董事会第二次独立董事专门会议、第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途并投资建设新项目的议案》，同意变更“年产 3000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目”，变更后该项目为年产 1500 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线。该事项已经 2024 年第一次临时股东大会审议通过。 |

|        |   |   |
|--------|---|---|
| 美国募投项目 | 指 | 年产 2000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目                                  |
| 报告期    | 指 | 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日                                |
| 中国证监会  | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 深交所    | 指 | 深圳证券交易所   |
| 美国海关   | 指 | 美国海关和边境保护局  |
| 巨潮资讯网  | 指 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|              |   |      |        |
|--------------|---|------|--------|
| 股票简称         | 天振股份  | 股票代码 | 301356 |
| 公司的中文名称      | 浙江天振科技股份有限公司  |      |        |
| 公司的中文简称      | 天振股份  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）  | Zhejiang Tianzhen Technology Co., Ltd.                        |      |        |
| 公司的法定代表人     | 方庆华   |      |        |
| 注册地址         | 浙江省安吉经济开发区健康产业园   |      |        |
| 注册地址的邮政编码    | 313300  |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况 | 2009年02月19日由浙江省安吉县天荒坪镇马吉村变更为浙江省安吉经济开发区健康产业园                   |      |        |
| 办公地址         | 浙江省湖州市安吉县经济开发区健康产业园(安吉县递铺街道阳光大道398号)                          |      |        |
| 办公地址的邮政编码    | 313300  |      |        |
| 公司网址         | <a href="http://www.tzbamboo.com">http://www.tzbamboo.com</a> |      |        |
| 电子信箱         | sd@tzbamboo.com   |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                                | 证券事务代表                               |
|------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 姓名   | 吴迪军                                  | 冯文勇                                  |
| 联系地址 | 浙江省湖州市安吉县经济开发区健康产业园(安吉县递铺街道阳光大道398号) | 浙江省湖州市安吉县经济开发区健康产业园(安吉县递铺街道阳光大道398号) |
| 电话   | 0572-5302880                         | 0572-5302880                         |
| 传真   | 0572-5302880                         | 0572-5302880                         |
| 电子信箱 | sd@tzbamboo.com                      | sd@tzbamboo.com                      |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |   |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>                                    |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《经济参考报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 公司年度报告备置地点       | 公司证券部   |

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                            |
|------------|----------------------------|
| 会计师事务所名称   | 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）           |
| 会计师事务所办公地址 | 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室 |
| 签字会计师姓名    | 孔令江、李岩                     |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称     | 保荐机构办公地址                  | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                    |
|------------|---------------------------|---------|---------------------------|
| 国投证券股份有限公司 | 上海市虹口区杨树浦路 168 号国投大厦 37 层 | 肖江波、唐斌  | 2022. 11. 14-2025. 12. 31 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

|                           | 2025 年           | 2024 年           | 本年比上年增减   | 2023 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 1,546,370,899.72 | 891,518,819.60   | 73.45%    | 311,645,204.24   |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 84,245,483.54    | -37,246,370.66   | 326.18%   | -266,897,085.61  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 66,304,863.73    | -54,495,545.67   | 221.67%   | -306,164,736.79  |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 212,408,806.85   | -98,181,011.08   | 316.34%   | -130,921,645.93  |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.39             | -0.17            | 329.41%   | -1.2400          |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.39             | -0.17            | 329.41%   | -1.2400          |
| 加权平均净资产收益率                | 2.84%            | -1.25%           | 4.09%     | -8.32%           |
|                           | 2025 年末          | 2024 年末          | 本年末比上年末增减 | 2023 年末          |
| 资产总额（元）                   | 3,262,367,254.74 | 3,277,961,829.95 | -0.48%    | 3,202,317,382.45 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,995,001,020.17 | 2,947,686,477.21 | 1.61%     | 3,007,921,181.07 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 412,244,044.06 | 383,321,676.95 | 404,806,957.94 | 345,998,220.77 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 27,472,581.08  | 22,013,833.81  | 35,755,316.64  | -996,247.99    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 25,712,179.95  | 18,465,588.76  | 31,733,551.63  | -9,606,456.61  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -2,483,643.79  | 66,441,291.19  | 119,079,075.58 | 29,372,083.87  |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

### 2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目   | 2025 年金额      | 2024 年金额      | 2023 年金额      | 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）   | -2,213,585.05 | -1,818,590.98 | 17,845,454.92 |    |
| 计入当期损益的政府补助（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）     | 1,662,533.47  | 1,883,575.74  | 3,282,691.48  |    |
| 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 | 17,920,627.02 | 14,976,144.69 | 5,816,671.15  |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 50,000.00     |               | 23,201,320.81 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 3,100,286.79  | 5,878,814.15  | -7,391,331.15 |    |

| 项目                | 2025 年金额      | 2024 年金额      | 2023 年金额      | 说明 |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 69,449.39     |               | 54,802.71     |    |
| 减：所得税影响额          | 2,648,691.81  | 3,670,768.59  | 3,541,958.74  |    |
| 合计                | 17,940,619.81 | 17,249,175.01 | 39,267,651.18 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目为个税及代扣企业所得税手续费返还。

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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

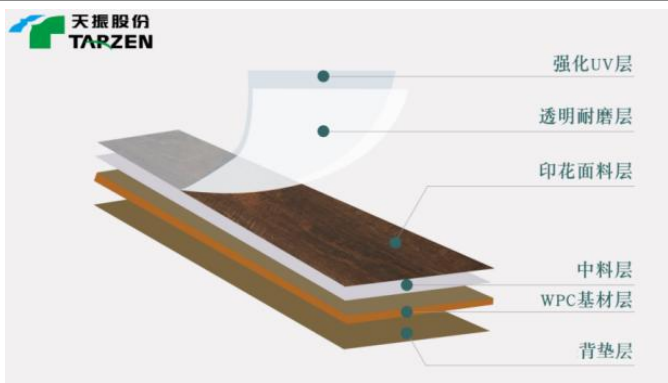
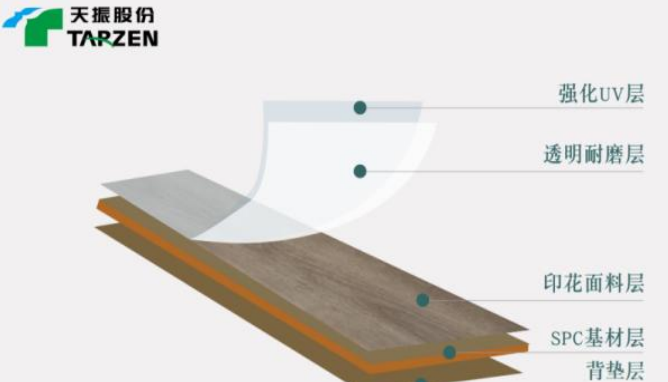
#### 一、报告期内公司从事的主要业务

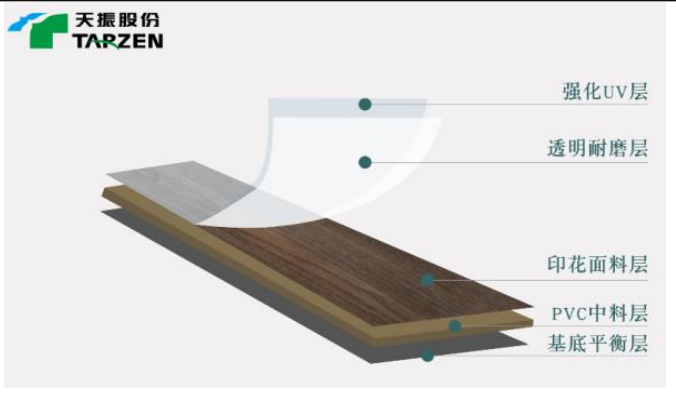
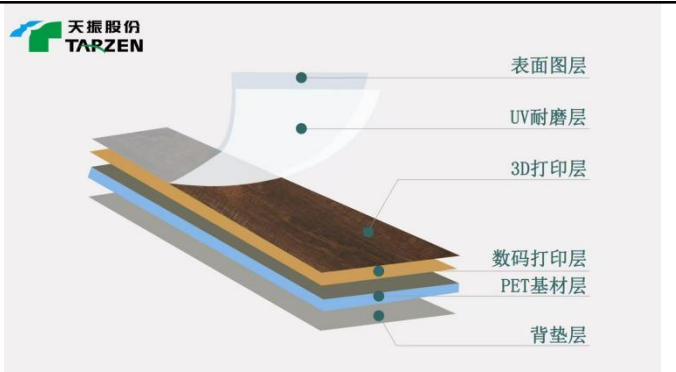
公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

##### (一) 主营业务和主要产品的基本情况

公司是国内高分子材料地板研发、生产及出口的龙头企业之一，主营业务为 PVC 复合地板与新型 RPET 复合地板的研发、生产和销售，其中 PVC 复合地板的具体产品包括木塑复合地板（WPC 地板）、石塑复合地板（SPC 地板）、塑晶地板（LVT 地板）等。公司产品主要应用于建筑物的室内地面装饰，具有绿色环保、安装简便、防水防潮、防火阻燃、耐刮耐磨等特点。受制于传统木制地板、石材地板安装工艺复杂、安装成本高，地毯等地面材料容易藏污纳垢、不易打理等特性，在北美和欧洲等建筑装饰人工成本较高的地区或国家，PVC 地板以无醛添加、安装简便等特性满足了该地区和国家的 DIY 市场需求，突显出传统地面材料无可比拟的优势，在各类地面装饰材料中的应用比例逐年提升，对传统地面材料的替代效应显著，已被广泛应用于住宅、医院、学校、写字楼、超市、商场等场所。

##### 1、公司主要产品具体介绍如下：

| 产品类别               | 主要原料                      | 产品描述   | 工艺难度  | 优点  | 产品图例   |
|--------------------|---------------------------|--|-------|---|--|
| WPC 地板<br>(木塑复合地板) | 聚氯乙烯<br>重钙粉<br>稳定剂<br>发泡剂 | 主要由强化 UV 层、透明耐磨层、印花面料层、PVC 中料层、WPC 基材层和背垫层构成 | 工艺复杂  | WPC 地板通过在基材层添加一定份额的发泡剂，使其材质更轻盈且更便于运输安装；部分 WPC 地板通过加设背垫层，增强了吸音降噪的性能            |  |
| SPC 地板<br>(石塑复合地板) | 聚氯乙烯<br>重钙粉<br>稳定剂        | 主要由强化 UV 层、透明耐磨层、印花面料层、SPC 基材层和背垫层构成         | 工艺较复杂 | SPC 地板的基材层通过增加重钙粉的比例与 PVC 树脂粉混合，使之具有更好的尺寸稳定性和抗冲击性；部分 SPC 地板通过加设背垫层，增强了吸音降噪的性能 |  |

|                 |  |  |            |  |  |
|-----------------|--|--|------------|--|--|
| LVT地板<br>(塑晶地板) | 聚氯乙<br>烯重<br>钙粉<br>稳定<br>剂增<br>塑剂            | 主要由强<br>化UV<br>层、透<br>明耐<br>磨层、<br>印花<br>面料<br>层、P<br>VC中<br>料层<br>和基<br>底平<br>衡层<br>构成            | 工艺相<br>对简单 | 绿色环保；防<br>滑耐磨；防水<br>防潮；防火阻<br>燃；高弹性和<br>抗冲击；施工<br>便捷；保养方<br>便        |  |
| RPET地板          | 聚对<br>苯二<br>甲酸<br>乙二<br>醇酯<br>重钙<br>粉稳<br>定剂 | 主要由表<br>面涂<br>层、<br>UV耐<br>磨层、<br>3D打<br>印层、<br>数码<br>打印<br>层、<br>PET<br>基材<br>层和<br>背垫<br>层构<br>成 | 工艺复<br>杂   | 绿色环保；防<br>刮耐磨；图案<br>色彩丰富多<br>样；与PVC地<br>板相比在物<br>化性能上有<br>全方面的<br>提升 |  |

## 2、经营模式

### (1) 采购模式

公司实行“以产订购+合理库存”的采购模式，采购的原材料主要包括生产面材所需的UV漆、耐磨层、印花面料等材料，生产基材所需的RPET材料、PVC树脂粉、重钙粉、增塑剂和稳定剂等材料以及生产背垫所需的软木、IXPE、EVA等材料。公司生产计划部门根据销售部门的销售订单及库存情况编制采购需求，供应部执行采购。公司收货后由质检部进行质量验收，验收合格后再办理物资入库及登记与保管的相关手续。若质检部门在验收环节发现采购物资质量不合格，则进行退换货处理。

### (2) 生产模式

报告期内，公司主要为国外的知名地板品牌商、贸易商和建材零售商以ODM模式提供各类高分子材料地板产品，主要执行按订单生产的生产模式。生产计划部根据已获得的客户订单编制生产计划，生产计划经生产计划部经理确认后下发各生产车间。对于新客户或新产品的订单，研发技术部会根据客户的需求进行样式、配方、材质的选择，由生产车间打样交给客户确认后再进行批量生产。

### (3) 销售模式

公司当前的产品绝大部分销往美国、加拿大、欧盟、拉丁美洲等国家和地区，极少部分在境内销售。

在境外市场，公司主要采用ODM模式为客户提供各类高分子材料地板。公司销售模式按客户性质分为两类：一类是采用直销模式直接向地板品牌商、建材零售商销售，公司主要通过参加展会等多种方式开拓客

户，成功后公司直接与客户签署销售合同；另一类是利用贸易商的市场资源，与贸易商签署销售合同，贸易商在获取地板品牌商、建材零售商订单后，向公司下达采购订单。

在境内市场，公司主要以自主品牌进行推广销售，报告期内销售对象主要是地板装饰材料批发商及部分终端客户。

#### **（4）研发模式**

公司以自主研发为主，建立了符合国际标准的研发中心，涵盖产品试验室、实验室检测中心和材料测试中心，公司高度重视产品、技术、工艺创新，经过多年的研发积累，整体技术研发与创新能力处于行业领先地位。公司高度重视产品、技术、工艺的研发以及人才梯队的培养，公司一方面投入大量资金进行新产品开发，报告期内，公司通过新材料、新技术的应用不断进行产品的迭代升级来满足市场需求；另一方面公司积极吸纳行业经验丰富、专业性研发人才，制定有针对性的人才培养计划，提高公司的技术力量储备，形成了一支专业化的技术团队。

### **（二）产品市场地位、业务增长的驱动因素等**

#### **1、产品市场地位**

公司自 2010 年转型生产新型 PVC 复合材料地板以来，致力于 PVC 地板的研发、生产和销售，公司主要产品包括 WPC 地板、SPC 地板、LVT 地板等，是行业内产品种类最为齐全的企业之一；公司系国内首批转型生产 PVC 地板的企业之一，自主研发和最先量产 WPC 地板等高端 PVC 地板产品，在生产工艺、产品性能和品质稳定等方面位于行业先进水平，公司的产品引领市场的格局，极大满足客户的多方面需求。公司率先在全行业实现 RPET 新型复合地板量产工艺并正式步入批量化订单阶段，产品市场空间广阔。

#### **2、业务增长的驱动因素**

##### **（1）行业持续增长**

受制于传统木制地板、石材地板安装工艺复杂、安装成本高，地毯等地面材料容易藏污纳垢、不易打理等特性，在北美和欧洲等建筑装饰人工成本较高的地区或国家，PVC 地板以无醛添加、安装简便等特性满足了该地区 and 国家的 DIY 市场需求，突显出传统地面材料无可比拟的优势，在各类地面装饰材料中的应用比例逐年提升，对传统地面材料的替代效应显著。根据 Floor Covering News 相关数据显示，美国市场 PVC 地板销售额从 2017 年的 40 亿美元提升至 2024 年的 83.81 亿美元。而中国是目前世界上最大的 PVC 地板生产和出口国，根据中国海关相关数据统计，2015 年至 2025 年中国 PVC 地板出口量从 158 万吨增长至 415.6 万吨（不含近年来中资企业逐步将产能迁移至境外的生产和出口数据）。随着 PVC 地板生产工艺的不断进步、消费者对环保意识的不断增强，PVC 对传统地面装饰材料的进一步替代，以及国内经济不断发展和消费观念改变，PVC 地板行业呈现出较好的成长趋势。

### (2) RPET 新型复合地板等 NON-PVC 新型材质的替代产品市场空间广阔，为公司开拓新的增长点

随着消费者需求的不断变化和技术的进步，市场对新材料、新技术的应用和替代品需求，特别是 Non-PVC 等新型材质的替代产品需求不断增加。公司除主营产品 PVC 地板外，长期对其他材质地板进行战略性研发投入，2022 年便开始研究 RPET 新型复合地板，在不懈的探索与创新中，研发团队历经数次技术攻坚，逐一破解了制约产品量产的多个关键技术难题；通过持续的设计优化与工艺改进，也成功地降低了原材料消耗，提高生产效率和良品率，使得整体生产成本逐步下降至一个合理且具竞争力的水平。随着消费者对新型绿色健康材料的需求不断增长，RPET 新型复合地板市场空间广阔。RPET 地板系公司在行业内的一次重大突破，相较于其他友商还处于研发阶段，公司有望在行业内保持技术和市场的持续领先性，为公司业务开拓新的增长点。

### (3) 优质的客户资源、领先的技术优势和全球化产能布局助力业务快速复苏

作为国内首批转型为 PVC 地板的龙头企业之一，经过多年的积累，公司的技术研发能力和产品创新能力均处于行业内领先水平，公司凭借领先的技术研发和优异的产品品质，以及多年来对市场和客户需求的准确理解，与多家全球知名地板品牌商和专业建材零售商形成了长期稳定的战略合作伙伴关系，系行业内头部客户覆盖面最广的厂商之一。公司已在中国、东南亚、美国等多地开展全球化产能布局，公司产能分布优势明显。2023 年因受美国海关开展供应链溯源的影响，出口美国的货物无法通关，导致业务出现阶段性的大幅下滑。近年来公司通过优化供应链、调整产能布局、开发新产品等策略，结合公司在技术研发和品质稳定方面的领先性，以及产能布局优势，报告期内，公司成功实现扭亏为盈。后续公司将紧抓行业发展机遇，以研发创新与产能优化为核心抓手，持续提升抗风险能力与市场竞争力，实现高质量可持续发展。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求  
主要原材料的采购模式

单位：元

| 主要原材料       | 采购模式      | 采购额占采购总额的比例 | 结算方式是否发生重大变化 | 上半年平均价格 | 下半年平均价格 |
|-------------|-----------|-------------|--------------|---------|---------|
| PVC 树脂粉(kg) | 以产定购+合理库存 | 20.94%      | 否            | 5.01    | 4.50    |
| 耐磨层(kg)     | 以产定购+合理库存 | 15.00%      | 否            | 7.77    | 7.27    |
| 印花面料(m)     | 以产定购+合理库存 | 9.16%       | 否            | 3.25    | 3.20    |

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

原材料价格较上一报告期未发生重大变化。

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

能源采购价格较上一报告期未发生重大变化。

## 主要产品生产技术情况

| 主要产品           | 生产技术所处的阶段     | 核心技术人员情况 | 专利技术                                       | 产品研发优势  |
|----------------|---------------|----------|--|---|
| PVC 地板、RPET 地板 | 工业化应用、工业化生产阶段 | 核心技术人员稳定 | 截至报告期末，公司拥有国内外专利 30 余项，尚有 RPET 等多项专利正在申请中。 | 公司配备了行业先进设备（设备优势）和专业科研人员（人员优势），持续投入研发资金（资金优势），能够与客户保持紧密的联系，及时掌握市场需求（市场方向优势），确定研发方向。 |

## 主要产品的产能情况

| 主要产品           | 设计产能      | 产能利用率  | 在建产能      | 投资建设情况  |
|----------------|-----------|--------|-----------|---|
| PVC 地板、RPET 地板 | 9500 万平方米 | 28.30% | 1250 万平方米 | 公司总产能约 9500 万平方米，截至报告期末，其中越南募投项目已结项；国内募投项目经公司 2024 年 3 月 26 日召开第二届董事会第二次独立董事专门会议、第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途并投资建设新项目的议案》，变更为年产 1500 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线，目前已结项。美国募投项目仍在有序建设中。 |

## 主要化工园区的产品种类情况

| 主要化工园区                     | 产品种类           |
|----------------------------|----------------|
| 安吉北山工业园（非化工园区内）            | PVC 地板         |
| 越南北宁光州工业园（非化工园区内）          | PVC 地板、RPET 地板 |
| 泰国 WHA 伟华罗勇 36 工业区（非化工园区内） | PVC 地板         |

## 报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用 不适用

报告期内，本公司两家境外子公司（公司一、公司五）在申请环评批复。

## 报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用 不适用

## 相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 批复、许可、资质名称       | 有效期                             |
|------|------------------|---------------------------------|
| 天振股份 | 排污许可证（孝源分公司）     | 2024 年 3 月 12 日-2029 年 3 月 11 日 |
| 公司四  | 环境许可证            | 2025 年 9 月 30 日签发（有效期十年）        |
| 越南聚丰 | 环境许可证            | 2023 年 10 月 9 日签发（有效期十年）        |
| 公司五  | 环境许可证            | 2026 年 2 月 13 日签发（有效期十年）        |
| 公司一  | 免税区经营许可证         | 2025 年 12 月 22 日签发              |
|      | 危险物品登记证          | -                               |
| 美国博森 | 美国 CBP 进口担保/授权文件 | 2025 年 4 月生效                    |

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

### （一）行业所属分类

公司主要从事高分子材料地板的研发、生产和销售，所处行业为橡胶和塑料制品业。根据中国证监会行业分类，公司所属行业为“制造业（C）”中的“橡胶和塑料制品业（C29）”。

### （二）行业基本情况及发展阶段

#### 1、宏观经济对行业发展影响

2025 年，全球经济总体呈现温和复苏态势，主要经济体通胀水平逐步回落，货币政策逐步进入宽松周期，全球贸易与消费需求边际改善，但地缘政治冲突、贸易保护主义、区域经济分化等因素仍对全球经济复苏形成制约。报告期内，全球 GDP 增速保持温和增长，供应链瓶颈进一步缓解，大宗商品价格震荡回落，制造业与居民消费逐步修复。全球房地产、装饰装修等耐用品消费随经济回暖逐步企稳，为地面装饰材料行业提供了相对稳定的外部需求环境。

从核心海外市场来看，美国通胀压力持续缓解，美联储货币政策逐步转向，房贷利率有所下行，房地产市场企稳复苏。成屋销售、新建住宅开工量同比回升，存量住房翻新与重装需求保持刚性，成为支撑 PVC 地板等家装建材需求的核心动力；居民可支配收入稳步提升，消费信心修复，对新型环保地面材料的支付意愿与需求规模持续增长。欧洲经济体逐步走出滞胀压力，经济温和复苏，商业地产、公共设施装修需求回暖，受欧盟可持续发展政策驱动，绿色建材、再生材料产品需求增速显著高于传统建材，为 RPET 等环保地板产品提供增量空间。

国内经济持续恢复向好，经济结构不断优化，消费升级趋势明显。房地产市场在政策支持下逐步企稳，保障性租赁住房、公共建筑（医院、学校、养老设施）等领域投资稳步增长；绿色建材、循环经济相关政策持续落地，推动家装与公装市场对环保型地面材料的接受度快速提升。尽管国内 PVC 地板消费市场仍处于培育阶段，但宏观经济回暖与消费升级为国内市场中长期增长奠定基础。

在此宏观经济背景下，PVC 地板作为以聚氯乙烯为主要原料的新型绿色环保地面装饰材料，凭借防水防潮、防火阻燃、耐刮耐磨、安装便捷等性能优势，广泛应用于住宅、商业及公共建筑场景；RPET 复合地板以再生 PET 为核心原料，是行业践行循环经济、实现绿色升级的新一代创新产品，兼具环保属性与更优物理性能，是行业未来发展方向之一。在全球绿色低碳转型持续推进、建筑领域绿色化和品质化的需求不断提升的背景下，行业产品结构正由传统 PVC 地板向更环保、更多元的新型高分子材料地板延伸，行业整体仍处于成熟品类稳步应用与新材料产品加快拓展并行的发展阶段。

## 2、行业整体发展概况

PVC 地板作为一种新型绿色环保地面装饰材料，凭借绿色环保、安装便捷等传统地板无可比拟的优势，以及在防水防潮、防火阻燃、耐刮耐磨等方面的优异性能，在北美和欧洲等发达国家和地区深受消费者青睐，已被广泛应用于住宅、医院、学校、写字楼、超市、商场等场所。

产业、环境政策层面，全球 PVC 地板核心市场与产地的绿色引导及合规要求持续深化，深刻影响行业绿色转型与全球竞争格局。中国作为核心产地，以产业扶持与环保标准双轮驱动行业发展，在绿色建材推广相关政策支持下，GB 18584-2024 等强制性国标大幅收紧甲醛、VOC 等有害物质限量，倒逼企业技术升级，加速落后产能出清。美国作为核心消费市场，依托 FloorScore、GREENGUARD 等第三方权威认证构建高准入壁垒，对出口企业的原材料管控、生产工艺与质量检测提出严苛要求。欧盟以 REACH 法规严格管控邻苯类增塑剂与高关注物质，叠加新《建筑产品法规》对碳足迹、再生材料应用的强制披露要求，推动产品全生命周期环保合规升级。东南亚依托外资准入与税收优惠成为产能转移重要承接地，越南、泰国等国环保标准逐步向欧美接轨，区域产业竞争力持续提升。

供应方面，经过多年的发展和积累，国内 PVC 地板生产商在研发设计、生产技术等方面的能力不断提升，凭借生产成本低和产业链完整等优势，中国已逐渐成为全球 PVC 地板的主要生产和出口基地。根据中国海关的数据，我国出口 PVC 地板从 2015 年度的 158 万吨增加到 2021 年度的峰值 572 万吨，此后，受中美贸易摩擦等外部因素的冲击，行业发展环境发生显著变化：为规避贸易壁垒、优化成本，国内企业开启了两轮产能外迁布局，首轮以越南、泰国等东南亚国家为核心地，承接了行业部分规模化产能；近年来，墨西哥凭借关税红利与毗邻北美的区位优势，成为二次产能扩容的核心热点，多家企业已落地规模化产能。但海外产能仍高度依赖国内原材料、技术与供应链配套，中国在全球 PVC 地板产业链中仍处于核心地位。受产能外迁、贸易环境变化等多重因素影响，我国 PVC 地板出口量持续回落，2024 年降至 473.6 万吨，2025 年进一步下滑至 415.6 万吨，同比降幅达 12.3%。

需求方面，从终端消费市场看，美国是 PVC 地板最大消费市场，也是公司主要销售市场。据美国国际贸易委员会（United States International Trade Commission）相关数据显示，PVC 地板的进口量从 2015 年的

19,161 万平方米增长至 2025 年的 66,283 万平方米。在美国市场，PVC 地板已超越木制地板、石材地板成为仅次于地毯的第二大地面装饰材料；根据 Floor Covering News 相关数据显示，PVC 地板按销售额计算从 2017 年的 18.2% 提升至 2023 年的 34%，按销售量计算从 2017 年的 20% 提升至 2023 年的 35.55%，市场份额持续扩大，需求基础较为稳固。与美国市场相比，欧洲市场的渠道分布较为零散。中国市场与欧美等发达国家相比，受产品引入时间晚及居民传统消费观念的限制等因素，国内 PVC 地板消费市场仍处于早期培育和消费者教育阶段，市场占比较低。中国生产的 PVC 地板以出口为主，根据中国海关 2025 年出口数据，主要出口国为美国、加拿大、德国、荷兰、澳大利亚，出口量占比 16.1%、9.7%、7.4%、4.7%、4.2%，其中美国仍是中国 PVC 地板最大的出口国，但比重较 2024 年快速下降。

产品升级方面，随着消费者对环保意识的不断提升，Non-PVC 发展成为消费新趋势，众多制造商和品牌商开始探索以新型的、环保性能更优的替代材料制成的弹性地板来替代传统 PVC 地板，公司推出 RPET 复合地板在行业内率先取得重大突破，RPET 复合地板巧妙融合再生 PET 材料，不仅有效减轻了地球的废弃物负担，更从源头上削减了对新料的需求，进而缩减能源消耗和温室气体排放，让物质得以不断循环。在物化性能方面，RPET 地板的耐水性、耐磨耐用性、热尺寸稳定性和抗弹性形变能力都有全面提升。融合 3D 打印工艺，外观上 RPET 地板呈现出更加天然逼真的图案与纹理，大幅提升视觉效果。基于材料的绿色发展方向、优良物性性能以及相对的成本优势，与目前通用聚合物材料如 PVC、PE、PP、PA、ABS 等相比，PET 材料具有较强的综合优势，众多厂商纷纷开始将研发重心转移至该方向，然而，截至目前，绝大部分厂商还处于研发阶段。

上下游供应链方面，PVC 地板行业上游主要涵盖 PVC 树脂、碳酸钙、稳定剂等基础化工原料，其中 PVC 树脂粉为核心原材料；我国 PVC 树脂以电石法工艺为主，全球产能具备较高的区域集中度。行业下游主要面向北美及欧洲建材品牌商、零售商，多以 ODM/OEM 模式实现产品出口，终端广泛应用于住宅、医院、学校及各类商业场所的地面装饰领域。RPET 地板以再生 PET（RPET）为主要原料，上游依托塑料回收再生产业链发展；越南本地回收企业已建成符合欧美高端市场标准的 RPET 再生产能，为 RPET 地板生产提供了坚实的绿色原料支撑。下游层面，随着全球可持续发展理念不断深化及欧美环保监管要求持续趋严，RPET 材料在地面装饰领域的应用渗透率有望持续提升，提前布局相关赛道的企业，有望借助先发布局获得一定竞争优势。

进出口贸易政策方面，报告期内，进出口贸易政策呈现国内优化、海外趋严的明显分化：国内层面，政府进一步优化外贸通关流程，提升跨境物流效率，为行业出口提供便利条件。海外层面，贸易保护主义持续升温，美国对中国 PVC 地板加征高额关税的政策仍在延续；2025 年美国进一步针对越南、泰国等东南亚主要产能转移地区，上调 PVC 地板进口关税并启动反规避调查，贸易限制力度较往年更为严苛。

### （三）行业特点

1、周期性：据 Cataline Research 数据，从终端消费场景看，北美市场 57%的需求来源于重复装修，约 43%的需求源自新建房屋。高分子材料地板重复装修的需求具备较强的日常消费属性，受单一经济周期波动影响相对较小，不存在明显的周期性；而新建房屋市场的需求则会随成屋销售、住房开工及房地产景气变化而产生一定波动，因此表现出一定的周期性。

2、区域性：高分子材料地板行业具有显著的区域性特征。从供给端来看，中国为全球高分子材料地板的主要供应国，但近年来，受美国政府加征关税等贸易政策变化、客户供应链需求提升及全球化布局推进等因素影响，中国部分生产基地外移至东南亚、墨西哥等国家；从需求端来看，全球高分子材料地板的消费主要集中在北美和欧洲等发达国家和地区，区域性特征明显。

3、季节性：高分子材料地板行业不存在明显的季节性特征。作为一种应用场景较广的地面装饰材料，其需求在全年较为稳定，行业的季节性特征不明显，但受海外节假日采购节奏、客户库存调整、航运安排及促销周期等因素影响，季度之间经营数据可能存在一定波动。

#### （四）行业地位

公司自 2010 年开始转型研发生产新型 PVC 复合材料地板以来，经过多年的发展和积累，公司的产品研发能力、工艺技术水平、生产经营规模等均处在国内第一梯队，产品品质和性能在行业中处于领先水平。公司在 PVC 地板研发及制造上拥有 WPC 发泡芯板二次定型生产工艺技术、复合地板静音防水工艺技术、SPC 挤塑一次成型工艺技术、PVC 地板在线对花技术、LVT 地板在线贴合技术、自动计量石塑配混料操作系统等多项核心技术。公司产品型号规格多达数百种，已经形成了较为齐全的 PVC 地板品类体系，是国内同行业业务覆盖面最广、产品种类最齐全的企业之一。报告期内，公司的 RPET 地板在行业内持续保持领先优势，已稳定实现量产工艺落地，持续推进批量化订单生产与交付工作，是行业内率先实现该产品规模化量产及订单交付的厂商。相较于行业内其他友商仍处于研发攻坚阶段，公司凭借先发技术优势与成熟的量产能力，有望在 RPET 地板领域持续巩固技术与市场领先地位，充分把握全球环保材料市场的增长机遇。

#### （五）行业竞争格局

我国是全球 PVC 地板生产出口第一大国，目前国内 PVC 地板生产企业数量较多，但主要集中于中低端市场，能生产及出口高端 WPC、SPC 地板且拥有自主设计、研发能力的企业相对较少。国内因 PVC 地板起步较晚且市场占比较低，PVC 地板生产企业大多以 OEM 模式或 ODM 模式经营为主，在国际市场上以自主品牌经营模式为主的 PVC 地板企业主要集中于欧美等发达国家。公司属于以 ODM 模式为主的 PVC 地板生产企业，较国内的大多数 OEM 企业，公司在技术设计、新产品研发、产品结构完善及客户资源积累等方面具备较强竞争优势。随着国际贸易政策及客户多元化采购需求变化，行业竞争已由单一的成本和价格竞争，逐步向产品创新、供应链韧性、合规交付能力及全球化布局能力等综合竞争转变。

#### （六）法律法规及政策影响

## 1、行业主管部门和自律性组织

当前，我国的塑料制品业形成了政府宏观调控和行业协会自律管理相结合的管理方式，国家发展和改革委员会、工业和信息化部、住房和城乡建设部及国家质量监督总局对行业进行一般性监管，中国林产工业协会、中国建筑装饰装修材料协会弹性地板分会和中国塑料加工工业协会板片材专委会协助制定相关的行业政策、标准等，本行业未有特定的行业监管部门。

## 2、行业主要法律法规及行业政策

### （1）主要法律法规

我国未曾针对塑料制品业的经营行为制定特殊性的法律法规，该行业的经营行为主要受到《中华人民共和国产品质量法》《中华人民共和国安全生产法》《中华人民共和国环境影响评价法》和《中华人民共和国认证认可条例》等一般性法律法规的约束。

我国的高分子材料地板产品在进入海外市场时，还需同时满足相关国家和地区关于产品国际质量、环境、职业健康等方面的市场准入要求，并接受相关国家和地区法律法规的约束。

### （2）主要法律法规和政策及对公司经营发展的影响

报告期内，中国与 PVC 地板行业相关的法律法规未发生重大变化。2016 年以来，新制订与 PVC 地板行业相关的行业政策主要有《国家重点支持的高新技术领域》《塑料加工业“十三五”发展规划指导意见》《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》《新材料产业发展指南》《产业发展与转移指导目录（2018 年本）》和《塑料加工业“十四五”科技创新指导意见》等。《产业结构调整指导目录（2024 年本）》将“PVC、RPET 等再生材料地板”列为鼓励类项目，《绿色建材产业高质量发展实施方案》将 PVC 地板纳入绿色建材采购清单、2025 年启动修订的《硬质聚氯乙烯地板》国家标准及 T/CCPITBSC 031—2025 团体标准等，规范行业发展。PVC 地板、RPET 地板作为可再生利用的新材料，能够大幅节约自然资源同时保护生态环境，被列为国家战略性新兴产业，国家大力鼓励 PVC、RPET 材料制品的发展，促进了 PVC、RPET 地板的产业化和规模应用。

报告期内，美国对中国及东南亚地区贸易关税政策持续收紧，对公司 PVC 等地板业务形成显著成本与合规压力。对中国，美国持续实施高额“对等关税”，对中国 PVC 地板及相关制品维持高关税壁垒，直接抑制中国产地产品对美出口竞争力；对东南亚，美国推行全球基准关税与差异化加征相结合的关税政策，并强化原产地核查、对违规转运商品加征惩罚性关税。报告期内，公司立足全球化产能布局，通过实施一系列如持续优化产业资源配置，动态完善产品定价机制等精准策略，积极稳妥应对外部环境波动，有效对冲关税加征带来的经营压力与不利影响，牢牢守住经营基本盘，保障主营业务平稳运行、有序发展。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）技术研发优势

公司系国内首批转型生产 PVC 复合地板的企业，自 2010 年转型生产新型 PVC 复合地板以来，高度重视产品、技术、工艺的研发，经过多年的研发积累，整体技术研发与创新能力处于行业领先地位，截至报告期末，公司拥有国内外专利 30 余项，尚有 RPET 等多项专利正在申请中。公司在新材料、新工艺和新产品上不断突破，全部通过自主研发在国内率先推出 WPC 地板产品，并获得国家发明专利，其优异的技术性能始终处于行业领先；在 Non-PVC 等新型材料运用上取得重大突破，成为最先拥有成熟生产工艺的新型 RPET 复合地板生产企业，相较其他友商还处于研发阶段，公司技术领先性的优势明显，推动公司由单一的 PVC 地板制造商转型升级为综合的新型环保装饰材料提供商；公司在 3D 打印等新工艺上也已取得重大突破，通过 3D 打印技术在 RPET 地板上的应用，结合数十种独特木板设计，可将图案重复降至最低，HDX 色彩清晰度实现零色彩损失，产品外观极其接近优质的天然木板。公司内部建立了符合国际标准的产品实验室、材料测试中心、技术和研发中心，并且建立了高标准、现代化的生产制造体系。

#### （二）客户资源优势

公司凭借领先的技术研发和优异的产品品质，以及多年来对市场和客户需求的准确理解，现已形成广泛覆盖的客户资源网络，产品遍布北美、欧洲、南美、东南亚等 20 余个国家。公司已与多家全球知名地板品牌商和专业建材商形成了长期稳定的战略合作伙伴关系。此类客户的供应商筛选标准严格，需通过其严格的认证方可进入其合格供应商名录。公司具备领先的技术研发优势、规范的生产和质量管理体系、多元化的全球产能布局、健康安全的财务结构，为持续成为客户核心的优质供应商提供了坚实的保障，长期以来，公司客户黏性较强。上述知名地板品牌商、建材零售商等拥有丰富销售渠道和强大的市场竞争力，为公司业务的持续稳定发展提供了充分保障。

#### （三）全球化产能布局优势

公司始终坚持以全球化视野打造集研发、加工、仓储、销售、服务于一体的全球化一流地板企业，为有效推行全球化战略，优化生产基地布局，分散国际贸易风险，公司自 2019 年开始在越南投资布局，是行业内国内首批在越南投资布局产能的企业之一。近年来，受国际贸易政策变化的影响，供应链安全开始成为客户在采购管理和决策的核心因素之一，对供应链多元化和供应链本地化需求越来越大。公司通过在中国、东南亚、美国等多地布局产能，能有效满足客户对供应链多元化和供应链本地化的需求，以及降低美国全球加征关税的风险，结合公司在技术研发以及品质稳定等方面的领先性，打造公司较为突出的竞争优势。

#### （四）质量管控及品质优势

公司一直秉承质量为上的经营理念，将产品质量管控贯穿于来料、生产、销售等全环节中，先后通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全体系认证，获得了安全生产标准化三级企业（轻工）证书和浙江制造认证证书等；为满足出口业务相关要求，公司先后通过了美国 FloorScore 认证、欧盟 CE 认证、FSC-COC 认证和德国 TUV 认证等。依靠完善的质量管控体系和先进的生产制造体系，公司产品品质的优异性和稳定性一直在行业内名列前茅，特别在 WPC 等工艺复杂的产品上优势显著，为建立稳定的客户合作关系提供了坚实的保障。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2025 年，全球 PVC 地板市场竞争加剧、国际贸易政策仍存在不确定性，公司坚守高分子材料地板核心主业，依托产能布局优化、新品市场化推进及客户订单修复，主营业务实现全面复苏，经营业绩扭亏为盈，整体经营质量与抗风险能力显著提升。

公司主营业务为 WPC、SPC、LVT 及 RPET 等高分子环保地板的研发、生产与销售，产品广泛应用于住宅、商业等室内地面装饰场景，凭借防水防潮、耐磨易装、绿色环保等特性适配海外 DIY 及工程市场。公司主要采用 ODM 经营模式，核心合作客户为海外知名建材品牌商、零售商，产品远销北美、欧盟等国家和地区，境外收入为营收主要构成，客户合作稳定性强、粘性较高。

报告期内，公司前期经营调整的成效集中释放，主营业务营收与盈利同步提升。2025 年度公司实现营业收入 154,637.09 万元，归属于上市公司股东的净利润 8,424.55 万元，较 2024 年成功扭亏为盈，企业订单量与出货量稳步回升，主营业务持续回暖复苏，发展根基不断稳固，经营基础持续夯实向好。

面对贸易壁垒与供应链核查压力，公司全球化产能布局的避险价值充分显现。目前已形成中国、越南、泰国、美国多地协同的产能体系，东南亚生产基地产能稳步释放，承接核心出口订单，有效规避国际贸易壁垒风险，成为业绩修复的关键支撑。同时，公司基于美国关税政策不确定性及现有产能匹配度，审慎将美国募投项目建设期延长至 2027 年 6 月，避免盲目扩产，在保障订单交付的同时，为全球化经营预留战略弹性，进一步提升跨周期运营能力。

产品结构持续向绿色低碳升级，为业务增长注入新动能。在稳固 PVC 地板基本盘的基础上，公司 RPET 再生环保地板实现规模化量产与市场交付，作为行业内较早完成该品类产业化的企业，产品凭借再生原料优势契合全球低碳建材趋势，获得国际主流客户认可。公司持续聚焦 Non-PVC 材料研发储备，依托自主研发体系打磨核心工艺，专利技术覆盖产品配方、生产环节，产品性能达国际标准，逐步从单一 PVC 地板制造商向综合新型环保装饰材料服务商转型。

整体而言，2025 年公司主营业务摆脱外部环境阶段性冲击，传统主业固本强基，新兴品类实现突破，产能布局、产品结构及盈利水平同步优化。未来公司将继续深耕高分子地板赛道，依托全球化产能与技术研发优势，推动传统产品提质增效、RPET 新品加速放量，持续增强主营业务成长性与抗风险能力，巩固行业竞争地位。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

|            | 2025 年           |         | 2024 年         |         | 同比增减    |
|------------|------------------|---------|----------------|---------|---------|
|            | 金额               | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计     | 1,546,370,899.72 | 100%    | 891,518,819.60 | 100%    | 73.45%  |
| 分行业        |                  |         |                |         |         |
| 橡胶和塑料制品制造业 | 1,527,516,737.95 | 98.78%  | 874,406,812.50 | 98.08%  | 74.69%  |
| 其他         | 18,854,161.77    | 1.22%   | 17,112,007.10  | 1.92%   | 10.18%  |
| 分产品        |                  |         |                |         |         |
| SPC 地板     | 874,967,511.60   | 56.58%  | 529,640,902.06 | 59.41%  | 65.20%  |
| WPC 地板     | 415,447,767.93   | 26.87%  | 232,863,586.37 | 26.12%  | 78.41%  |
| LVT 地板     | 80,489,093.84    | 5.21%   | 44,021,965.70  | 4.94%   | 82.84%  |
| RPET 地板    | 149,307,906.76   | 9.66%   | 58,100,347.32  | 6.52%   | 156.98% |
| 其他产品       | 26,158,619.59    | 1.69%   | 26,892,018.15  | 3.02%   | -2.73%  |
| 分地区        |                  |         |                |         |         |
| 境外         | 1,528,980,682.93 | 98.88%  | 875,952,076.85 | 98.25%  | 74.55%  |
| 境内         | 17,390,216.79    | 1.12%   | 15,566,742.75  | 1.75%   | 11.71%  |
| 分销售模式      |                  |         |                |         |         |
| 直销模式       | 1,546,370,899.72 | 100.00% | 891,518,819.60 | 100.00% | 73.45%  |

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

单位：元

|            | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业        |                  |                  |        |             |             |            |
| 橡胶和塑料制品制造业 | 1,527,516,737.95 | 1,251,290,732.35 | 18.08% | 74.69%      | 57.25%      | 9.09%      |
| 分产品        |                  |                  |        |             |             |            |
| SPC 地板     | 874,967,511.60   | 748,075,836.16   | 14.50% | 65.20%      | 54.86%      | 5.71%      |
| WPC 地板     | 415,447,767.93   | 305,525,016.95   | 26.46% | 78.41%      | 52.49%      | 12.50%     |

| 分地区   |                  |                  |        |        |        |       |
|-------|------------------|------------------|--------|--------|--------|-------|
| 境外    | 1,528,980,682.93 | 1,255,031,285.29 | 17.92% | 74.55% | 57.52% | 8.88% |
| 分销售模式 |                  |                  |        |        |        |       |
| 直销模式  | 1,546,370,899.72 | 1,258,810,656.91 | 18.60% | 73.45% | 57.07% | 8.49% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

单位：元

| 产品名称    | 产量（平方米）       | 销量（平方米）       | 收入实现情况         | 报告期内的售价走势 | 变动原因           |
|---------|---------------|---------------|----------------|-----------|----------------|
| SPC 地板  | 15,068,415.41 | 16,180,446.11 | 874,967,511.60 | 下降        | 主要由产品结构变化及汇率波动 |
| WPC 地板  | 3,938,270.94  | 3,883,488.23  | 415,447,767.93 | 上升        | 主要由产品结构变化及汇率波动 |
| LVT 地板  | 2,487,395.12  | 2,788,539.09  | 80,489,093.84  | 下降        | 主要由产品结构变化及汇率波动 |
| RPET 地板 | 1,810,999.14  | 1,910,307.04  | 149,307,906.76 | 上升        | 主要由产品结构变化及汇率波动 |

境外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

是 否

| 境外业务名称 | 开展的具体情况   | 报告期内税收政策对境外业务的影响 | 公司的应对措施 |
|--------|---|------------------|---------|
| 海外销售收入 | 主要面向北美、欧洲、南美等地区销售 PVC 地板和 RPET 地板，报告期内实现销售收入 152,898.07 万元。 | 无重大影响            | 无       |

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类       | 项目  | 单位   | 2025 年   | 2024 年   | 同比增减    |
|------------|-----|------|----------|----------|---------|
| 橡胶和塑料制品制造业 | 销售量 | 万平方米 | 2,490.85 | 1,409.72 | 76.69%  |
|            | 生产量 | 万平方米 | 2,334.71 | 1,245.01 | 87.53%  |
|            | 库存量 | 万平方米 | 316.57   | 472.71   | -33.03% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本期生产量同比增长 87.53%、销售量同比增长 76.69%，主要得益于产能布局优化、产能释放提速，带动订单大幅回暖，产销规模显著提升；同时受益于销量增加，期末库存量同比下降 33.03%，库存结构改善。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

| 行业分类       | 项目   | 2025 年           |         | 2024 年         |         | 同比增减   |
|------------|------|------------------|---------|----------------|---------|--------|
|            |      | 金额               | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |        |
| 橡胶和塑料制品制造业 | 产品成本 | 1,251,290,732.35 | 99.40%  | 795,734,232.92 | 99.29%  | 57.25% |

说明

单位：元

| 项目   | 2025 年           |         | 2024 年         |         |
|------|------------------|---------|----------------|---------|
|      | 金额               | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |
| 直接材料 | 807,088,165.49   | 64.50%  | 477,691,988.48 | 60.03%  |
| 直接人工 | 67,486,343.75    | 5.39%   | 40,969,614.55  | 5.15%   |
| 制造费用 | 279,888,316.50   | 22.37%  | 215,912,138.40 | 27.13%  |
| 运杂费  | 96,827,906.61    | 7.74%   | 61,160,491.49  | 7.69%   |
| 合计   | 1,251,290,732.35 | 100.00% | 795,734,232.92 | 100.00% |

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、以直接设立或投资等方式增加的子公司

单位：人民币万元

| 子公司名称 | 成立日            | 注册资本    | 本公司直接或间接持股比例(%) | 期末净资产  | 成立日至期末净利润 |
|-------|----------------|---------|-----------------|--------|-----------|
| 公司六   | 2025 年 5 月 7 日 | 1 万新加坡元 | 100.00          | -19.83 | -20.15    |

## (7) 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

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 1,112,885,829.81 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 71.97%           |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%            |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 客户一  | 495,801,212.22 | 32.06%    |
| 2  | 客户二  | 213,624,426.46 | 13.81%    |
| 3  | 客户三  | 212,450,530.72 | 13.74%    |

| 序号 | 客户名称                  | 销售额（元）           | 占年度销售总额比例 |
|----|-----------------------|------------------|-----------|
| 4  | Engineered Floors LLC | 95,509,740.82    | 6.18%     |
| 5  | 客户五                   | 95,499,919.59    | 6.18%     |
| 合计 | --                    | 1,112,885,829.81 | 71.97%    |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 337,556,157.88 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 38.98%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称        | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|--------------|----------------|-----------|
| 1  | 供应商一         | 91,277,554.40  | 10.54%    |
| 2  | 广西华谊氯碱化工有限公司 | 82,723,025.73  | 9.55%     |
| 3  | 供应商三         | 77,173,607.53  | 8.91%     |
| 4  | 供应商四         | 47,800,992.64  | 5.52%     |
| 5  | 供应商五         | 38,580,977.58  | 4.46%     |
| 合计 | --           | 337,556,157.88 | 38.98%    |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2025 年        | 2024 年         | 同比增减    | 重大变动说明                            |
|------|---------------|----------------|---------|-----------------------------------|
| 销售费用 | 98,632,934.11 | 68,865,113.30  | 43.23%  | 主要系销售量增长致专利费用、佣金、仓储费、保险费、运输费等增加所致 |
| 管理费用 | 66,208,747.45 | 64,302,695.69  | 2.96%   |                                   |
| 财务费用 | 298,427.85    | -33,628,190.52 | 100.89% | 主要系本期理财产品调整后利息确认为投资收益影响           |
| 研发费用 | 22,554,867.17 | 22,760,506.13  | -0.90%  |                                   |

### 4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称               | 项目目的   | 项目进展 | 拟达到的目标  | 预计对公司未来发展的影响  |
|------------------------|--|------|---|---|
| 一种 PVC 发泡板共挤 ASA 地板的研发 | 项目旨在开发一种 PVC 发泡基材搭配 ASA 面层共挤复合地板，通过优化共挤成型工艺，提升板材耐候抗紫外、防老化、抗开裂性能，适配户外暴晒环境使用需求，同时优化板材轻量化结构。    | 研究阶段 | 开发一种耐候抗紫外、结构稳定的 PVC 发泡板共挤 ASA 地板，解决普通户外地板易老化褪色、开裂变形问题，拓宽户外场景使用范围。 | 预计将丰富公司户外地板产品矩阵，抢占耐候型户外板材市场，强化户外场景产品技术壁垒，提升品牌户外品类竞争力。     |
| 一种 WPC 压边倒角地板的研发       | 项目旨在研发一款优化锁扣压边、边角倒角工艺的 WPC 地板，改良板材拼接结构与边角成型工艺，解决安装缝隙大、边角易磕碰破损、锁扣易松脱的行业痛点，提升铺装密封性与使用安全性。      | 研究阶段 | 开发一种锁扣紧密、边角防撞、铺装平整的压边倒角 WPC 地板，优化安装适配性，提升地板拼接稳定性与长期使用耐用度。         | 预计将完善公司 WPC 地板产品工艺体系，优化终端安装体验，提升产品口碑与客户复购率，巩固民用室内地板市场份额。  |
| 避免 SPC 地板鼓包现象的研发       | 项目旨在针对 SPC 地板受潮、受热鼓包起拱的行业通病，优化基材配方、内部应力结构与防潮缓冲设计，从原料、工艺层面解决温湿度变化引发的地板鼓包、翘曲变形问题。              | 研究阶段 | 开发一种高抗形变、防潮稳定性强的改良型 SPC 地板，彻底规避温湿波动导致的鼓包起拱缺陷，提升地暖环境适配性。           | 预计将攻克 SPC 地板核心使用痛点，大幅提升产品口碑，拓宽地暖、潮湿居家环境的市场适配范围，增强产品市场认可度。 |
| 解决全回收料 SPC 地板收缩翘曲的研发   | 项目旨在针对全再生回收料生产 SPC 地板易收缩、尺寸不稳、翘曲变形的缺陷，优化回收料改性配方、熔融挤出工艺与应力释放结构，实现回收料板材性能对标全新料产品，兼顾环保属性与尺寸稳定性。 | 研究阶段 | 开发一种低收缩、高尺寸稳定的全回收料环保 SPC 地板，在 100%回收原料应用的前提下，解决收缩翘曲缺陷，满足环保家装使用标准。 | 预计将降低公司原材料生产成本，响应绿色环保建材政策，拓展环保再生板材市场，助力企业可持续发展布局。         |
| 一种户外板表面压花地板的研发         | 项目旨在研发户外专用压花面层地板，优化户外基材耐候性能，定制防滑压花纹理结构，在提升户外地面防滑安全性的同时，丰富外观纹理效果，适配庭院、露台等户外铺装场景。              | 研究阶段 | 开发一种高防滑、耐候防水、纹理丰富的户外压花地板，满足户外潮湿环境防滑、耐晒、耐腐的严苛使用需求。                 | 预计将拓展公司户外地板细分产品线，填补户外防滑压花板材市场空白，扩大户外建材业务布局。               |
| 一种低密度 SPC 轻质地板的研发      | 项目旨在研发低密度轻量化 SPC 地板，优化石塑基材发泡改性配方，在保留 SPC 地板防潮、阻燃基础性能的同时，大幅降低板材自重，减轻运输、铺装负重，适配旧房改造、轻质吊顶等场景。   | 研究阶段 | 开发一种轻量化、高稳定、性能完整的低密度 SPC 地板，降低板材整体密度，保留基础理化性能，优化运输与施工便捷性。         | 预计将拓宽 SPC 地板应用场景，降低物流与施工成本，适配轻量化装修市场需求，新增差异化产品竞争力。        |
| 一种微发泡 PETG 地板的研发       | 项目旨在研发微发泡结构改性的 PETG 地板，通过基材微发泡工艺优化，降低板材密度、提升隔音缓冲性能，同时保留 PETG 基材高通透、耐刮、环保无醛的原有优势，优化脚感体验。      | 研究阶段 | 开发一种环保无醛、隔音减震、轻质柔韧的微发泡 PETG 地板，补齐传统 PETG 地板脚感偏硬的短板，丰富室内高端家装选材。    | 预计将完善公司 PETG 环保地板产品矩阵，优化高端家装产品体验，抢占高端无醛环保家居市场，提升高端客户储备量。  |
| 一种轻质 PETG 墙板的研发        | 项目旨在研发轻量化 PETG 室内墙板，依托 PETG 环保无醛、高质感基材优势，优化板材结构实现轻量化设计，简化室内快装施工流程，兼具美观装饰性、防潮防霉与环保安全属性。       | 研究阶段 | 开发一种环保无醛、轻质快装、防潮美观的 PETG 墙板，填补高端环保室内墙板产品空白，满足全屋整装室内装饰需求。          | 预计将拓展公司墙板全新产品线，切入室内整装装饰市场，完善墙地配套产品体系，拓宽企业盈利赛道。            |

| 主要研发项目名称           | 项目目的   | 项目进展 | 拟达到的目标  | 预计对公司未来发展的影响  |
|--------------------|--|------|---|---|
| 提升 3D 数码打印地板附着力的研发 | 项目旨在针对 3D 数码打印地板图案油墨附着着力差、易刮花脱落、耐摩擦性不足的行业痛点，优化基材表面预处理工艺、界面适配配方，强化打印油墨与地板基材的结合力，保障图案长期使用不脱落。  | 研究阶段 | 开发高油墨附着力、耐摩擦、图案持久耐用的 3D 打印改良型地板，解决打印饰面易磨损脱落缺陷，保障定制饰面长期稳定性。    | 预计将补齐公司 3D 打印定制地板的核心技术短板，夯实个性化定制产品的性能壁垒，提升高端定制地板产品品质与市场竞争力。 |
| 一种 3D 数码打印木纹地板的研发  | 项目旨在研发高精度 3D 数码打印仿天然木纹地板，通过数码高清打印技术复刻真实天然木纹纹理，实现个性化纹理定制，优化饰面还原度，兼具环保属性与艺术装饰效果，满足高端家装个性化审美需求。 | 研究阶段 | 开发一种纹理逼真、定制化强、装饰效果优异的 3D 数码打印木纹地板，还原高端实木纹理质感，满足高端客户个性化家居装饰需求。 | 预计将提升公司高端定制产品创新能力，打造差异化高端地板品类，吸引设计师与高端家装客户，提升品牌高端溢价能力。      |

## 公司研发人员情况

|           | 2025 年 | 2024 年 | 变动比例    |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 134    | 135    | -0.74%  |
| 研发人员数量占比  | 7.22%  | 7.21%  | 0.01%   |
| 研发人员学历    |        |        |         |
| 本科        | 8      | 9      | -11.11% |
| 硕士        | 1      | 1      | 0.00%   |
| 专科及以下     | 125    | 125    | 0.00%   |
| 研发人员年龄构成  |        |        |         |
| 30 岁以下    | 10     | 7      | 42.86%  |
| 30~40 岁   | 57     | 58     | -1.72%  |
| 40 岁以上    | 67     | 70     | -4.29%  |

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                  | 2025 年        | 2024 年        | 2023 年        |
|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发投入金额（元）        | 22,554,867.17 | 22,760,506.13 | 19,609,784.23 |
| 研发投入占营业收入比例      | 1.46%         | 2.55%         | 6.29%         |
| 研发支出资本化的金额（元）    | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%         |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%         |

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2025 年           | 2024 年            | 同比增减    |
|---------------|------------------|-------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计    | 1,665,730,619.05 | 732,259,714.40    | 127.48% |
| 经营活动现金流出小计    | 1,453,321,812.20 | 830,440,725.48    | 75.01%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 212,408,806.85   | -98,181,011.08    | 316.34% |
| 投资活动现金流入小计    | 4,186,250,929.34 | 4,478,063,873.36  | -6.52%  |
| 投资活动现金流出小计    | 4,417,982,393.03 | 5,771,405,252.22  | -23.45% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -231,731,463.69  | -1,293,341,378.86 | 82.08%  |
| 筹资活动现金流入小计    | 100,000.00       | 150,000.00        | -33.33% |
| 筹资活动现金流出小计    | 4,083,828.29     | 7,055,466.01      | -42.12% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,983,828.29    | -6,905,466.01     | 42.31%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -9,861,856.51    | -1,408,019,965.02 | 99.30%  |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动现金流入：本报告期发生额较上年同期增加 127.48%，主要是公司本期销售增长并及时收回货款；
- 2、经营活动现金流出：本报告期发生额较上年同期增加 75.01%，主要是公司本期销售增长的同时，采购量一同增长；
- 3、经营活动现金流量净额：本报告期发生额较上年同期增加 316.34%，主要是公司本期销售增长；
- 4、投资活动现金流量净额：本报告期发生额较上年同期增加 82.08%，主要是本期理财产品的购买减少所致；
- 5、筹资活动现金流出：本报告期发生额较上年同期下降 42.12%，主要是本期租赁使用权资产减少；
- 6、筹资活动现金流量净额：本报告期发生额较上年同期增加 42.31%，主要是本期租赁使用权资产减少；
- 7、现金及现金等价物净增加额：本报告期发生额较上年同期增加 99.3%，主要是本期销售增长，经营改善。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本报告期经营现金流净额大幅高于净利润，主要受长期资产折旧摊销、资产减值准备等非付现成本影响。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

|          | 金额             | 占利润总额比例 | 形成原因说明             | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|--------------------|----------|
| 投资收益     | 20,412,475.97  | 21.04%  | 主要系理财产品收益          | 否        |
| 公允价值变动损益 | 4,634,678.62   | 4.78%   | 主要系未到期理财产品公允价值变动影响 | 否        |
| 资产减值     | -27,710,923.96 | -28.56% | 主要系报告期内计提的存货跌价准备   | 否        |
| 营业外收入    | 3,229,497.00   | 3.33%   | 主要系保险赔款、废料销售等收入影响  | 否        |

|        | 金额           | 占利润总额比例 | 形成原因说明                | 是否具有可持续性 |
|--------|--------------|---------|-----------------------|----------|
| 营业外支出  | 2,000,934.36 | 2.06%   | 主要系固定资产报废损失           | 否        |
| 信用减值损失 | 3,013,256.21 | 3.11%   | 主要系应收账款总金额下降，长账龄应收款减少 | 否        |

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2025 年末        |        | 2025 年初        |        | 比重增减   | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
|        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |        |
| 货币资金   | 461,218,132.16 | 14.14% | 507,254,020.20 | 15.47% | -1.33% | -      |
| 应收账款   | 243,836,732.57 | 7.47%  | 321,799,161.26 | 9.82%  | -2.35% | -      |
| 合同资产   | -              | 0.00%  | -              | 0.00%  | 0.00%  | -      |
| 存货     | 274,079,569.73 | 8.40%  | 314,326,124.31 | 9.59%  | -1.19% | -      |
| 投资性房地产 | 56,400,709.86  | 1.73%  | 58,434,153.74  | 1.78%  | -0.05% | -      |
| 长期股权投资 | 6,655,364.43   | 0.20%  | 7,028,659.08   | 0.21%  | -0.01% | -      |
| 固定资产   | 742,480,743.68 | 22.76% | 627,725,348.34 | 19.15% | 3.61%  | -      |
| 在建工程   | 38,100,762.34  | 1.17%  | 101,594,346.86 | 3.10%  | -1.93% | -      |
| 使用权资产  |                | 0.00%  | 4,666,557.15   | 0.14%  | -0.14% | -      |
| 短期借款   | 50,021.25      | 0.00%  | 50,056.25      | 0.00%  | 0.00%  | -      |
| 合同负债   | 3,004,228.30   | 0.09%  | 2,111,617.13   | 0.06%  | 0.03%  | -      |
| 长期借款   | -              | 0.00%  | -              | 0.00%  | 0.00%  | -      |
| 租赁负债   | -              | 0.00%  | -              | 0.00%  | 0.00%  | -      |

境外资产占比较高

适用 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因  | 资产规模      | 所在地 | 运营模式                | 保障资产安全性的控制措施       | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|-------|-----------|-----|---------------------|--------------------|------|---------------|------------|
| 越南聚丰    | 全资子公司 | 84,430.45 | 越南  | 竹塑复合地板、塑晶地板、石塑地板的生产 | 通过加强管理、财务管控等方式防范风险 | 亏损   | 28.13%        | 否          |
| 香港聚丰    | 全资子公司 | 63,514.00 | 香港  | 公司持有越南聚丰的持股平台       | 通过加强管理、财务管控等方式防范风险 | 盈利   | 21.21%        | 否          |
| 公司一     | 全资子公司 | 47,544.80 | 泰国  | 竹塑复合地板、塑            | 通过加强管理、财           | 盈利   | 1.63%         | 否          |

| 资产的具体内容 | 形成原因  | 资产规模      | 所在地 | 运营模式                       | 保障资产安全性的控制措施       | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|-------|-----------|-----|----------------------------|--------------------|------|---------------|------------|
|         |       |           |     | 晶地板、石塑地板的生产                | 务管控等方式防范风险         |      |               |            |
| 公司四     | 全资子公司 | 46,155.49 | 越南  | 竹塑复合地板、塑晶地板、石塑地板的生产        | 通过加强管理、财务管控等方式防范风险 | 盈利   | 3.82%         | 否          |
| 公司五     | 全资子公司 | 32,394.79 | 越南  | RPET地板，竹塑复合地板、塑晶地板、石塑地板的生产 | 通过加强管理、财务管控等方式防范风险 | 亏损   | 1.32%         | 否          |
| 香港智创    | 全资子公司 | 32,335.00 | 香港  | 为下属公司的持股平台                 | 通过加强管理、财务管控等方式防范风险 | 亏损   | 10.80%        | 否          |
| 美国博森    | 全资子公司 | 20,501.74 | 美国  | 竹塑复合地板、塑晶地板、石塑地板的生产        | 通过加强管理、财务管控等方式防范风险 | 亏损   | 6.71%         | 否          |
| 其他情况说明  | 单位：万元 |           |     |                            |                    |      |               |            |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目                  | 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           | 本期出售金额           | 其他变动         | 期末数            |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|---------|------------------|------------------|--------------|----------------|
| 金融资产                |                |               |               |         |                  |                  |              |                |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 710,416,995.44 | 17,739,780.48 | -             | -       | 4,170,899,173.09 | 4,091,175,709.65 | 3,761,451.93 | 804,118,787.43 |
| 4.其他权益工具投资          | 6,135,550.00   |               |               |         |                  |                  |              | 6,135,550.00   |
| 上述合计                | 716,552,545.44 | 17,739,780.48 | -             | -       | 4,170,899,173.09 | 4,091,175,709.65 | 3,761,451.93 | 810,254,337.43 |
| 金融负债                | 0.00           | 0.00          | -             | -       | 0.00             | 0.00             | 0.00         | 0.00           |

其他变动的内容

其他变动属于汇率变动。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目   | 期末数           |               |       |                            |
|------|---------------|---------------|-------|----------------------------|
|      | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型  | 受限情况                       |
| 货币资金 | 23,433,471.26 | 23,433,471.26 | 质押/其他 | 协议购买结构性存款受限、供电质押的定期存款、海关保函 |

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元）        | 上年同期投资额（元）       | 变动幅度    |
|------------------|------------------|---------|
| 4,417,982,393.03 | 5,771,405,252.22 | -23.45% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目名称                           | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额      | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度   | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有）  | 披露索引（如有）                                 |
|--------------------------------|------|-----------|----------|---------------|----------------|------|--------|------|---------------|-----------------|-----------|--|
| 年产 2000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目 | 自建   | 是         | 橡胶和塑料制品业 | 59,927,300.83 | 236,776,371.00 | 募集资金 | 53.47% | 0.00 | 0.00          | 不适用             | 2024-3-28 | 《关于变更部分募集资金用途并投资建设新项目的公告》(公告编号:2024-009) |
| 合计                             | --   | --        | --       | 59,927,300.83 | 236,776,371.00 | --   | --     | 0.00 | 0.00          | --              | --        | --                                       |

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

### 九、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

单位：万元

| 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       |
|-------------|------|--------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 越南聚丰        | 子公司  | PVC 地板制造销售               | 6100 万美元  | 84,430.45 | 84,246.71 | 7,365.19  | 3,132.51  | -5,144.50 |
| 香港爱德森贸易有限公司 | 子公司  | 地板销售，塑料制品销售，建筑材料销售，货物进出口 | 5 万美元     | 3.49      | 3.49      | -         | 646.77    | 9,432.24  |
| 公司四         | 子公司  | PVC 地板制造销售               | 899 万美元   | 46,155.49 | 11,455.33 | 73,684.40 | 10,971.94 | 11,090.74 |
| 公司一         | 子公司  | PVC 地板制造销售               | 8,000 万泰铢 | 47,544.80 | 4,881.09  | 47,818.79 | 5,825.17  | 4,760.85  |
| 美国博森        | 子公司  | PVC 地板制造销售               | 1 万美元     | 20,501.74 | 20,102.31 | 1,766.31  | -4,428.08 | -4,581.84 |

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   |
|------|----------------|---|
| 公司六  | 设立             | 从事货物贸易，有利于分散经营风险，报告期内未对整体生产经营和业绩造成重大影响。   |
| 越南艾米 | 股权转让           | 越南艾米为公司未纳入合并报表范围的参股企业。为优化资产结构、整合现有业务资源，公司已将所持越南艾米股权对外转让，受让方为该公司控股股东。鉴于公司本次转让前持股比例较低，本次交易在本报告期内不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响。 |

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业现状和趋势

在市场消费侧，在北美和欧洲等发达国家和地区，建筑装饰人工成本较高，PVC地板凭借无醛添加、安装简便等优势，很好地满足了该地区和国家的DIY市场需求，综合使用成本经济合算，已被广泛应用于住宅、医院、学校、写字楼、超市、商场等场所，是目前全球主要的PVC地板消费市场。近年来PVC地板正在逐渐替代地毯、复合地板等传统地面装饰材料，在地面材料中的市场占比逐年提高，呈现高成长性。近年来，随着消费者对产品环保和性能的要求不断提升，Non-PVC等新型环保材料的弹性复合地板的需求意愿不断增强，众多厂商纷纷开始探索以新型的、环保性能更优的替代材料制成的弹性地板来替代传统PVC地板，RPET新型复合地板以材料的绿色发展方向、优良物性性能以及相对的成本优势脱颖而出。在市场端，近年来，美国形成了少数几家地板品牌和建材零售商较为集中的市场竞争格局。中国国内市场，受消费习惯等因素的影响，PVC地板目前在地面材料的市场占比较低，但随着宏观经济水平的不断提升和居民消费理念的转变，PVC地板在国内地板市场的占有率有不断增长的趋势。

在生产制造侧，欧美当地的PVC地板制造产能非常有限，主要依靠从发展中国家进口，中国已成为世界上最大的PVC地板生产出口国，主要为欧美等大型地板品牌商和建材零售商提供OEM、ODM地板产品。近年来，受美国加征关税、供应链溯源等贸易政策的影响，部分中国企业将生产基地向东南亚、墨西哥和美国等地迁移。随着市场集中度的不断提升，以及客户对产品品质和制造能力的要求不断提高，在中国PVC地板的制造商也形成了较为集中的竞争格局。经过多年的发展和积累，公司的产品研发能力、工艺技术水平、生产经营规模、产品市场占有率等均处在国内第一梯队。

### （二）发展战略

公司秉承“开发绿色材料、追求卓越品质、维护和谐生态、构建环保家园”的宗旨，坚持以“为用户提供美好生活，为地球创造绿色生活”为使命，继续以技术和创新为公司核心竞争力，通过新产品、新材料、新技术的研发与创新推动产业的进步和发展，推动公司由单一的 PVC 地板制造商升级为综合的新型环保装饰材料提供商，致力于建立全球一流的新型绿色环保装饰材料的研发和产业基地，为用户提供绿色环保装饰材料，为世界创造更多绿色空间。

### （三）经营计划

基于公司过往经营积累、RPET 新型复合地板量产成果，结合 PVC 行业绿色化、全球化发展趋势，以及中美贸易政策、供应链格局变化等行业环境，公司 2026 年将围绕技术创新、市场拓展、产能优化、内部治理四大核心，稳步推进各项经营工作，推动公司持续健康发展，逐步实现由单一 PVC 地板制造商向综合新型环保装饰材料提供商的战略升级。

#### 1、技术创新与研发计划

公司将持续坚持以技术研发和产品创新为核心驱动力，聚焦新产品、新材料、新技术的研发与应用，不断提升核心竞争力。（1）持续推进 RPET 等新型产品的产业化进程，不断优化生产工艺，提升产品稳定性，实现降本增效，进一步发挥技术领先优势；（2）密切关注市场对新型环保材料的需求导向，积极探索各类新型材料在行业中的应用与研发，助力产品结构升级，契合行业绿色发展趋势；（3）稳步拓宽公司产品品类，积极推进户外塑木复合地板、墙板等新产品的研发与生产工作，拓展产品应用场景，丰富产品矩阵；（4）持续优化 3D 打印技术在印花面料层中的应用工艺，推动生产工艺向自动化、智能化方向升级，不断提升生产效率与产品品质，强化生产环节的核心优势。

#### 2、市场营销计划

公司将坚持全球化市场发展战略，以美国市场为核心，积极拓展欧洲市场，探索国内市场布局，构建多元化、抗风险的市场体系。（1）美国市场：充分发挥公司在美国市场的客户资源与技术研发优势，依托美国生产基地建设，推进供应链本地化，有效规避关税风险，为客户提供更便捷的产品与服务；深化与核心地板品牌商、建材零售商的合作，推动 PVC 复合地板业务稳步恢复与增长；同时加大 RPET 新型复合地板的市场推广力度，积极拓展新客户，提升新产品市场渗透率。（2）欧洲市场：结合欧洲市场地域特点与消费需求，深入开展市场调研，精准把握区域文化与环保政策要求；以 RPET 新型复合地板等环保产品为切入点，采用“点到面”的拓展模式，逐步扩大欧洲市场覆盖范围，提升品牌影响力。（3）国内市场：积极探索适配国内消费环境与消费理念的市场策略，结合国内市场需求特点开发针对性产品；多措并举拓展国内销售渠道，挖掘国内消费市场潜力，逐步培育国内市场成为公司新的业绩增长点。

#### 3、继续优化和推进全球化产能布局

结合中美贸易政策、关税政策变化及行业供应链发展趋势，公司将进一步优化全球化产能布局，合理调整东南亚与美国的产能结构。公司将秉持审慎原则，科学合理调配并高效利用现有产能，结合自身技术研发优势，着力打造美国市场核心竞争优势；同时，持续优化东南亚生产基地运营效率，加强各产能基地间的协同联动，不断提升供应链韧性与整体运营效能，保障全球市场产品供应的稳定性与及时性，实现产能资源的合理配置与高效利用。

#### 4、完善公司治理结构和内部管理工作

公司将持续规范股东会、董事会的运作流程，不断完善公司治理结构，提升公司规范运作水平与风险管控能力，增强公司持续发展后劲。进一步完善和优化公司各项管理制度，强化内部管理效能，提升生产经营各环节的管理水平，优化资源配置，降低运营成本，保障公司各项经营计划有序落地，推动公司高质量发展。

#### （四）可能面对的风险及应对措施

##### 1、美国加征关税等贸易摩擦风险

自 2020 年 8 月，美国以 301 条款为由对包括 PVC 地板在内的多个行业恢复加征 25%关税；2022 年 12 月底开始，美国海关的供应链溯源开始涉及到公司所在的 PVC 地板行业，公司出口美国的大量货物通关受阻，造成公司遭遇阶段性的业绩大幅下滑；2025 年 2 月-3 月，美国两次宣布对中国输美商品额外征收 10%关税；2025 年 4 月，特朗普签署关于所谓的“对等关税”行政令，宣布美国对贸易伙伴征收 10%的“最低基准关税”，并对一些贸易伙伴征收更高关税；2025 年 5 月，中美日内瓦经贸会谈后发布联合声明，美方将对华关税降至 30%并保留 90 天关税暂停期，在此期间，中美需就暂缓的 24%关税及芬太尼税等问题继续磋商；2025 年 7 月，美国总统特朗普称美国与越南签订关税协议，美国对越南输美商品将统一征收 20%基础关税，对经越南转运的第三国输美商品征收 40%惩罚性关税；2025 年 8 月，美国总统特朗普签署行政命令，对多国设定对等关税，其中泰国输美商品关税暂定为 19%。2025 年全年，越南、泰国被重点监控“中国商品转口”，拟对非法转运加征 40%额外税，但这一政策目前尚未真正全面实施。2026 年 2 月，美最高法院裁定特朗普政府依据 IEEPA 征收的对等、芬太尼关税无效，政府随即援引《1974 年贸易法》第 122 条加征 10%全球临时关税。美国的贸易和关税政策仍存在较大的不确定性，可能会对公司未来收入产生不利影响。

应对措施：本公司于 2019 年已在越南投资建设生产基地，后陆续又投资建设了泰国、美国等生产基地，公司出口至美国的订单已绝大部分转移至越南、泰国和美国等工厂，相较于中国仍有一定的关税优势。公司将继续积极关注贸易政策的变化，并通过建设美国生产基地，调整全球化产能布局来降低和化解影响。

##### 2、客户集中度和区域集中度较高的风险

公司在报告期内存在主要客户的销售收入占比较高，客户集中度较高的风险。如果未来一旦发生客户自身经营出现困难、客户调整发展战略方向或公司的产品和服务不再符合客户的要求等情况，则有可能导致

客户对公司的订单需求大幅下降，对公司未来的经营发展产生不利影响。公司在报告期内的销售收入主要来自于美国，美国加征关税等政策给行业和公司业务带来不利影响。

应对措施：公司在持续开发北美市场客户，同时，公司在逐步拓宽欧洲市场并积极探索国内营销方案，分散客户集中度较高的风险。

### 3、原材料价格波动风险

公司采购的主要原材料包括 PVC 树脂粉、耐磨层、印花面料等，这些原材料成本在产品总成本中占有较高的比重，并且受到原油和焦炭等大宗商品价格波动的影响，原材料价格的波动会直接影响公司产品的生产成本和毛利水平。如果未来原材料价格在一定经济周期内发生大幅度波动且公司对客户的提价不足以覆盖原材料涨价的损失，会对公司经营业绩产生重大不利影响。

应对措施：公司及时追踪重要原材料市场供求和价格变动，通过置备合理库存及与供应商锁定采购价格等措施抵抗原材料的大幅波动风险。公司与上游原料供应商长期保持着良好的合作关系，能够确保公司的原材料供应。

### 4、汇率波动风险

公司存在大额境外资产以及境外销售主要以美元进行结算，人民币对美元的汇率波动直接影响公司以人民币计价的资产价值和销售收入。如果未来人民币对美元持续升值，公司难以通过有效的金融手段加以对冲，将会对公司的资产价值和经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将积极关注汇率变化，灵活运用相关金融工具，降低汇率波动带来的影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 接待时间        | 接待地点   | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象                     | 谈论的主要内容及提供的资料         | 调研的基本情况索引  |
|-------------|--|----------|--------|--------------------------|-----------------------|--|
| 2025年05月19日 | 价值在线<br>( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> ) 网络互动 | 网络平台线上交流 | 其他     | 线上参与公司2024年年度报告业绩说明会的投资者 | 交流公司的产能情况、市场情况、行业状况等。 | 详见 2025-5-19 披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 的《浙江天振科技股份有限公司投资者关系活动记录表(2024年度业绩说明会)》2025-001 |

## 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

2025年4月25日公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于制定〈市值管理制度〉的议案》。

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

#### 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》和其他有关法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等要求。报告期内，公司根据相关监管规则变化、治理结构调整及经营管理实际需要，对相关治理制度进行了持续梳理、修订和完善，进一步明确了股东会、董事会、经理层及相关专门委员会的职责权限与运作程序，持续完善公司治理制度体系，优化公司治理架构，提升公司规范运作水平和风险防控能力。

#### （一）关于公司治理制度

报告期内，公司根据相关监管规则的变化及公司实际情况，修订了《公司章程》《募集资金管理制度》等制度，并制定了《信息披露暂缓与豁免管理制度》《舆情管理制度》等治理制度，进一步明确并规范股东会、董事会、经理层及审计委员会等治理主体在法人治理中的职责权限，以及募集资金管理、委托理财、关联交易等重要事项的运作要求，公司治理制度体系得到进一步完善。

#### （二）关于股东和股东会

公司严格按照相关法律法规、规范性文件及《公司章程》《股东会议事规则》等制度规定召集、召开股东会，平等对待所有股东，充分保障中小股东的合法权益，并尽可能为股东参加股东会提供便利，使其能充分行使自身权利。

报告期内，公司共召开 2 次股东会，均由董事会召集，历次股东会的召集、召开、表决程序符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，出席会议人员资格合法有效，表决结果合法有效。公司未发生重大事项绕过股东会，或先实施后审议的情况。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名。董事会的人数及人员构成符合相关监管规则的要求，报告期内，根据监管要求，公司取消监事会，并设置 1 名职工代表董事。公司董事能够依据相关监管规则及《公司章程》《董事会议事规则》等规定开展工作，出席董事会和股东会，勤勉尽责地履行职责和义务。独立董事严格按照相关监管规则及《公司章程》《独立董事工作制度》等相关规定独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人及其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响，积极出席公司董事会及其专门委员会

会议、股东会，针对关联交易等涉及中小投资者利益的事项，参加独立董事专门会议，并基于独立、客观及审慎的原则发表意见，为公司的规范运作提供了保障。

公司董事会根据相关监管规则及《公司章程》下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，上述专门委员会严格按照相关监管规则及各专门委员会议事规则履行其职责，为董事会的科学决策提供了有益补充。其中，审计委员会依据相关法律法规、《公司章程》及相关制度规定履行相应职责。报告期内，公司共召开了 8 次董事会，会议的召集、召开和表决程序、决议内容均符合相关监管规则和《公司章程》《董事会议事规则》的相关规定。

#### **（四）关于经营管理层**

公司高级管理人员共计 5 名，包括总经理、副总经理、董事会秘书及财务负责人。公司经营管理层按照相关监管规则及《公司章程》《总经理工作细则》等制度的规定履行职责，严格执行董事会和股东会的各项决议，积极推动业务发展及内部管理提升，较好地完成了年度各项业务指标和管理目标。

#### **（五）关于绩效评价与激励约束机制**

公司董事、高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律法规的规定，并建立了绩效考核标准和激励约束机制，根据实际情况制定了《董事、高级管理人员薪酬管理制度》，促进董事和高级管理人员勤勉尽责履职，推动公司持续规范运作和稳健发展。

#### **（六）关于信息披露与透明度**

公司建立了信息披露相关的管理制度，由董事会秘书负责公司信息披露工作。公司指定《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》《经济参考报》及“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站。报告期内，公司严格遵守中国证监会和深交所有关信息披露的规章制度要求履行信息披露义务，确保所有股东有平等的机会获得信息。

同时，公司严格遵守《上市公司投资者关系管理工作指引》及《公司章程》《投资者关系管理制度》等相关规定，设置了董事会办公室作为投资者关系管理的具体实施机构，致力于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等信息。公司通过官方网站投资者关系专栏、投资者“互动易”平台、投资者咨询电话、公开电子信箱、业绩说明会、投资者调研等多元化沟通渠道，积极回应投资者关切问题，广泛听取投资者关于公司经营管理和未来发展的意见与建议，不断提升公司信息透明度和投资者沟通质量。

#### **（七）关于利益相关者**

公司充分尊重和维护股东、员工、客户、供应商、债权人等利益相关者的合法权益，努力实现公司、股东、员工与社会等各方面利益的协调平衡。在持续推进规范运作、实现股东利益的同时，公司重视履行社会责任，促进公司持续、健康、稳定发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司股东及其控制的其他企业完全分开，具有完整的业务体系及独立面向市场自主经营的能力。

### （一）资产完整情况

公司系由天振有限整体变更成立的股份有限公司，依法承继了天振有限的所有资产、负债和权益。公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司资产完整，独立于控股股东和实际控制人。

### （二）人员独立情况

公司的董事及高级管理人员均严格按照《公司法》《公司章程》等规定选举和聘任，不存在股东超越股东大会和董事会权限做出人事任免决定的行为。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不存在在股东单位及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务的情形，不存在在控股股东及其控制的其他企业领薪的情况。

### （三）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系及规范、独立的财务管理制度，独立进行财务决策，不存在公司股东支配公司资金使用或占用公司资金的情况。公司财务人员均专职在公司任职，不存在在控股股东及其控制的其他企业兼职的情况。公司开设有独立的银行账户，不存在与股东共享账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与股东单位混合纳税现象。

### （四）机构独立情况

公司已建立健全了股东会、董事会的治理结构，并制定了相应的议事规则。同时，公司已建立健全内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形，公司机构独立。

### （五）业务独立情况

公司是国内高分子材料地板研发、生产及出口的龙头企业之一，主营业务为新型 PVC 复合材料地板与 RPET 地板的研发、生产和销售，具体产品包括木塑复合地板（WPC 地板）、石塑复合地板（SPC 地板）、

塑晶地板（LVT地板）、RPET地板等。公司拥有独立、完整的产、供、销业务经营体系和人员，具备独立面向市场的自主经营能力。公司与控股股东、实际控制人之间不存在竞争关系或业务上依赖于控股股东、实际控制人及其控制的企业的情况。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

### 五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

### 六、董事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

| 姓名         | 性别 | 年龄 | 职务      | 任职状态 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数（股）   | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股）   | 股份增减变动的原因 |
|------------|----|----|---------|------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|-----------|
| 方庆华<br>[1] | 男  | 57 | 董事长、总经理 | 现任   | 2020年08月13日 | 2026年08月06日 | 88,666,080 | 0           | 0           | 0         | 88,666,080 |           |
| 朱彩琴        | 女  | 52 | 董事      | 现任   | 2020年08月13日 | 2026年08月06日 | 30,294,000 | 0           | 0           | 0         | 30,294,000 |           |
| 王益冰        | 男  | 47 | 董事      | 离任   | 2020年08月13日 | 2025年08月26日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |           |
|            |    |    | 副总经理    | 现任   | 2024年05月16日 | 2026年08月06日 |            |             |             |           |            |           |
| 吴阿晓        | 女  | 44 | 财务负责人   | 现任   | 2020年08月13日 | 2026年08月06日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |           |
|            |    |    | 董事      | 现任   | 2022年12月19日 | 2026年08月06日 |            |             |             |           |            |           |
| 徐宗宇        | 男  | 64 | 独立董事    | 现任   | 2020年08月13日 | 2026年08月06日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |           |
| 马宁刚        | 男  | 62 | 独立董事    | 现任   | 2020年08月13日 | 2026年08月06日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |           |
| 韦军         | 男  | 54 | 独立董事    | 现任   | 2020年08月13日 | 2026年08月06日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |           |
| 汤文进        | 男  | 40 | 副总经理    | 现任   | 2025年08月26日 | 2026年08月06日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |           |
| 林玉君        | 女  | 46 | 职工董事    | 现任   | 2025年08月26日 | 2026年08月06日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |           |

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务    | 任职状态 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数(股)    | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股)    | 股份增减变动的原因 |
|-----|----|----|-------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|-----------|
| 朱泽明 | 男  | 63 | 副总经理  | 离任   | 2020年08月13日 | 2025年04月29日 | 810,000     | 0           | 0           | -210,000  | 600,000     | 离婚财产分割    |
| 吴迪军 | 男  | 48 | 董事会秘书 | 现任   | 2023年08月07日 | 2026年08月06日 | 0           | 0           | 0           | 0         | 0           |           |
|     |    |    | 副总经理  | 现任   | 2023年12月12日 | 2026年08月06日 |             |             |             |           |             |           |
| 合计  | -- | -- | --    | --   | --          | --          | 119,770,080 | 0           | 0           | -210,000  | 119,560,080 | --        |

注：[1] 任期起始日期自首次任职之日起计算，下同。

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

2025年4月29日，朱泽明先生因达到退休年龄，离任公司副总经理。

2025年8月26日，因公司治理结构调整，王益冰先生离任公司董事。

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型  | 日期          | 原因                   |
|-----|-------|-----|-------------|----------------------|
| 朱泽明 | 副总经理  | 离任  | 2025年04月29日 | 退休                   |
| 汤文进 | 副总经理  | 聘任  | 2025年08月26日 | 工作调动                 |
| 林玉君 | 职工董事  | 被选举 | 2025年08月26日 | 公司治理结构调整，选举为公司职工代表董事 |
| 王益冰 | 董事    | 离任  | 2025年08月26日 | 公司治理结构调整             |

## 2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

方庆华先生（董事长、总经理），1969年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，工程师专业技术职称、高级经济师。曾任报福竹工艺品厂厂长、安吉竹木产品开发公司技术科长、安吉天振竹制品厂法定代表人兼厂长、天振有限执行董事兼总经理；现任天振股份董事长、总经理。

朱彩琴女士（董事），1974年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，曾任天振有限副总经理、监事；现任天振股份董事、安吉子居管理咨询有限公司执行董事兼总经理、海南德利嘉贸易有限公司执行董事兼总经理。

王益冰先生（副总经理），1979年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，工程师。曾任上海三井碳业有限公司业务助理、临安百孚竹制品有限公司品质部经理、天振有限销售经理、销售总监、外销部总监、

天振股份董事，现任天振股份副总经理。

吴阿晓女士（董事、财务负责人），1982 年 11 月出生，中国籍，无境外永久居留权。曾任安吉至信税务师事务所部门经理、天振有限财务负责人、天振股份财务负责人、天振股份董事会秘书；现任天振股份董事、财务负责人。

徐宗宇先生（独立董事），1962 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，会计学教授，博士生导师。1995 年 9 月至 1998 年 1 月，在上海财经大学攻读会计学博士学位；毕业后先后在国泰证券、国泰君安证券财务部门工作；2002 年 10 月至今在上海大学国际工商与管理学院（分拆后上海大学管理学院）会计系任会计学副教授、教授；曾任上海大学管理学院会计系系主任和会计专业负责人、风神股份有限公司（600469）独立董事；现兼任上海紫江实业股份有限公司（600210）独立董事、上海开开实业股份有限公司（600272）独立董事。自 2020 年 8 月至今，担任公司独立董事。

马宁刚先生（独立董事），1964 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，在职硕士。曾任宁夏梦源律师事务所上海分所（原银川市律师事务所）律师、北京天达律师事务所上海分所律师、上海市光明律师事务所律师、上海市嘉年华律师事务所律师；锦州吉翔铝业股份有限公司独立董事、三变科技股份有限公司独立董事等；现任上海市海华永泰律师事务所律师、高级合伙人、宁夏万康家具有限公司董事、华裕电器集团股份有限公司独立董事，天振股份独立董事。

韦军先生（独立董事），1972 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授。曾任盐城工业职业技术学院教师，现任盐城工学院高分子与复合材料系教师、教授、盐城圣康新材料科技有限公司执行董事兼总经理、吉林瑞隆新材料科技有限公司总经理、天振股份独立董事。

汤文进先生（副总经理），1986 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，高分子材料与工程专业，中级工程师。曾任帝高力装饰材料有限公司研发工程师；天振有限技术总监，天振股份监事会主席、技术总监；现任天振股份副总经理。

林玉君女士（职工董事），1980 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权。曾任杭州东胜电子有限公司单证员、杭州耀雅服饰有限公司业务员、安吉雪佛兰 4s 店销售员、天振有限总经理助理、销售部经理、天振股份监事；现任天振股份职工代表董事、销售部经理。

吴迪军先生（董事会秘书、副总经理），1978 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，曾任华润纺织（集团）有限公司成本主管、虎彩集团有限公司预算主管、云南黄金矿业集团有限公司财务部副经理、预算部经理、证券投资部经理、深圳前海金鼎犀投资有限公司总经理、上海汇实信息科技股份有限公司 CFO、天振股份证券部经理；现任天振股份董事会秘书、副总经理。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

公司董事长兼总经理由实际控制人方庆华先生担任。方庆华先生自公司成立以来，为公司发展作出了重大贡献，其积淀的成熟管理经验与行业技术底蕴，能够为公司经营发展提供持续稳健的战略指引，有力助推公司各项业务战略高效落地实施。公司整体发展战略、核心业务布局以及财务管控、生产运营等重大经营事项，均由董事会及高级管理层充分调研、审慎研判、集体决策，切实保障各项决策科学规范、稳妥审慎。

与此同时，公司已建立完善的治理体系，通过《公司章程》《董事会议事规则》《总经理工作细则》《关联交易管理制度》《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》等多项制度，明确界定董事会与总经理的决策权限及履职程序，对控股股东、实际控制人行为进行严格规范，形成权责清晰、流程规范、监督有效的运营管理机制，切实保障公司经营独立性，维护公司及全体股东的合法权益。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称                     | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|----------------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 方庆华          | 安吉亚华                       | 执行事务合伙人    | 2018年02月28日 | -      | 否             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 安吉亚华系公司员工持股平台，方庆华任执行事务合伙人。 |            |             |        |               |

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      | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 徐宗宇    | 上海大学管理学院       | 教授         | 2008年09月01日 |             | 是             |
| 徐宗宇    | 上海紫江企业集团股份有限公司 | 独立董事       | 2020年06月27日 | 2026年06月26日 | 是             |
| 徐宗宇    | 上海开开实业股份有限公司   | 独立董事       | 2025年11月21日 | 2028年11月21日 | 是             |
| 马宁刚    | 上海市海华永泰律师事务所   | 律师、高级合伙人   | 2012年10月01日 |             | 是             |
| 马宁刚    | 华裕电器集团股份有限公司   | 独立董事       | 2024年04月22日 | 2026年09月26日 | 是             |
| 马宁刚    | 宁夏万康家具有限公司     | 董事         | 1992年07月18日 |             | 否             |
| 韦军     | 盐城工学院          | 教师         | 2007年01月18日 |             | 是             |
| 韦军     | 盐城圣康新材料科技有限公司  | 执行董事、总经理   | 2017年04月22日 |             | 否             |
| 韦军     | 吉林瑞隆新材料科技有限公司  | 总经理        | 2018年01月15日 |             | 否             |
| 朱泽明    | 安吉吉地餐饮有限公司     | 执行董事兼总经理   | 2016年08月05日 |             | 否             |
| 方庆华    | 安吉子居管理咨询有限公司   | 监事         | 2021年02月25日 |             | 否             |
| 方庆华    | 浙江慧居智能物联有限公司   | 副董事长       | 2020年07月20日 |             | 否             |
| 方庆华    | 上海科逸贸易有限公司     | 监事         | 2006年01月06日 |             | 否             |
| 朱彩琴    | 海南德利嘉贸易有限公司    | 执行董事、总经理   | 2020年06月11日 |             | 否             |
| 朱彩琴    | 安吉子居管理咨询有限公司   | 执行董事、总经理   | 2021年02月25日 |             | 否             |
| 吴迪军    | 杭州彩点科技有限公司     | 财务负责人      | 2025年02月18日 |             | 否             |

| 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 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 林玉君    | 义乌市隽语电子商务商行 | 个体经营者      | 2020年09月14日 |        | 否             |

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

公司于 2023 年 12 月 12 日召开董事会审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过人民币 60,000.00 万元（含本数）闲置募集资金进行现金管理，该额度自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。前述投资期限到期后，公司继续使用部分闲置募集资金进行现金管理。公司未就上述事项及时履行审议程序和信息披露义务，直至 2025 年 3 月才召开董事会补充审议并披露。

公司上述行为违反了《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2022]15 号）第八条和《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）第三条的规定。公司董事长兼总经理方庆华、财务总监吴阿晓、董事会秘书吴迪军未能勤勉尽责，敦促上市公司规范使用募集资金并履行信息披露义务，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）第四条和第五十一条的规定。

根据《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）第五十二条的规定，浙江省证监局决定对公司、方庆华、吴阿晓、吴迪军分别采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。

### 3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

| 事项                 | 具体情况   |
|--------------------|--|
| 董事、高级管理人员薪酬的决策程序   | 董事及高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会制定，其中董事薪酬方案提交董事会、股东会审议；高级管理人员薪酬方案提交董事会审议。  |
| 董事、高级管理人员薪酬确定依据    | 在公司担任具体管理职务的董事按照其所担任的职务和薪金标准领取相应的报酬，不再另行单独发放董事薪酬；公司独立董事薪酬为 80,400 元/年（税前）。公司高级管理人员领取职务薪酬，薪酬根据其岗位级别、主要职责范围参考公司经营业绩情况确定薪酬标准。 |
| 董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况 | 报告期内，公司实际支付董事和高级管理人员报酬共计 476.32 万元。  |

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

| 姓名               | 性别 | 年龄 | 职务         | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|------------------|----|----|------------|------|--------------|--------------|
| 方庆华              | 男  | 57 | 董事长、总经理    | 现任   | 110.61       | 否            |
| 林玉君 <sup>1</sup> | 女  | 46 | 职工代表董事     | 现任   | 18.98        | 否            |
| 汤文进 <sup>2</sup> | 男  | 40 | 副总经理       | 现任   | 28.64        | 否            |
| 王益冰              | 男  | 47 | 副总经理       | 现任   | 88.65        | 否            |
| 吴阿晓              | 女  | 44 | 董事、财务总监    | 现任   | 62.52        | 否            |
| 吴迪军              | 男  | 48 | 副总经理兼董事会秘书 | 现任   | 65.17        | 否            |
| 朱彩琴              | 女  | 52 | 董事         | 现任   | 56.01        | 否            |
| 朱泽明              | 男  | 63 | 副总经理       | 离任   | 21.62        | 否            |

|     |    |    |    |    |        |    |
|-----|----|----|----|----|--------|----|
| 韦军  | 男  | 54 | 独董 | 现任 | 8.04   | 否  |
| 徐宗宇 | 男  | 64 | 独董 | 现任 | 8.04   | 否  |
| 马宁刚 | 男  | 62 | 独董 | 现任 | 8.04   | 否  |
| 合计  | -- | -- | -- | -- | 476.32 | -- |

注：1 林玉君女士薪酬自 2025 年 8 月被选举为公司职工代表董事之日起统计。

2 汤文进先生薪酬自 2025 年 8 月聘任为公司副总经理之日起统计。

|                              |   |
|------------------------------|---|
| 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   | 董事、高级管理人员的薪酬根据董事及高级管理人员的绩效考核结果、履职尽责情况，并严格按照公司相关规章制度及薪酬管理体系执行。 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况 | 已达成   |
| 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 | 无   |
| 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 | 无   |

其他情况说明

适用 不适用

## 七、报告期内董事履行职责的情况

### 1、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 方庆华             | 8            | 6         | 2            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 朱彩琴             | 8            | 7         | 1            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 吴阿晓             | 8            | 7         | 1            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 徐宗宇             | 8            | 4         | 4            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 马宁刚             | 8            | 1         | 7            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 韦军              | 8            | 3         | 5            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 王益冰             | 5            | 2         | 3            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 林玉君             | 3            | 3         | 0            | 0         | 0       | 否                | 0        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、规范性文件和《公司章程》《董事会议事规则》等制度的规定，勤勉尽责地履行职责和义务，对公司日常经营决策和内控制度完善等方面提出了宝贵的专业性意见，有效提高了公司科学决策和规范运作水平，促进公司持续健康发展。公司认真听取并积极采纳了董事的合理化建议。

## 八、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称       | 成员情况       | 召开会议次数 | 召开日期        | 会议内容  | 提出的重要意见和建议   | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------------|------------|--------|-------------|---|--|-----------|--------------|
| 第二届董事会审计委员会 | 徐宗宇、韦军、朱彩琴 | 6      | 2025年02月28日 | 审议并通过《关于<公司2024年内部审计工作总结报告>的议案》   | 公司董事会审计委员会按照《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》等相关制度的规定，认真履行职责，根据公司实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，对促进公司内部审计更好地发挥监督作用、加强公司内部控制、促进规范运作水平提升等方面发挥了重要作用。 | 无         | 无            |
|             |            |        | 2025年04月25日 | 审议并通过《关于<2024年年度报告>及其摘要的议案》《关于<2024年财务决算报告>的议案》《关于<2024年度内部控制评价报告>的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于<董事会审计委员会对会计师事务所2024年度履职情况评估报告及履行监督职责情况报告>的议案》《关于<2025年第一季度报告>的议案》                  |  | 无         | 无            |
|             |            |        | 2025年06月30日 | 审议并通过《关于<2025年度一季度货币资金管理审计报告>的议案》《关于<天振股份及各子公司人事、行政系统模块检查审计报告>的议案》  |  | 无         | 无            |
|             |            |        | 2025年08月26日 | 审议并通过《关于<2025年半年度报告>及其摘要的议案》《关于<2025年1-6月大额资金往来专项审计报告>的议案》《关于<2025年1-6月购买及出售资产专项审计报告>的议案》《关于<2025年1-6月对外投资专项审计报告>的议案》《关于<2025年半年度天振股份关联交易专项审计报告>的议案》《关于<2025年半年度货币资金检查报告>的议 |  | 无         | 无            |

| 委员会名称          | 成员情况        | 召开会议次数 | 召开日期             | 会议内容  | 提出的重要意见和建议   | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|----------------|-------------|--------|------------------|---|--|-----------|--------------|
|                |             |        |                  | 案》《关于<2025 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》  |  |           |              |
|                |             |        | 2025 年 10 月 24 日 | 审议并通过《关于<2025 年三季度报告>的议案》《关于<2025 年三季度末募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》《关于<2025 年第三季度货币资金检查报告>的议案》 |  | 无         | 无            |
|                |             |        | 2025 年 12 月 18 日 | 审议并通过《关于调整<2025 年内部审计工作计划>的议案》<br>《关于<2026 年内部审计工作计划>的议案》                               |  | 无         | 无            |
| 第二届董事会战略委员会    | 王益冰、韦军、方庆华  | 1      | 2025 年 04 月 25 日 | 审议并通过《关于部分募投项目建设期延长的议案》   | 战略委员会按照相关法律法规及《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》等相关制度的规定，开展工作，勤勉尽责，根据公司的经营发展等实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案，对公司应对通关问题、推进经营发展等发挥了积极作用。          | 无         | 无            |
| 第二届董事会薪酬与考核委员会 | 吴阿晓、马宁刚、韦军  | 1      | 2025 年 04 月 25 日 | 审议了《关于公司董事 2025 年度薪酬方案的议案》；审议并通过《关于公司高级管理人员 2025 年度薪酬方案的议案》                             | 薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《薪酬与考核委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，基于谨慎性原则，全体委员回避表决《关于公司董事 2025 年度薪酬方案的议案》，一致通过其余议案。 | 无         | 无            |
| 第二届董事会提名委员会    | 徐宗宇、马宁刚、朱彩琴 | 1      | 2025 年 08 月 26 日 | 审议并通过《关于聘任汤文进先生为公司副总经理的议案》  | 提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《提名委员会工作细则》等相关制度的规定开展工作，对公司高级管理人员的候选人资格进行了审查，一致通过相关议案，对公司高级管理人员人选提出了宝贵意见和建议                        | 无         | 无            |

## 九、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 十、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人）         | 382       |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人）       | 1,475     |
| 报告期末在职员工的数量合计（人）          | 1,857     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 1,857     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 13        |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 1,565     |
| 销售人员                      | 36        |
| 技术人员                      | 134       |
| 财务人员                      | 34        |
| 行政人员                      | 88        |
| 合计                        | 1,857     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 博士                        | 1         |
| 硕士                        | 8         |
| 本科                        | 116       |
| 专科及以下                     | 1,732     |
| 合计                        | 1,857     |

### 2、薪酬政策

公司为不同岗位和不同层级员工制定了差异化的薪酬结构，主要分为基本薪酬、绩效工资等。公司根据岗位价值和个人的绩效表现确定员工的基本薪酬，根据员工工作表现确定绩效工资；同时公司将根据员工的个人技能或工作业绩实行等级工资制，即同岗位工作表现越佳，薪酬水平越好。

### 3、培训计划

公司始终将人才视为核心战略资源，坚持“以人为本、赋能成长”理念，构建覆盖员工从入职到成长各阶段的立体化人才培养体系，全面提升员工综合能力，为公司高质量发展提供坚实人才支撑。公司针对新员工建立标准化岗前培训体系，涵盖企业文化、规章制度、基础技能与商务礼仪等核心内容，帮助新员工快速完成角色转换与团队融入；围绕各岗位核心职责与工作重点建立针对性岗中培训机制，通过理论与实操结合的方式系统开展岗位专业知识与业务能力培训，全面提升员工岗位胜任能力；建立常态化定期培训机制，根据员工职业发展阶段分层分类开展专业技能、管理能力与通用素养培训，帮助员工持续更新知识体系、构建清晰的职业成长阶梯；同时积极整合外部优质资源，不定期选派优秀员工、核心骨干与管理干部参加培训与标杆企业参访，通过构建“岗前筑基、岗中提升、定期进阶、外部赋能”四位一体的人才培养体系，公司为员工提供广阔成长空间，实现员工个人价值与公司发展的同频共振、互利共赢。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策审议和实施利润分配方案，保证了全体股东的利益。报告期内，公司未进行利润分配政策的变更。公司于 2025 年 4 月 25 日召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十六次会议，于 2025 年 5 月 20 日召开 2024 年度股东大会，审议通过《关于 2024 年度利润分配预案的议案》：鉴于公司 2024 年度未盈利，为保证公司能够持续经营和长期发展，公司拟定的 2024 年度利润分配预案为：2024 年度公司拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。上述现金分红政策的调整及利润分配方案，符合《公司章程》的规定。

| 现金分红政策的专项说明                                |     |
|--|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：                      | 是   |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                            | 是   |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                            | 是   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                       | 是   |
| 公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措： | 不适用 |
| 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：        | 是   |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：               | 不适用 |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

|                  |             |
|------------------|-------------|
| 每 10 股送红股数（股）    | 0           |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 1.85        |
| 每 10 股转增数（股）     | 0           |
| 分配预案的股本基数（股）     | 216,000,000 |

|   |               |
|---|---------------|
| 现金分红金额（元）（含税）   | 39,960,000.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）   | 0.00          |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）  | 39,960,000    |
| 可分配利润（元）  | 83,880,985.51 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例   | 100.00%       |
| 本次现金分红情况  |               |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%   |               |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明   |               |
| 经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2025 年度合并报表归属于上市公司股东的净利润为 84,245,483.54 元，其中母公司实现净利润为 -4,590,186.94 元；截止 2025 年 12 月 31 日，公司合并报表可供股东分配的利润为 449,632,358.51 元，其中母公司可供股东分配利润为 83,880,985.51 元。<br>公司目前的盈利状况及经营性现金流良好，公司在充分考虑了广大投资者特别是中小投资者的利益和合理诉求后，为进一步分享公司发展的经营成果，兼顾股东的即期利益和长远利益，在保证公司正常经营和持续发展的前提下，公司董事会拟提出公司 2025 年度利润分派预案为：<br>公司拟以截至 2025 年 12 月 31 日公司总股本 216,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.85 元（含税），合计派发现金红利 3996 万元（含税）；不实施资本公积金转增股本，不送红股；剩余未分配利润结转以后年度。<br>本次利润分配预案尚需提交 2025 年度股东会审议。 |               |

公司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红利分配预案

适用 不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司实际情况，继续完善内部控制制度建设，强化内部审计监督，不断提升公司治理和内部控制水平，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。

报告期内，公司对《公司章程》《募集资金管理制度》等内部管理制度按照最新法规进行了修订，并制定了《内部审计管理制度》《印章管理制度》《对外投资管理制度》等多项制度。公司的内部审计部门、董事会各专委会对公司经营管理中涉及的重大决策以及财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。公司加强了内部控制的培训及学习，持续强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识完备的内部控制制度在改善公司治理、增强风险防控、促进公司持续健康发展中的重要性，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平。

报告期内，公司依据企业内部控制规范体系及公司内部控制评价方法规定的程序组织开展了内部控制评价工作。纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗

漏；根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告、非财务报告的内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已经按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告及非财务报告的内部控制。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 无    |      |      |          |          |      |        |

对子公司的管理控制存在异常

是 否

## 十五、内部控制评价报告及内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

|                              |  |   |
|------------------------------|--|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2026年04月29日  |   |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 具体内容详见公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的《内部控制评价报告》   |   |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%  |   |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%  |   |
| 缺陷认定标准                       |  |   |
| 类别                           | 财务报告   | 非财务报告   |
| 定性标准                         | 财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、高级管理人员的舞弊行为、公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；财务报告重要缺陷的迹象包括：未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。 | 重大缺陷迹象：公司决策程序不科学导致重大决策失败；违反国家法律、法规；重大偏离预算；制度缺失导致系统性失效；前期重大缺陷或重要缺陷未得到整改；管理人员和技术人员流失严重；媒体负面新闻频现；其他对公司负面影响重大的情形。重要缺陷迹象：公司决策程序不科学对公司经营产生中度影响；违反行业规范，受到政府部门或监管机构处罚；部分偏离预算；重要制度不完善，导致系统性运行障碍；前期重要缺陷不能得到整改；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体负面新闻对公司产生中度负面影响；其他对公司负面影响重大的情形。一般缺陷迹象：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。 |
| 定量标准                         | 重大缺陷：一个或者多个控制缺陷的   | 重大缺陷：是指金额在 1000 万元(含)   |

|                 |   |  |
|-----------------|---|--|
|                 | 组合, 可能导致企业严重偏离控制目标的情形(可能导致的错报金额 $\geq$ 整体重要性水平); 重要缺陷: 一个或者多个控制缺陷的组合, 其严重程度和经济后果低于重大缺陷, 但仍有可能导致企业偏离控制目标的情形(整体重要性水平可能导致的错报金额 $\geq$ 实际执行的重要性水平); 一般缺陷: 除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷(可能导致的错报金额 $<$ 实际执行的重要性水平)。重大缺陷: 资产总额: 错报金额 $\geq$ 资产总额 1%; 营业收入: 错报金额 $\geq$ 营业收入 1%; 重要缺陷: 资产总额: $0.5\% \leq$ 错报金额 $<$ 资产总额 1%; 营业收入: $0.5\% \leq$ 错报金额 $<$ 营业收入 1%; 一般缺陷: 资产总额: 错报金额 $<$ 资产总额 0.5%; 营业收入: 错报金额 $<$ 营业收入 0.5%。 | 以上, 对公司定期报告披露造成负面影响; 重要缺陷: 是指金额在 500 万(含)—1000 万元之间, 对公司定期报告披露造成负面影响; 一般缺陷: 是指金额在 500 万元以下的, 未对公司定期报告披露造成负面影响。 |
| 财务报告重大缺陷数量 (个)  |   | 0  |
| 非财务报告重大缺陷数量 (个) |   | 0  |
| 财务报告重要缺陷数量 (个)  |   | 0  |
| 非财务报告重要缺陷数量 (个) |   | 0  |

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段   |   |
|---|---|
| 我们认为, 天振股份于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |   |
| 内控审计报告披露情况  | 披露  |
| 内部控制审计报告全文披露日期  | 2026 年 04 月 29 日                                      |
| 内部控制审计报告全文披露索引  | 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《浙江天振科技股份有限公司内部控制审计报告》 |
| 内控审计报告意见类型  | 标准无保留意见   |
| 非财务报告是否存在重大缺陷   | 否   |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

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

## 十六、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十七、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求上市公司发生环境事故的相关情况

不适用

## 十八、社会责任情况

公司自 2003 年成立以来，一直秉承着“以人为本，服务社会”的理念，在扎实推进经营管理、提升经营效益的同时，主动践行社会责任，深耕可持续发展领域，将社会责任融入企业发展的每一个环节。

### （一）环境保护与可持续发展

公司地处“绿水青山就是金山银山”理念的发源地，始终将该环保理念深度融入企业发展全过程，以“为用户缔造美好生活，为地球守护绿色家园”为使命，通过推广应用新型环保绿色建材，实现环境保护与企业发展的协同共赢。自 2010 年战略转型以来，公司持续聚焦 PVC 等新型环保材质地板的研发、生产与销售，PVC 作为新型环保可再生绿色建材，可有效减少木材使用量，为社会节约大量森林资源，助力生态保护；2024 年推出的 RPET 新型复合地板，以回收再生 PET 为核心原料，不仅有效缓解了地球废弃物处理压力，更从源头减少了新料开采需求，进一步降低能源消耗与温室气体排放，推动物质循环利用，切实践行绿色低碳、守护生态的环保初心。

日常生产经营中，公司始终坚守“绿色生产”底线，将环保要求贯穿生产全流程。针对生产环节中的高能耗设备，持续开展技术升级改造，不断降低单位产品能耗；与专业光伏企业深度合作，充分利用厂房闲置空间铺设光伏设施，积极推广绿电应用，全力推进节能减排；严格落实《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关法律法规及行业标准，持续提升危险废物规范化管理与污染防治能力，有效防范危险废物环境风险。报告期内，公司未发生任何水污染、大气污染、固废污染等环境违规问题，实现绿色合规生产。

### （二）履行社会责任，营造和谐环境

#### 1、员工管理

（1）坚持“以人为本”，保障员工权益。公司始终将“以人为本”作为核心人才理念，着力营造舒适安全的工作环境 with 多元包容的企业文化，高度关注员工成长成才与身心健康，持续增强员工的安全感、成长感、愉悦感、认同感与价值感。公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等劳动保障相关法律法规及规章，全面实行劳动合同制，依法与全体员工签订《劳动合同》，多措并举保障人权，切实维护员工合法权益，构建和谐稳定的劳动关系。公司设立独立工会组织，充分发挥工会桥梁纽带作用，切实代表并维护员工合法权益。目前，公司已按照国家及地方相关规定，为全体员工足额缴纳养老、工伤、失业、医疗、生育等社会保险及住房公积金，为退休返聘人员统一购买商业保险，全方位筑牢员工保障防线。

(2) 注重员工健康，切实增进员工福利。公司始终将员工职业健康与安全生产视为企业生存发展的根基，严格遵循职业健康安全相关法律法规，全力为员工打造健康、安全、合规的工作环境。公司定期检查、足额发放劳动防护用品，全方位保障员工作业安全；针对易引发职业病的岗位，进一步优化作业环境，强化员工安全操作意识培训，从源头防范职业健康风险。同时，公司定期组织全体员工开展免费健康体检，及时掌握员工身体状况，让员工能够安心工作、放心发展。

(3) 强化员工培训，实现共同发展。公司高度重视在职员工整体素质与专业技能提升，立足企业发展需求，构建了多元化、常态化的内部培训体系，通过内部授课、技能实操、经验分享等多样化形式，全面拓展员工专业知识面、提升专业技能水平，助力员工实现个人成长与企业发展同频共振。

## 2、客户及供应商权益保护

(1) 秉持平等互利，构建良性合作生态。公司始终尊重并维护客户与供应商的合法权益，坚守“平等、自愿、协商、合规、安全”的合作原则，主动督促供应商规范生产、合法经营，推动形成“互利共赢、协同发展”的合作格局，实现企业与合作方的共同成长。

(2) 坚守服务初心，提升客户服务品质。公司以“满足客户需求、超越客户期望”为核心服务理念，在持续研发生产优质产品的同时，不断加强服务团队专业化建设，建立快速响应机制，针对客户咨询、诉求进行高效、专业处理，持续提升客户满意度与忠诚度，构建长期稳定的客户合作关系。同时，公司积极配合客户开展不定期验厂工作，全面展示公司在安全管理、环境治理、人权保障、产品质量等方面的工作成果，既保障客户知情权，也倒逼公司持续优化管理水平。

(3) 严守信息保密，保障合作方权益。公司建立健全信息保密管理制度，妥善保管供应商、客户的商业机密及核心信息，规范信息使用流程，严防信息泄露、不当使用等情况发生，切实保障合作方的合法权益。

## 3、社会公益与责任

公司始终将公益慈善理念融入企业文化建设，秉持回馈社会、践行责任的初心，高度重视社会公益事业与精神文明建设，培育扶危济困、文明共建的责任文化氛围，规划公益服务方向、拓宽践行路径，以文化引领将公益担当融入企业发展，助力社会和谐进步与可持续发展。

### (三) 不断完善治理结构，保护合法权益

#### 1、公司治理

(1) 规范公司运作，提升治理效能。公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规及《公司章程》要求，建立了以股东会（权力机构）、董事会（决策机构）、总经理（经营执行机构）为核心的三级治理架构，制定完善《股东会议事规则》《董事会议事规则》等内部管理制度，充分发挥独立董事及董事会下设委员会的专业作用，有效提升公司决策的科学性、执行的高效性，最

大限度保障股东及债权人的合法权益。

(2) 坚持合规披露，保障信息透明。公司严格履行信息披露义务，始终坚守信息披露“真实、准确、完整、及时、公平”的核心原则，在合规、透明、专业的基础上，不断优化信息披露文件的表述，确保内容简明清晰、通俗易懂，切实保障投资者的知情权与参与权。

(3) 完善沟通机制，加强投资者互动。公司持续完善多元化投资者沟通渠道，积极通过“互动易”平台、投资者热线、股东会等多种形式，与投资者开展高效沟通交流，全面传递公司发展理念、经营状况及发展规划，增进投资者对公司的了解与认同，持续提升公司治理水平。

(4) 践行回报理念，回馈股东支持。2025 年度，公司成功实现扭亏为盈，经营业绩稳步提升。为回馈全体股东长期以来的支持与信任，公司拟实施现金分红方案，切实保障股东回报，该事项尚需提交股东会审议通过。

## 2、商业道德

公司坚守商业道德底线，高度重视反腐败、反贿赂工作，着力营造风清气正的企业氛围与营商环境。公司在与供应商、客户合作过程中，均签订反贿赂相关条款，明确双方权利义务；定期对公司各部门相关人员开展反腐败、反贿赂培训，强化全员合规意识，并建立健全监督机制，加强日常监督检查，坚决杜绝腐败、贿赂行为发生。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求  
无

## 十九、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由            | 承诺方   | 承诺类型   | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限                             | 履行情况  |
|-----------------|---|--------|---|------------------|----------------------------------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 控股股东、实际控制人（方庆华、朱彩琴）5%以上的股东（朱方怡、方欣悦、安吉亚华）高级管理人员（朱泽明）（退休）       | 股份限售承诺 | 自公司股票上市之日起 36 个月内，本承诺人不转让或者委托他人管理本承诺人直接和间接持有的或控制的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。<br>根据中国证监会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》的有关规定，公司上市后 6 个月内，如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行的价格，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于本次发行的发行价，本承诺人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期；在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接或者间接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。若公司股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格相应调整。 | 2022 年 11 月 14 日 | 截止 2026 年 5 月 13 日               | 正常履行中 |
|                 | 控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员（方庆华）<br>实际控制人、董事（朱彩琴）<br>高级管理人员（朱泽明）（退休） | 股份减持承诺 | 在锁定期满后两年内减持所持发行人股份的，则持有股份的减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价，若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理。<br>本承诺人担任发行人控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员期间，本承诺人每年转让的发行人股份不超过本承诺人直接或间接所持发行人股份总数的 25%。<br>本承诺人如在担任董事、监事、高级管理人员任期届满前离职，在本承诺人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守如下规定：<br>（1）每年转让的股份不超过本承诺人直接或间接所持有发行人股份总数的 25%；<br>（2）离职后半年内，不转让本承诺人直接或间接所持有的发行人股份。                                  | 2022 年 11 月 14 日 | 2026 年 5 月 14 日至 2028 年 5 月 13 日 | 正常履行中 |
|                 | 董事、高级管理人员（夏剑英）（离职）  | 股份减持承诺 | 在锁定期满后两年内减持所持发行人股份的，则持有股份的减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价，若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理。<br>本承诺人担任发行人控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员期间，本承诺人每年转让的发行人股份不超过本承诺人直接或间接所持发行人股份总数的 25%。<br>本承诺人如在担任董事、监事、高级管理人员任期届满前离职，在本承诺人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守如下规定：<br>（1）每年转让的股份不超过本承诺人直接或间接所持有发行人股份总数的 25%；  | 2022 年 11 月 14 日 | 2024 年 5 月 14 日至 2026 年 5 月 13 日 | 正常履行中 |

| 承诺事由 | 承诺方                               | 承诺类型                  | 承诺内容   | 承诺时间                   | 承诺期限  | 履行情况  |
|------|-----------------------------------|-----------------------|--|------------------------|---|-------|
|      |                                   |                       | (2) 离职后半年内, 不转让本承诺人直接或间接所持有的发行人股份。   |                        |   |       |
|      | 5%以上的股东<br>(朱方怡、方欣悦、安吉亚华、方庆华、朱彩琴) | 股份减持承诺                | 自锁定期届满之日起 24 个月内, 若本人/本企业试图通过任何途径或手段减持本人/本企业在本次发行及上市前直接持有的公司股份, 则本人/本企业的减持价格应不低于公司的股票发行价格。若在本人/本企业减持前述股票前, 公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项, 则本人/本企业的减持价格应不低于公司股票发行价格经相应调整后的价格。在遵守本次发行其他各项承诺的前提下, 本人/本企业在上述锁定期满后 24 个月内减持的, 每年减持数量不超过本人/本企业在公司本次发行前所持股份总数的 25%。  | 2022 年<br>11 月<br>14 日 | 2026 年 5<br>月 14 日<br>至 2028<br>年 5 月<br>13 日 | 正常履行中 |
|      | 控股股东、实际控制人<br>(方庆华、朱彩琴)           | 股份减持承诺                | 在本承诺人担任公司控股股东、实际控制人期间, 本承诺人每年转让的公司股份不超过本承诺人直接或间接所持公司股份总数的 25%。   | 2022 年<br>11 月<br>14 日 | 2022 年<br>11 月 14<br>日至长期                     | 正常履行中 |
|      | 控股股东、实际控制人<br>(方庆华、朱彩琴)<br>天振股份   | 股份回购                  | 如本公司/发行人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, 本公司/承诺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, 购回本公司/发行人本次公开发行的全部新股。  | 2022 年<br>11 月<br>14 日 | 长期  | 正常履行中 |
|      | 天振股份                              | 股份回购                  | 若证券监督管理部门或其他有权部门认定招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 且该情形对判断本公司是否符合法律、法规、规范性文件规定的首次公开发行股票并上市的发行条件构成重大、实质影响的, 则本公司承诺将按如下方式依法回购本公司首次公开发行的全部新股, 具体措施为:<br>在法律允许的情形下, 若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成发行但未上市交易之阶段内, 自中国证监会或其他有权机关认定本公司存在上述情形之日起 30 个工作日内, 本公司将按照发行价并加算银行同期存款利息向网上中签投资者及网下配售投资者回购本公司首次公开发行的全部新股;<br>在法律允许的情形下, 若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成上市交易之后, 自中国证监会或其他有权机关认定本公司存在上述情形之日起 5 个工作日内制订股份回购方案并提交股东大会审议批准, 通过深圳证券交易所交易系统回购本公司首次公开发行的全部新股, 回购价格将以发行价为基础并参考相关市场因素确定。本公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 上述发行价格做相应调整。”   | 2022 年<br>11 月<br>14 日 | 长期  | 正常履行中 |
|      | 控股股东、实际控制人<br>(方庆华、朱彩琴)           | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 方庆华、朱彩琴就避免与公司同业竞争事宜, 作出如下承诺:<br>1、承诺人目前没有、将来也不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动, 并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。<br>2、对于承诺人实际控制的企业, 承诺人将通过派出机构和人员 (包括但不限于董事、总经理等) 以及承诺人在该企业中的控股地位, 保证该企业履行本承诺函中与承诺人相同的义务, 保证该企业不与公司进行同业竞争。如果承诺人将来出现所投资的全资、控股、参股企业从事的业务与公司构成竞争的情况, 承诺人同意将该等业务通过合法有效方式纳入公司经营以消除同业竞争的情形, 公司有权随时要求承诺人出让在该等企业中的全部股份, 承诺人给予公司对该等股份在同等条件下的优先购买权, 并将最大努力促使有关交易的价格是公平合理的。若违反本承诺, 承诺人将赔偿公司因此而产生的任何可具体举证的损失。<br>3、承诺人承诺如从第三方获得的任何商业机会与公司经营的业务存在竞争或潜在竞争, 将立即通知公司, 承诺人承诺采用任何其他可以被监管部门所认可的方案, 以最终排除本承诺人对该等商业机会所涉及资产/股权/业务之实际管理、运营权, 从而避免与公司形成同业竞争的情况。 | 2022 年<br>11 月<br>14 日 | 长期  | 正常履行中 |

| 承诺事由 | 承诺方   | 承诺类型                  | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限       | 履行情况   |
|------|---|-----------------------|--|-------------|------------|--|
|      |   |                       | 本承诺将持续有效，直至本承诺人不再控制公司或者公司从证券交易所退市为止。在承诺有效期内，如果本承诺人违反本承诺给公司造成损失的，本承诺人将及时向公司足额赔偿相应损失。  |             |            |  |
|      | 控股股东、实际控制人（方庆华、朱彩琴）                             | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>控股股东、实际控制人就规范及减少关联交易问题承诺如下：</p> <p>1、本承诺人按照证券监管法律、法规以及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽披露。除已经披露的关联交易外，本承诺人及本承诺人控制的其他企业与公司之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。</p> <p>2、在本承诺人作为公司控股股东、实际控制人期间，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将尽量避免与公司之间产生关联交易事项。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、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。</p> <p>3、本承诺人将严格遵守《浙江天振科技股份有限公司章程》、《浙江天振科技股份有限公司关联交易管理制度》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。</p> <p>4、本承诺人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>5、本承诺人愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。</p>  | 2022年11月14日 | 长期         | 正常履行中  |
|      | 5%以上的股东（方庆华、朱彩琴、朱方怡、方欣悦、安吉亚华）                   | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>持股 5%以上股东就规范及减少关联交易问题承诺如下：</p> <p>1、本承诺人按照证券监管法律、法规以及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽披露。除已经披露的关联交易外，本承诺人及本承诺人控制的其他企业与公司之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。</p> <p>2、在本承诺人作为持有公司 5%以上股份的股东期间，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将尽量避免与公司之间产生关联交易事项。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、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。</p> <p>3、本承诺人将严格遵守《浙江天振科技股份有限公司章程》、《浙江天振科技股份有限公司关联交易管理制度》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。</p> <p>4、本承诺人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>5、本承诺人愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。</p> | 2022年11月14日 | 长期         | 正常履行中  |
|      | 董监高（吴阿晓、徐宗宇、方庆华、朱彩琴、王益冰、韦军、马宁刚、林玉君、汤文进、朱泽明、吕雄鹰） | 关于同业竞争、关联交易、资金占用      | <p>董监高就规范及减少关联交易问题承诺如下：</p> <p>1、本承诺人按照证券监管法律、法规以及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽披露。除已经披露的关联交易外，本承诺人及本承诺人控制的其他企业与公司之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。</p> <p>2、在本承诺人作为公司董事/监事/高级管理人员期间，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将尽量避免与公司之间产生关联交易事项。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、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。</p> <p>3、本承诺人将严格遵守《浙江天振科技股份有限公司章程》、《浙江天振科技股份有限公司关联交易管理制度》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</p>   | 2022年11月14日 | 2026-08-06 | 公司调整治理结构，吕雄鹰不再担任董监高，其以监事身份作出的承诺视为履行完毕；朱泽明已退休，其以高级管理人员身 |

| 承诺事由 | 承诺方  | 承诺类型    | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限             | 履行情况                   |
|------|------|---------|--|------------------|------------------|------------------------|
|      |      | 方面的承诺   | <p>将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。</p> <p>4、本承诺人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>5、本承诺人愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。</p>  |                  |                  | 份作出的承诺视为履行完毕；其他人员正常履行中 |
|      | 天振股份 | 稳定股价的措施 | <p>稳定股价的措施和承诺：<br/>为保护投资者利益，进一步明确稳定公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的措施，公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于浙江天振科技股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》，具体内容如下：<br/>1、启动股价稳定措施的具体条件和程序<br/>自公司股票挂牌上市之日起 3 年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产时（若因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权除息的，则收盘价将作相应调整，下同），应当召开董事会、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。<br/>公司全体董事承诺，在本公司为稳定股价启动回购股份事宜召开的董事会上，对公司回购股份方案的相关决议投赞成票。<br/>公司控股股东及其一致行动人承诺，在本公司为稳定股价启动回购股份事宜召开的股东大会上，对公司回购股份方案的相关决议投赞成票。</p> <p>2、具体措施和方案<br/>公司、公司控股股东及其一致行动人、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的主体。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：<br/>（1）公司稳定股价的具体措施<br/>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。<br/>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股份，回购价格为市场价格。公司用于回购股份的资金金额累计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再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。<br/>要求公司控股股东及其一致行动人、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。<br/>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。<br/>（2）控股股东及其一致行动人稳定股价的具体措施<br/>控股股东及其一致行动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：<br/>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；购买所增持股票的总金额，不高于其自公司上市后累计从公司所获得税后</p> | 2022 年 11 月 14 日 | 2025 年 11 月 13 日 | 履行完毕                   |

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容   | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|-----|------|--|------|------|------|
|      |     |      | <p>现金分红金额的 30%（包括直接和间接取得的分红）。公司控股股东及其一致行动人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，控股股东及其一致行动人可以终止增持股份。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。</p> <p>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。</p> <p>触发前述股价稳定措施的启动条件时公司的控股股东及其一致行动人，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及其一致行动人而拒绝实施上述稳定股价的措施。</p> <p>（3）公司董事、高级管理人员稳定股价的具体措施</p> <p>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：</p> <p>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；购买所增持股票的总金额，不高于其上年度从公司领取的税后现金分红总额的 30%（包括直接和间接取得的分红）或其上年度从公司领取的税后总薪酬的 30%（孰高）。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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>公司如有新聘任董事、高级管理人员，本公司将要求其接受稳定公司股价预案和相关措施的约束。</p> <p>3、稳定股价措施的实施程序</p> <p>公司将按照公司章程的规定履行回购股票的审议决策程序及执行程序。其他主体提出增持的，公司将于收到增持计划后 2 个交易日内公告，提出增持方案的主体于公告后 10 个交易日内开始实施，实施期限不超过公告计划之日起 30 个交易日。</p> <p>4、稳定股价方案的终止情形</p> <p>自稳定股价方案实施期内，若出现以下任一情形，则视为本次股价稳定措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：</p> <p>（1）公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产；</p> <p>（2）继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件；</p> <p>（3）控股股东、董事、高级管理人员等相关责任主体继续增持公司股份将导致其和/或其一致行动人（依上市公司收购相关管理规则项下所界定）触发要约收购且不符合法定的免于发出要约申请情形或豁免要约方式增持股份情形的。</p> <p>稳定股价具体方案实施期满后，如再次发生启动稳定股价措施的条件，则再次启动稳定股价措施。</p> |      |      |      |

| 承诺事由 | 承诺方                              | 承诺类型   | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限             | 履行情况 |
|------|----------------------------------|--------|---|------------------|------------------|------|
|      |                                  |        | <p>5、约束措施</p> <p>公司、公司控股股东及其一致行动人、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：</p> <p>（1）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。</p> <p>（2）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。</p> <p>（3）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，将依法赔偿投资者相关经济损失。</p> <p>6、稳定股价公司作出的承诺：</p> <p>“公司已了解并知悉《浙江天振科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定股价的预案》的全部内容；</p> <p>公司愿意遵守《浙江天振科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定股价的预案》的内容，并按照预案的要求履行相关措施，并承担相应的法律责任。”</p>  |                  |                  |      |
|      | 控股股东及一致行动人（方庆华、朱彩琴、方欣悦、朱方怡、安吉亚华） | 稳定股价承诺 | <p>稳定股价的措施和承诺：</p> <p>为保护投资者利益，进一步明确稳定公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的措施，公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于浙江天振科技股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》，具体内容如下：</p> <p>1、启动股价稳定措施的具体条件和程序</p> <p>自公司股票挂牌上市之日起 3 年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产时（若因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权除息的，则收盘价将作相应调整，下同），应当召开董事会、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。</p> <p>公司全体董事承诺，在本公司为稳定股价启动回购股份事宜召开的董事会上，对公司回购股份方案的相关决议投赞成票。</p> <p>公司控股股东及其一致行动人承诺，在本公司为稳定股价启动回购股份事宜召开的股东大会上，对公司回购股份方案的相关决议投赞成票。</p> <p>2、具体措施和方案</p> <p>公司、公司控股股东及其一致行动人、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的主体。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：</p> <p>（1）公司稳定股价的具体措施</p> <p>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。</p> <p>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股份，回购价格为市场价格。公司用于回购股份的资金金额累计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再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。</p> <p>要求公司控股股东及其一致行动人、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。</p> | 2022 年 11 月 14 日 | 2025 年 11 月 13 日 | 履行完毕 |

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容   | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|-----|------|--|------|------|------|
|      |     |      | <p>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。</p> <p>(2) 控股股东及其一致行动人稳定股价的具体措施<br/>           控股股东及其一致行动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：<br/>           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；购买所增持股票的总金额，不高于其自公司上市后累计从公司所获得税后现金分红金额的 30%（包括直接和间接取得的分红）。公司控股股东及其一致行动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，控股股东及其一致行动人可以终止增持股份。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。</p> <p>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。<br/>           触发前述股价稳定措施的启动条件时公司的控股股东及其一致行动人，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及其一致行动人而拒绝实施上述稳定股价的措施。</p> <p>(3) 公司董事、高级管理人员稳定股价的具体措施<br/>           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：<br/>           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；购买所增持股票的总金额，不高于其上年度从公司领取的税后现金分红总额的 30%（包括直接和间接取得的分红）或其上年度从公司领取的税后总薪酬的 30%（孰高）。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。<br/>           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。</p> <p>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。<br/>           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。<br/>           公司如有新聘任董事、高级管理人员，本公司将要求其接受稳定公司股价预案和相关措施的约束。</p> <p>3、稳定股价措施的实施程序<br/>           公司将按照公司章程的规定履行回购股票的审议决策程序及执行程序。其他主体提出增持的，公司将收到增持计划后 2 个交易日内公告，提出增持方案的主体于公告后 10 个交易日内开始实施，实施期限不超过公告计划之日起 30 个交易日。</p> <p>4、稳定股价方案的终止情形<br/>           自稳定股价方案实施期内，若出现以下任一情形，则视为本次股价稳定措施实施完毕及承诺履行完毕，已公</p> |      |      |      |

| 承诺事由 | 承诺方                      | 承诺类型   | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限             | 履行情况 |
|------|--------------------------|--------|--|------------------|------------------|------|
|      |                          |        | <p>告的稳定股价方案终止执行：</p> <p>(1) 公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产；</p> <p>(2) 继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件；</p> <p>(3) 控股股东、董事、高级管理人员等相关责任主体继续增持公司股份将导致其和/或其一致行动人（依上市公司收购相关管理规则项下所界定）触发要约收购且不符合法定的免于发出要约申请情形或豁免要约方式增持股份情形的。</p> <p>稳定股价具体方案实施期满后，如再次发生启动稳定股价措施的条件，则再次启动稳定股价措施。</p> <p>5、约束措施</p> <p>公司、公司控股股东及其一致行动人、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：</p> <p>(1) 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。</p> <p>(2) 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。</p> <p>(3) 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，将依法赔偿投资者相关经济损失。</p> <p>6、稳定股价公司控股股东、实际控制人及一致行动人作出的承诺：</p> <p>“本人已了解并知悉《浙江天振科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定股价的预案》的全部内容；</p> <p>本人愿意遵守《浙江天振科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定股价的预案》的内容，并按照预案的要求履行相关措施，并承担相应的法律责任。</p>                          |                  |                  |      |
|      | 董监高（吴阿晓、方庆华、朱彩琴、朱泽明、王益冰） | 稳定股价承诺 | <p>稳定股价的措施和承诺：</p> <p>为保护投资者利益，进一步明确稳定公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的措施，公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于浙江天振科技股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》，具体内容如下：</p> <p>1、启动股价稳定措施的具体条件和程序</p> <p>自公司股票挂牌上市之日起 3 年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产时（若因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权除息的，则收盘价将作相应调整，下同），应当召开董事会、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。</p> <p>公司全体董事承诺，在本公司为稳定股价启动回购股份事宜召开的董事会上，对公司回购股份方案的相关决议投赞成票。</p> <p>公司控股股东及其一致行动人承诺，在本公司为稳定股价启动回购股份事宜召开的股东大会上，对公司回购股份方案的相关决议投赞成票。</p> <p>2、具体措施和方案</p> <p>公司、公司控股股东及其一致行动人、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的主体。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：</p> <p>(1) 公司稳定股价的具体措施</p> <p>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</p> | 2022 年 11 月 14 日 | 2025 年 11 月 13 日 | 履行完毕 |

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容   | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|-----|------|--|------|------|------|
|      |     |      | <p>权分布仍符合上市条件。</p> <p>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股份，回购价格为市场价格。公司用于回购股份的资金金额累计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再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。</p> <p>要求公司控股股东及其一致行动人、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。</p> <p>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。</p> <p>(2) 控股股东及其一致行动人稳定股价的具体措施</p> <p>控股股东及其一致行动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：</p> <p>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；购买所增持股票的总金额，不高于其自公司上市后累计从公司所获得税后现金分红金额的 30%（包括直接和间接取得的分红）。公司控股股东及其一致行动人增持公司股份方案公告后，如果公司股价已经不再满足启动稳定公司股价措施条件的，控股股东及其一致行动人可以终止增持股份。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。</p> <p>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。</p> <p>触发前述股价稳定措施的启动条件时公司的控股股东及其一致行动人，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及其一致行动人而拒绝实施上述稳定股价的措施。</p> <p>(3) 公司董事、高级管理人员稳定股价的具体措施</p> <p>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：</p> <p>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；购买所增持股票的总金额，不高于其上年度从公司领取的税后现金分红总额的 30%（包括直接和间接取得的分红）或其上年度从公司领取的税后总薪酬的 30%（孰高）。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再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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> |      |      |      |

| 承诺事由 | 承诺方  | 承诺类型 | 承诺内容   | 承诺时间                   | 承诺期限 | 履行情况  |
|------|------|------|--|------------------------|------|-------|
|      |      |      | <p>公司如有新聘任董事、高级管理人员，本公司将要求其接受稳定公司股价预案和相关措施的约束。</p> <p>3、稳定股价措施的实施程序<br/>公司将按照公司章程的规定履行回购股票的审议决策程序及执行程序。其他主体提出增持的，公司将于收到增持计划后 2 个交易日内公告，提出增持方案的主体于公告后 10 个交易日内开始实施，实施期限不超过公告计划之日起 30 个交易日。</p> <p>4、稳定股价方案的终止情形<br/>自稳定股价方案实施期内，若出现以下任一情形，则视为本次股价稳定措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：<br/>(1) 公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产；<br/>(2) 继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件；<br/>(3) 控股股东、董事、高级管理人员等相关责任主体继续增持公司股份将导致其和/或其一致行动人（依上市公司收购相关管理规则项下所界定）触发要约收购且不符合法定的免于发出要约申请情形或豁免要约方式增持股份情形的。<br/>稳定股价具体方案实施期满后，如再次发生启动稳定股价措施的条件，则再次启动稳定股价措施。</p> <p>5、约束措施<br/>公司、公司控股股东及其一致行动人、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：<br/>(1) 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。<br/>(2) 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。<br/>(3) 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，将依法赔偿投资者相关经济损失。</p> <p>6、董事、高级管理人员稳定股价的承诺：<br/>“本人已了解并知悉《浙江天振科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定股价的预案》的全部内容；<br/>本人愿意遵守《浙江天振科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定股价的预案》的内容，并按照预案的要求履行相关措施，并承担相应的法律责任。”</p> |                        |      |       |
|      | 天振股份 | 其他   | <p>公司未履行承诺的约束措施：<br/>“1、如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、《公司章程》的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：<br/>(1) 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；<br/>(2) 对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员暂缓发放、调减薪酬或津贴；<br/>(3) 给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。<br/>2、如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、《公司章程》的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p>  | 2022 年<br>11 月<br>14 日 | 长期   | 正常履行中 |

| 承诺事由 | 承诺方   | 承诺类型 | 承诺内容  | 承诺时间        | 承诺期限        | 履行情况   |
|------|---|------|---|-------------|-------------|--|
|      |   |      | <p>(1) 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。”</p>  |             |             |  |
|      | 控股股东、实际控制人（方庆华、朱彩琴）                             | 其他   | <p>控股股东、实际控制人未履行承诺的约束措施：<br/>“承诺人将严格履行在公司本次发行及上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。若承诺人非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则承诺人承诺将视具体情况采取以下一项或多项措施予以约束：<br/>(1) 在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉；<br/>(2) 以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据承诺人与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；<br/>(3) 承诺人持有的公司股份的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至承诺人完全消除因未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日；<br/>(4) 在承诺人完全消除因承诺人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，承诺人将不收取公司所分配之红利或派发之红股；<br/>(5) 如承诺人因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归公司所有，承诺人应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给公司指定账户。<br/>如承诺人因不可抗力原因导致未能充分且有效地履行公开承诺事项的，在不可抗力原因消除后，承诺人应在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成承诺人未能充分且有效地履行承诺事项的不可抗力的具体情况，并向公司股东和社会公众投资者致歉。同时，承诺人应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司和社会公众投资者的利益。承诺人还应说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，承诺人应根据实际情况提出新的承诺。”</p> | 2022年11月14日 | 长期          | 正常履行中  |
|      | 董监高（吴阿晓、徐宗宇、方庆华、朱彩琴、王益冰、韦军、马宁刚、林玉君、汤文进、朱泽明、吕雄鹰） | 其他   | <p>董事、监事、高级管理人员未履行承诺的约束措施：<br/>“本人将严格履行在公司本次发行及上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。若本人非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本人承诺将视具体情况采取以下一项或多项措施予以约束：<br/>(1) 在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉；<br/>(2) 以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；<br/>(3) 本人持有的公司股份（如有）的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至本人完全消除因未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日；<br/>(4) 在本人完全消除因未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本人将不收取公司支付的薪资或津贴及所分配之红利或派发之红股（如有）；<br/>(5) 如本人因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归公司所有，本人应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给公司指定账户。</p>   | 2022年11月14日 | 截止2026年8月6日 | 公司调整治理结构，吕雄鹰不再担任董监高，其以监事身份作出的承诺视为履行完毕；朱泽明已退休，其以高级管理人员身份作出的承诺视为履行完毕；其他人员正常履行中 |

| 承诺事由 | 承诺方                            | 承诺类型 | 承诺内容  | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况  |
|------|--------------------------------|------|---|-------------|------|-------|
|      |                                |      | 如本人因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的，在不可抗力原因消除后，本人应在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成本人未能充分且有效履行承诺事项的不可抗力的具体情况，并向公司股东和社会公众投资者致歉。同时，本人应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司和公司投资者的利益。本人还应说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，本人应根据实际情况提出新的承诺。  |             |      |       |
|      | 自然人股东（方庆华、朱彩琴、方欣悦、朱方怡、朱泽明、夏剑英） | 其他   | <p>公司自然人股东关于未履行承诺的约束措施：<br/>“本人将严格履行在公司本次发行及上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。若本人非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本人承诺将视具体情况采取以下一项或多项措施予以约束：<br/>（1）在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉；<br/>（2）以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；<br/>（3）本人持有的公司股份的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至本人完全消除因未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日；<br/>（4）在本人完全消除因本人未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本人将不收取公司所分配之红利或派发之红股；<br/>（5）如本人因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归公司所有，本人应当在获得该等收益之日起五个工作日内将其支付给公司指定账户。</p> <p>如本人因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的，在不可抗力原因消除后，本人应在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成本人未能充分且有效履行承诺事项的不可抗力的具体情况，并向公司股东和社会公众投资者致歉。同时，本人应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司和公司投资者的利益。本人还应说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，本人应根据实际情况提出新的承诺。”</p> | 2022年11月14日 | 长期   | 正常履行中 |
|      | 非自然人股东（安吉亚华）                   | 其他   | <p>公司非自然人股东关于未履行承诺的约束措施：<br/>“本企业将严格履行在公司本次发行及上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。若本企业非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本企业承诺将视具体情况采取以下一项或多项措施予以约束：<br/>（1）在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉；<br/>（2）以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；<br/>（3）本企业持有的公司股份的锁定期除被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让的情形外，自动延长至本企业完全消除因未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之日；<br/>（4）在本企业完全消除因本企业未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本企业将不收取公司所分配之红利或派发之红股；<br/>（5）如本企业因未能完全且有效地履行承诺事项而获得收益的，该等收益归公司所有，本企业应当在获得</p>  | 2022年11月14日 | 长期   | 正常履行中 |

| 承诺事由 | 承诺方                               | 承诺类型 | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限              | 履行情况                           |
|------|-----------------------------------|------|---|------------------|-------------------|--------------------------------|
|      |                                   |      | 该等收益之日起五个工作日内将其支付给公司指定账户。<br>如本企业因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的，在不可抗力原因消除后，本企业应在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成本企业未能充分且有效履行承诺事项的不可抗力的具体情况，并向公司股东和社会公众投资者致歉。同时，本企业应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司和公司投资者的利益。本企业还应说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，本企业应根据实际情况提出新的承诺。”  |                  |                   |                                |
|      | 天振股份                              | 其他   | 依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：<br>“本公司承诺本次发行并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，本公司对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。<br>(1) 如招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖本公司股票的证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者的损失。具体措施为：在中国证监会对本公司作出正式的行政处罚决定书并认定本公司存在上述违法行为后，本公司将安排对提出索赔要求的公众投资者进行登记，并在查实其主体资格及损失金额后及时支付赔偿金。<br>(2) 若证券监督管理部门或其他有权部门认定招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且该情形对判断本公司是否符合法律、法规、规范性文件规定的首次公开发行股票并上市的发行条件构成重大、实质影响的，则本公司承诺将按如下方式依法回购本公司首次公开发行的全部新股，具体措施为：<br>在法律允许的情形下，若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成发行但未上市交易之阶段内，自中国证监会或其他有权机关认定本公司存在上述情形之日起 30 个工作日内，本公司将按照发行价并加算银行同期存款利息向网上中签投资者及网下配售投资者回购本公司首次公开发行的全部新股；<br>在法律允许的情形下，若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成上市交易之后，自中国证监会或其他有权机关认定本公司存在上述情形之日起 5 个工作日内制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，通过深圳证券交易所交易系统回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格将以发行价为基础并参考相关市场因素确定。本公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价格做相应调整。” | 2022 年 11 月 14 日 | 长期                | 正常履行中                          |
|      | 控股股东、实际控制人（方庆华、朱彩琴）               | 其他   | 依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：<br>“招股说明书所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且本人对招股说明书所载内容之真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。<br>若中国证监会或其他有权部门认定招股说明书所载内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，则本人承诺将极力促使发行人依法回购其首次公开发行的全部新股。<br>若招股说明书所载内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本人将依法赔偿投资者损失。”  | 2022 年 11 月 14 日 | 长期                | 正常履行中                          |
|      | 董监高（吴阿晓、徐宗宇、方庆华、朱彩琴、王益冰、韦军、马宁刚、林玉 | 其他   | 依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：<br>“招股说明书所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且本人对招股说明书所载内容之真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。<br>若中国证监会或其他有权部门认定招股说明书所载内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，则本人承诺将极力促使公   | 2022 年 11 月 14 日 | 截止 2026 年 8 月 7 日 | 公司调整治理结构，吕雄鹰不再担任董监高，其以监事身份作出的承 |

| 承诺事由 | 承诺方   | 承诺类型   | 承诺内容   | 承诺时间        | 承诺期限         | 履行情况   |
|------|---|--------|--|-------------|--------------|--|
|      | 君、汤文进、吕雄鹰、朱泽明)                                  |        | 司依法回购其首次公开发行的全部新股。<br>若招股说明书所载内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本人将依法赔偿投资者损失。”  |             |              | 诺视为履行完毕；朱泽明已退休，其以高级管理人员身份作出的承诺视为履行完毕；其他人员正常履行中                               |
|      | 控股股东、实际控制人（方庆华、朱彩琴）                             | 其他     | 关于填补即期回报的承诺：<br>公司控股股东、实际控制人的承诺：<br>“1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动；<br>2、本人承诺不侵占公司利益。<br>3、本承诺函出具日后，若中国证监会或证券交易所作出关于摊薄即期回报的填补措施及其承诺的其他监管规定，且上述承诺不能满足该等规定时，承诺将及时按该等规定出具补充承诺，以符合中国证监会及证券交易所的要求。”   | 2022年11月14日 | 长期           | 正常履行中  |
|      | 董监高（吴阿晓、徐宗宇、方庆华、朱彩琴、林玉君、汤文进、王益冰、韦军、马宁刚、吕雄鹰、朱泽明） | 其他     | 关于填补即期回报的承诺：<br>董事、高级管理人员的承诺：<br>“1、本承诺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。<br>2、本承诺人承诺对本承诺人的职务消费行为进行约束。<br>3、本承诺人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。<br>4、本承诺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。<br>5、本承诺人承诺，如公司未来实施股权激励方案，则公司未来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。<br>6、本承诺函出具后，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本承诺人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。<br>7、本承诺人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本承诺人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本承诺人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。<br>作为填补回报措施相关责任主体之一，本承诺人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本承诺人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本承诺人作出相关处罚或采取相关管理措施。” | 2022年11月14日 | 截止2026年8月7日  | 公司调整治理结构，吕雄鹰不再担任董监高，其以监事身份作出的承诺视为履行完毕；朱泽明已退休，其以高级管理人员身份作出的承诺视为履行完毕；其他人员正常履行中 |
| 其他承诺 | 林水珠   | 股份限售承诺 | 林水珠将保持与朱泽明先生一致，持续共同遵守朱泽明先生（以下称“本承诺人”）在《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》中作出的股份锁定相关承诺，具体内容如下：<br>1、自发行人股票上市之日起36个月内，本承诺人不转让或者委托他人管理本承诺人直接和间接持有的或控制的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。  | 2025年06月09日 | 截止2026年5月13日 | 正常履行中 <sup>[1]</sup>   |

| 承诺事由 | 承诺方                                   | 承诺类型   | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限               | 履行情况  |
|------|---------------------------------------|--------|--|------------------|--------------------|-------|
|      |                                       |        | 2、发行人上市后 6 个月内，如果发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行的价格，或者上市后 6 个月期末（2023 年 5 月 14 日，如该日不是交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于本次发行的发行价，本承诺人持有的发行人股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期；在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本承诺人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。若发行人股票在上述期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格相应调整。  |                  |                    |       |
|      | 林水珠                                   | 股份减持承诺 | <p>林水珠保持与朱泽明先生一致，持续共同遵守朱泽明先生（以下称“本承诺人”）在《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》中作出的股份锁定、减持等相关承诺，具体内容如下：</p> <p>1、如在上述锁定期满后两年内减持所持发行人股份的，则持有股份的减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发价，若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理；若减持价格低于发行价的，则减持价格与发行价之间的差额由发行人在现金分红时从分配当年及以后年度的现金分红中予以先行扣除，且扣除的现金分红归发行人所有。上述减持事项发生时，本承诺人将通知发行人将减持股份的数量、价格区间、时间区间等内容提前 3 个交易日予以公告。</p> <p>2、在本承诺人担任发行人董事及高级管理人员期间，本承诺人每年转让的发行人股份不超过本承诺人直接或间接所持发行人股份总数的 25%。</p> <p>3、本承诺人如在担任董事、监事、高级管理人员任期届满前离职，在本承诺人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守如下规定：</p> <p>（1）每年转让的股份不超过本承诺人直接或间接所持持有发行人股份总数的 25%；</p> <p>（2）离职后半年内，不转让本承诺人直接或间接所持有的发行人股份。</p> <p>4、如本承诺人违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本承诺人承诺违规减持发行人股票所得归发行人所有。如本承诺人未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付本承诺人现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。</p> | 2025 年 06 月 09 日 | 截止 2028 年 5 月 13 日 | 正常履行中 |
|      | 承诺是否按时履行                              |        | 是  |                  |                    |       |
|      | 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 |        | 不适用  |                  |                    |       |

注：[1] 报告期内，朱泽明先生与林水珠女士因办理离婚事宜，就所持公司限售股进行财产分割，林水珠女士对限售股减持作出承诺。

## 2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 3、公司涉及业绩承诺

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、审计委员会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见本报告“第八节财务报告”之“九、合并范围的变更”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 中汇会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 160              |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 4                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 孔令江、李岩           |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 孔令江 4 年，李岩 1 年   |

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构，支付的内部控制审计费用为 30 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                                     | 涉案金额(万元)                 | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响        | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|--------------------------|----------|----------|----------------------|--------------|------|------|
| 公司发生的未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼(合同纠纷)                    | 20,074.96 <sup>[1]</sup> | 否        | 仲裁阶段     | 本诉讼事项总体对公司经营不会造成重大影响 | 不适用          | -    | 不适用  |
| 公司发生的未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼(交通事故侵权纠纷) <sup>[2]</sup> | 128.83                   | 否        | 终审判决     | 本诉讼事项不会对公司造成影响       | 公司仅承担部分案件受理费 | -    | 不适用  |

注：[1] 在合同纠纷案中，双方当事人均已向仲裁机构提交仲裁申请书，本案涉案金额按各仲裁申请书中载明的争议金额最高额确定(金额为 2,856.10 万美元)，汇率适用 2025 年 12 月 31 日汇率中间价计算。

[2] 交通事故侵权纠纷依据原告诉讼请求金额并按公司承担的责任比例计算，该案件一审判决中公司责任由承保公司承担，二审判决公司不承担责任，本案中公司仅承担部分案件受理费；涉案金额不包含案件受理费。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论(如有) | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|----|----|--------|--------|------|------|
|-------|----|----|--------|--------|------|------|

|              |        |  |    |  |                  |   |
|--------------|--------|--|----|--|------------------|---|
| 方庆华          | 高级管理人员 | 公司于 2023 年 12 月 12 日召开董事会审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过人民币 60,000.00 万元（含本数）闲置募集资金进行现金管理，该额度自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。前述投资期限到期后，公司继续使用部分闲置募集资金进行现金管理。公司未就上述事项及时履行审议程序和信息披露义务，直至 2025 年 3 月才召开董事会补充审议并披露。公司上述行为违反了《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2022]15 号）第八条和《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）第三条的规定。公司董事长兼总经理方庆华、财务总监吴阿晓、董事会秘书吴迪军未能勤勉尽责，敦促上市公司规范使用募集资金并履行信息披露义务，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）第四条和第五十一条的规定。 | 其他 | 根据《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）第五十二条的规定，浙江省证监局决定对公司、方庆华、吴阿晓、吴迪军分别采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。 | 2025 年 03 月 26 日 | 详见 2025-3-26 披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）的《浙江天振科技股份有限公司关于公司及相关责任人员收到浙江监管局行政监管措施决定书的公告》（2025-006） |
| 吴迪军          | 高级管理人员 |  | 其他 |  |                  |   |
| 吴阿晓          | 高级管理人员 |  | 其他 |  |                  |   |
| 浙江天振科技股份有限公司 | 其他     |  | 其他 |  |                  |   |

## 整改情况说明

适用 不适用

自收到浙江省证监局行政监管措施决定书十日内，公司整改责任人方庆华、吴迪军、吴阿晓做出如下整改措施：

**整改措施 1：强化募集资金现金管理监控机制**

（1）纳入审计日常监管。将募集资金现金管理纳入公司审计部日常工作监管范畴，审计部需每月末对募集资金现金管理情况进行系统汇总分析，重点监测募集资金现金管理的授权额度、授权期限、产品类型、到期时间、安全性、流动性等情况，并及时向证券部、财务部反馈提醒，确保信息同步与风险预警。

（2）完善内部审批流程。公司对募集资金现金管理的内部审批流程进行优化升级，将授权额度、授权期限嵌入公司内部审批管理系统，一旦出现超额、超期的异常情形，审批流程将自动触发阻断机制，弥补人力手工控制的不足，从源头杜绝违规操作，保障资金管理合规有序。

**整改情况：**

（1）公司已于 2025 年 3 月 3 日下发《关于加强募集资金现金管理监管的通知》，将募集资金现金管理纳入审计部日常工作监管范畴，加强事前监管、及时风险预警，同时加强证券部与财务部的信息互通。

（2）公司已修改募集资金现金管理审批流程，将授权额度、授权期限嵌入公司内部审批管理系统，一旦出现超额、超期的异常情形，审批流程将自动触发阻断机制。

**整改措施 2：深化专业培训，提升合规意识与业务能力**

（1）法规专项培训。组织证券部、财务部开展募集资金现金管理相关法律法规的专项培训，确保全体人员深入理解并严格遵循募集资金使用的各项制度要求，切实增强合规操作的自觉性与准确性。

（2）持续专业提升。建立常态化业务培训机制，持续加大对业务人员的专业培训力度，着力提升其专业素养与实操能力，杜绝类似情况再次发生。

**整改情况：**

(1) 公司已于 2025 年 3 月 10 日组织财务部、证券部、审计部开展募集资金管理培训；为持续强化团队专业素养，此后每半年将定期组织相关人员参与培训，确保各部门精准掌握最新政策法规与管理要点。

(2) 公司持续督导券商国投证券股份有限公司已于 2025 年 3 月 31 日对公司董事、监事、高级管理人员及负责相关事项的财务人员进行补充培训。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方           | 关联关系   | 关联交易类型           | 关联交易内容       | 关联交易定价原则       | 关联交易价格      | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得同类交易市价 | 披露日期             | 披露索引  |
|-----------------|--|------------------|--------------|----------------|-------------|------------|------------|-------------|----------|----------|-----------|------------------|---|
| 安吉嘉磊公司（含越南嘉丰公司） | 安吉嘉磊系公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理方庆华之胞兄方建平持股 100% 的公司            | 向关联人采购原材料        | 采购原材料        | 参照市场公允价格双方协商确定 | 参照非关联方的交易价格 | 1,221.4    | 30.46%     | 2,600       | 否        | 按协议约定    | 不适用       | 2024 年 12 月 30 日 | 具体详见公司披露于巨潮资讯网的《关于 2025 年度日常关联交易预计的公告》公告编号：2024-067 |
| 越南艾米            | 越南艾米过去 12 个月内为公司参股公司，基于谨慎要求，公司根据实质大于形式的原则，将越南艾米列入公司的关联方。 | 向关联人采购原材料        | 采购原材料        | 参照市场公允价格双方协商确定 | 参照非关联方的交易价格 | 503.39     | 6.35%      | 500         | 是        | 按协议约定    | 不适用       | 2024 年 12 月 30 日 | 具体详见公司披露于巨潮资讯网的《关于 2025 年度日常关联交易预计的公告》公告编号：2024-067 |
| 安吉吉满盛地板公司       | 吉满盛系公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理方庆华之胞妹方亮香持股 60% 的企业。             | 向关联人采购委托加工服务及原材料 | 采购委托加工服务及半成品 | 参照市场公允价格双方协商确定 | 参照非关联方的交易价格 | 53.14      | 0.26%      | 700         | 否        | 按协议约定    | 不适用       | 2024 年 12 月 30 日 | 具体详见公司披露于巨潮资讯网的《关于 2025 年度日常关联交易预计的公告》公告编号：2024-067 |
| 越南优和            | 越南优和为公司参股公司，基于谨慎要求，公司根据实质大于形式的原则，将越南优和列入公司的关联方。          | 向关联人采购原材料及维修服务   | 采购原材料及维修服务   | 参照市场公允价格双方协商确定 | 参照非关联方的交易价格 | 261.15     | 44.75%     | 1,000       | 否        | 按协议约定    | 不适用       | 2024 年 12 月 30 日 | 具体详见公司披露于巨潮资讯网的《关于 2025 年度日常关联交易预计的公告》公告编号：2024-067 |
| 安吉航             | 本公司实际控制人   | 与关联方             | 工程项          | 参照市            | 参照非关        | 0.29       | 100.00%    | 500         | 否        | 按协议      | 不适用       | 2024 年           | 具体详见公司披露于   |

|   |                          |          |      |  |             |         |       |       |    |       |     |             |   |
|---|--------------------------|----------|------|--|-------------|---------|-------|-------|----|-------|-----|-------------|---|
| 丰建材有限公司                                   | 之胞妹朱雪琴之配偶陈业控制的企业         | 项目合作     | 目合作  | 场公允价值双方协商确定  | 联方的交易价格     |         |       |       |    | 约定    |     | 12月30日      | 巨潮资讯网的《关于2025年度日常关联交易预计的公告》公告编号：2024-067          |
| 安吉航丰建材有限公司                                | 本公司实际控制人之胞妹朱雪琴之配偶陈业控制的企业 | 向关联人销售商品 | 销售商品 | 参照市场价格双方协商确定   | 参照非关联方的交易价格 | 50.73   | 0.03% | 1,500 | 否  | 按协议约定 | 不适用 | 2024年12月30日 | 具体详见公司披露于巨潮资讯网的《关于2025年度日常关联交易预计的公告》公告编号：2024-067 |
| 合计  |                          |          |      | --   | --          | 2,090.1 | --    | 6,800 | -- | --    | --  | --          | --  |
| 大额销货退回的详细情况                               |                          |          |      | 不适用  |             |         |       |       |    |       |     |             |   |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |                          |          |      | 2025年度公司向关联方采购原材料、销售商品共计2,090.1万元，与2025年度预计额度有较大差异，主要原因为：公司业务逐步恢复过程中，同时公司控制并减少关联交易所致。且安吉航丰一方面销售业务刚起步，渠道、推广及品牌认知不足；另一方面PVC地板国内市场接受度仍较低，加之房地产装修市场低迷导致终端需求疲软。因此关联交易实际发生金额与预计金额存在较大差异。 |             |         |       |       |    |       |     |             |   |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |                          |          |      | 不适用  |             |         |       |       |    |       |     |             |   |

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

### 租赁情况说明

- 1、报告期内，公司泰国子公司租赁员工宿舍、办公设备、生产用工具及生产用厂房，发生租金支出合计 899.89 万元。
- 2、报告期内，公司越南子公司租赁员工宿舍及生产用工具，发生租金支出合计 139.28 万元。
- 3、报告期内，公司美国子公司租赁办公用具及生产用工具，发生租金支出合计 87.75 万元。
- 4、报告期内，公司将位于浙江省安吉县的闲置厂房、宿舍及写字楼对外出租，实现租金收入合计 1,394.85 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 产品类别   | 风险特征 | 报告期内委托理财的余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|------|-------------|----------|
| 银行理财产品 | 低风险  | 55,800      | 0        |
| 银行理财产品 | 低风险  | 59,573.64   | 0        |
| 信托理财产品 | 低风险  | 29,800      | 0        |

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、募集资金使用情况

适用 不适用

### 1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份   | 募集方式   | 证券上市日期           | 募集资金总额  | 募集资金净额 (1) | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 (2) | 报告期末募集资金使用比例 (3) = (2) / (1) | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例       | 尚未使用募集资金总额               | 尚未使用募集资金用途及去向  | 闲置两年以上募集资金金额 |
|--------|--------|------------------|---------|------------|-------------|-----------------|------------------------------|-----------------|---------------|-----------------------|--------------------------|----------------|--------------|
| 2022 年 | 首次公开发行 | 2022 年 11 月 14 日 | 189,000 | 178,462.25 | 19,823.33   | 137,622.31      | 77.12%                       | 0               | 44,280        | 24.81% <sup>[1]</sup> | 41,053.37 <sup>[2]</sup> | 存放于募集资金专户和现金管理 | 0            |
| 合计     | --     | --               | 189,000 | 178,462.25 | 19,823.33   | 137,622.31      | 77.12%                       | 0               | 44,280        | 24.81%                | 41,053.37                | --             | 0            |

注：[1] 累计变更用途的募集资金总额/募集资金净额

[2] 含现金管理收益及利息

募集资金总体使用情况说明：

1、经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江天振科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕1855 号）同意注册，浙江天振科技股份有限公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，发行价格为 63 元/股，本次发行募集资金总额为 1,890,000,000.00 元，扣除发行费用 105,377,523.55 元（不含增值税）后，募集资金净额为 1,784,622,476.45 元。募集资金已于 2022 年 11 月 7 日到位，上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审验，并于 2022 年 11 月 8 日出具了信会师报字[2022]第 ZK10392 号《浙江天振科技股份有限公司验资报告》。

2、上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金监管协议。

3、截至 2025 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金总额 137,622.31 万元，合计尚未使用募集资金 41,053.37 万元（含扣除手续费后的相关现金管理收益及利息收入）。

### 2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 融资项目名称   | 证券上市日期      | 承诺投资项目和超募资金投向                | 项目性质          | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|----------|-------------|------------------------------|---------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|-----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目   |             |                              |               |                |            |            |           |               |                       |               |           |               |          |               |
| 首次公开发行   | 2022年11月14日 | 年产3000万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目 | 生产建设          | 是              | 66,200     | 23,921.26  | 0         | 24,033.61     | 100.00%               | 2024年11月30日   | -486.05   | -2,627.12     | 否        | 否             |
| 首次公开发行   | 2022年11月14日 | 年产2500万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目 | 生产建设          | 否              | 41,100     | 41,100     | 0         | 33,456.17     | 100.00%               | 2023年06月30日   | 1,762.84  | -2,612.82     | 否        | 否             |
| 首次公开发行   | 2022年11月14日 | 年产2000万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目 | 生产建设          | 是              | 0          | 44,280     | 5,992.73  | 23,677.64     | 53.47%                | 2027年06月30日   | 0         | 0             | 不适用      | 否             |
| 首次公开发行   | 2022年11月14日 | 补充流动资金                       | 补流            | 否              | 30,000     | 30,000     | 6,830.6   | 32,454.89     | 100.00%               | 2022年11月14日   |           |               | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计 |             |                              |               | --             | 137,300    | 139,301.26 | 12,823.33 | 113,622.31    | --                    | --            | 1,276.79  | -5,239.94     | --       | --            |
| 超募资金投向   |             |                              |               |                |            |            |           |               |                       |               |           |               |          |               |
| 首次公开发行   | 2022年11月14日 | 尚未确定使用用途的超募资金                | 尚未确定使用用途的超募资金 | 否              | 19,110.68  | 19,110.68  | 0         | 0             | 0.00%                 | 2022年11月14日   | 0         | 0             | 不适用      | 否             |

|  | 金   |            |            |           |            |       |    |          |           |    |    |    |    |
|--|---|------------|------------|-----------|------------|-------|----|----------|-----------|----|----|----|----|
| 补充流动资金（如有）                                     | --  | 24,000     | 24,000     | 7,000     | 24,000     | 0.00% | -- | --       | --        | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计                                       | --  | 43,110.68  | 43,110.68  | 7,000     | 24,000     | --    | -- | 0        | 0         | -- | -- | -- | -- |
| 合计   | --  | 180,410.68 | 182,411.94 | 19,823.33 | 137,622.31 | --    | -- | 1,276.79 | -5,239.94 | -- | -- | -- | -- |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因） | <p>①“年产 3000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目”：原定建设周期为 1 年，拟完成时间为 2022 年 11 月，因受天气、现场施工环境、招投标进度等因素影响，在材料运输、施工人员配置、施工进度等方面无法保持最佳配合状态，国内募投项目无法在原定时间内完成建设，公司基于审慎性原则，在募投项目实施主体、募集资金用途及投资规模不发生变更的情况下，对国内募投项目进行延期，公司于 2022 年 11 月 30 日召开第一届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于募投项目建设期延长的议案》，同意将国内募投项目建设期延长至 2023 年 11 月 30 日。在国内募集资金投资项目实施过程中，公司因自 2023 年度起受美国海关要求美国 PVC 产品进口商提交供应链溯源材料等因素影响，整体订单有所下降，产能利用率相对偏低，迫使公司放缓了募集资金投资项目实施进度。公司于 2023 年 11 月 30 日召开的第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分募投项目建设期延长的议案》，同意将募投项目“年产 3000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目”建设期延长至 2024 年 11 月 30 日。</p> <p>该项目已于 2024 年 4 月 12 日经公司股东大会审议通过“变更部分”原项目并实施投资新项目，变更后原项目年产能为 1500 万平方米的新型无机材料复合地板，且该产能在变更时可实现全部投入使用。</p> <p>②公司于 2024 年 3 月 26 日召开第二届董事会第二次独立董事专门会议、第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途并投资建设新项目的议案》，同意终止原国内募投项目“年产 3000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目”，变更为“年产 2000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目”，项目实施主体变更为美国博森新材料公司，项目建设地点变更为美国佐治亚州，项目建设周期为 15 个月，自 2024 年 4 月开始项目前期准备工作，2024 年 12 月开始新建厂房，预计于 2025 年 7 月完成并开始投入生产。上述事项已经 2024 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>“年产 2000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目”：原定建设周期为 15 个月，拟完成时间为 2025 年 7 月，因受东南亚产能逐步释放及美国关税政策影响，公司基于审慎性原则，在募投项目实施主体、募集资金用途及投资规模不发生变更的情况下，对美国募投项目进行延期，公司于 2025 年 4 月 25 日召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于部分募投项目建设期延长的议案》，同意将募投项目“年产 2000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目”建设期延长至 2027 年 6 月 30 日。</p> <p>③“年产 2500 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目”：因公司前期受美国溯源影响，产能利用率尚未恢复至正常水平，因而未达到预期收益。</p> |            |            |           |            |       |    |          |           |    |    |    |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明                               | 不适用   |            |            |           |            |       |    |          |           |    |    |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况                              | <p>适用</p> <p>公司首次公开发行股票实际募集资金净额为人民币 178,462.25 万元，扣除募集资金投资项目资金需求 137,300.00 万元后，超出部分的募集资金为 41,162.25 万元。2023 年 8 月 28 日公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司董事会同意本次使用部分超募资金 12,000.00 万元用于永久补充流动资金。公司监事会、保荐机构就该事项发表了同意意见。上述事项已经公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>2024 年 10 月 8 日公司召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司董事会同意使用超募资金人民币 12,000.00 万元用于永久补充流动资金。公司监事会、保荐机构就该事项发表了同意意见。上述事项已经公司 2024 年第三次临时股东大会审议通过。</p>   |            |            |           |            |       |    |          |           |    |    |    |    |

|                          |   |
|--------------------------|---|
|                          | 2024 年度公司使用超募资金补充流动资金 5,000.00 万元，2025 年度公司使用超募资金补充流动资金 7,000.00 万元。截至 2025 年末，公司共使用超募资金补充流动资金 24,000.00 万元。  |
| 存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形 | 不适用   |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况         | 适用  |
|                          | 以前年度发生<br>公司于 2024 年 3 月 26 日召开第二届董事会第二次独立董事专门会议、第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途并投资建设新项目的议案》，同意终止原国内募投项目“年产 3000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目”，变更为“年产 2000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目”，项目实施主体变更为美国博森新材料公司，项目建设地点变更为美国佐治亚州，项目建设周期为 15 个月，自 2024 年 4 月开始项目前期准备工作，2024 年 12 月开始新建厂房，预计于 2025 年 7 月完成并开始投入生产。上述事项已经 2024 年第一次临时股东大会审议通过。  |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况         | 适用  |
|                          | 以前年度发生<br>公司于 2024 年 3 月 26 日召开第二届董事会第二次独立董事专门会议、第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途并投资建设新项目的议案》，同意终止原国内募投项目“年产 3000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目”，变更为“年产 2000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目”，项目实施主体变更为美国博森新材料公司，项目建设地点变更为美国佐治亚州，项目建设周期为 15 个月，自 2024 年 4 月开始项目前期准备工作，2024 年 12 月开始新建厂房，预计于 2025 年 7 月完成并开始投入生产。上述事项已经 2024 年第一次临时股东大会审议通过。<br>因受东南亚产能逐步释放及美国关税政策影响，公司基于审慎性原则，在募投项目实施主体、募集资金用途及投资规模不发生变化的情况下，对美国募投项目进行延期，公司于 2025 年 4 月 25 日召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于部分募投项目建设期延长的议案》，同意将募投项目“年产 2000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目”建设期延长至 2027 年 6 月 30 日。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况        | 适用<br>2023 年 3 月 14 日，公司召开第一届董事会第二十三次会议、第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自有资金 46,813.43 万元及已支付发行费用的自筹资金 1,426.20 万元。上述使用募集资金置换预先投入的自筹资金事项已由中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于浙江天振科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的鉴证报告》（中汇会鉴[2023]1079 号），公司监事会、保荐机构就该事项发表了同意意见。2023 年 3 月 15 日，公司完成上述募集资金置换预先投入的自筹资金。   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况        | 不适用   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因       | 适用  |
|                          | 2023 年 8 月 28 日公司召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及注销募集资金专项账户的议案》，公司决定将“年产 2500 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目”募投项目结项并将节余募集资金 8,342.03 万元（最终金额为资金转出当日银行结息金额 8,157.27 万元）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营及业务发展。  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向           | 2025 年 3 月 4 日，公司召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十五次会议，审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理及追认使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的前提下，公司使用最高不超过人民币 5 亿元的暂时闲置募集资   |

|                      |   |
|----------------------|---|
|                      | <p>金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型理财产品或存款类产品，单笔理财产品期限最长不超过 12 个月。在上述额度和期限内，资金可滚动使用。公司授权管理层行使该项投资决策权并签署相关合同文件，授权期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。公司监事会、保荐机构就该事项发表了同意意见。</p> <p>截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用募集资金购买用于现金管理的理财产品 37,100.00 万元。</p>   |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | <p>公司于 2023 年 12 月 12 日召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次决议,董事会及监事会同意公司在不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的前提下,使用最高不超过人民币 6 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理用于购买安全性高、流动性好的保本型理财产品或存款类产品，授权期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。根据《上市公司监管指引第 2 号--上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告（2022）15 号）第八条第二款规定，公司应于 2024 年 12 月 12 日及时履行审批程序或赎回理财产品，实际公司于 2025 年 3 月 4 日召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十五次会议，审议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理及追认使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司董事会与监事会对超过授权期限使用闲置募集资金进行现金管理的事项进行追认与补充授权。</p> |

### 3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 融资项目名称                         | 募集方式   | 变更后的项目                         | 对应的原承诺项目                       | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|--------------------------------|--|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|------------|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 年产 2000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目 | 首次公开发行   | 年产 2000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目 | 年产 3000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目 | 44,280            | 5,992.73   | 23,677.64       | 53.47%              | 2027 年 06 月 30 日 |           | 不适用      | 否                 |
| 合计                             | --   | --                             | --                             | 44,280            | 5,992.73   | 23,677.64       | --                  | --               | 0         | --       | --                |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)      | <p>2024 年 3 月 26 日经第二届董事会第二次独立董事专门会议、第二届董事会第七次会议审议通过《关于变更部分募集资金用途并投资建设新项目的议案》，鉴于受美国海关对 PVC 产品进行供应链溯源事件影响，公司主营营业收入主要来源于美国，在此不利贸易环境下，继续建设国内“年产 3000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目”已不符合公司及全体股东的利益，同意将“年产 3000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目”部分剩余募集资金 44,280.00 万元变更为美国“年产 2000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目”其他剩余资金 1,499.43 万元用于支付“3000 万平方米募投项目”已完工未支付的款项，不足部分用自有资金支付。上述事项已经 2024 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>2025 年初，公司经过审慎评估，认为 2024 年公司在东南亚生产基地产能稳步释放，现有产能可满足目前业务需求。同时，鉴于美国未来加征关税的政策尚不明朗，存在较大的不确定性，为避免盲目扩产，保障项目安全推进，公司延缓美国募投项目新建厂房和二期生产线的进度，以此最大程度保障公司及股东权益。</p> <p>2025 年 4 月 25 日召开第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于部分募投项目建设期延长的议</p> |                                |                                |                   |            |                 |                     |                  |           |          |                   |

|                               |   |
|-------------------------------|---|
|                               | 案》，同意将募投项目“年产 2000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目”建设期延长至 2027 年 6 月 30 日。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因<br>(分具体项目) | 不适用   |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明          | 不适用   |

#### 4、中介机构关于募集资金存储与使用情况的核查意见

适用 不适用

经核查，保荐机构认为：天振股份 2025 年度募集资金存放和使用符合《上市公司募集资金监管规则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2025 年修订）》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作（2025 年修订）》等中国证监会和深圳证券交易所关于募集资金管理法规、规范性文件的规定，天振股份对募集资金进行了专户存储和专项使用，有效执行监管协议，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。本保荐机构对天振股份 2025 年度募集资金存放与使用情况无异议。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)认为，天振股份管理层编制的《关于 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作(2025 年修订)》及相关格式指引的规定，公允反映了天振股份 2025 年度募集资金实际存放、管理与使用情况。

#### 十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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  | 161,190,000 | 74.62% |             |    |       |    |    | 161,190,000 | 74.62% |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%  |             |    |       |    |    | 0           | 0.00%  |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%  |             |    |       |    |    | 0           | 0.00%  |
| 3、其他内资持股   | 161,190,000 | 74.62% |             |    |       |    |    | 161,190,000 | 74.62% |
| 其中：境内法人持股  | 16,200,000  | 7.50%  |             |    |       |    |    | 16,200,000  | 7.50%  |
| 境内自然人持股    | 144,990,000 | 67.12% |             |    |       |    |    | 144,990,000 | 67.12% |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%  |             |    |       |    |    | 0           | 0.00%  |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%  |             |    |       |    |    | 0           | 0.00%  |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%  |             |    |       |    |    | 0           | 0.00%  |
| 二、无限售条件股份  | 54,810,000  | 25.38% |             |    |       |    |    | 54,810,000  | 25.38% |
| 1、人民币普通股   | 54,810,000  | 25.38% |             |    |       |    |    | 54,810,000  | 25.38% |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%  |             |    |       |    |    | 0           | 0.00%  |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%  |             |    |       |    |    | 0           | 0.00%  |
| 4、其他       | 0           | 0.00%  |             |    |       |    |    | 0           | 0.00%  |

|        | 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      |
| 三、股份总数 | 216,000,000 | 100.00% |             |    |       |    |    | 216,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数      | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数      | 限售原因                 | 解除限售日期     |
|------|-------------|----------|----------|-------------|----------------------|------------|
| 方庆华  | 87,966,000  | 0        | 0        | 87,966,000  | 首发承诺                 | 2026年5月14日 |
| 朱彩琴  | 30,294,000  | 0        | 0        | 30,294,000  | 首发承诺                 | 2026年5月14日 |
| 安吉亚华 | 16,200,000  | 0        | 0        | 16,200,000  | 首发承诺                 | 2026年5月14日 |
| 朱方怡  | 12,960,000  | 0        | 0        | 12,960,000  | 首发承诺                 | 2026年5月14日 |
| 方欣悦  | 12,960,000  | 0        | 0        | 12,960,000  | 首发承诺                 | 2026年5月14日 |
| 朱泽明  | 810,000     | 0        | 0        | 600,000     | 首发承诺                 | 2026年5月14日 |
| 林水珠  | 0           | 0        | 0        | 210,000     | 因与朱泽明离婚取得限售股210,000股 | 2026年5月14日 |
| 合计   | 161,190,000 | 0        | 0        | 161,190,000 | --                   | --         |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

## 3、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

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                          | 13,242  | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 12,574        | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9） | 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（如有）（参见注9） | 0          | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 |
|--------------------------------------|---------|---------------------|---------------|-----------------------------|---------------|-------------------------------------|------------|--------------------|---|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |         |                     |               |                             |               |                                     |            |                    |   |
| 股东名称                                 | 股东性质    | 持股比例                | 报告期末持股数量      | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量  | 持有无限售条件的股份数量                        | 质押、标记或冻结情况 |                    |   |
|                                      |         |                     |               |                             |               |                                     | 股份状态       | 数量                 |   |
| 方庆华                                  | 境内自然人   | 41.05%              | 88,666,080.00 | 0                           | 87,966,000.00 | 700,080                             | 不适用        | 0                  |   |
| 朱彩琴                                  | 境内自然人   | 14.03%              | 30,294,000.00 | 0                           | 30,294,000.00 | 0                                   | 不适用        | 0                  |   |
| 安吉亚华贸易合伙企业（有限合伙）                     | 境内非国有法人 | 7.50%               | 16,200,000.00 | 0                           | 16,200,000.00 | 0                                   | 不适用        | 0                  |   |
| 方欣悦                                  | 境内自然人   | 6.00%               | 12,960,000.00 | 0                           | 12,960,000.00 | 0                                   | 不适用        | 0                  |   |
| 朱方怡                                  | 境内自然人   | 6.00%               | 12,960,000.00 | 0                           | 12,960,000.00 | 0                                   | 不适用        | 0                  |   |
| 何敏                                   | 境内自然人   | 0.40%               | 865,820.00    | 865,820.00                  | 0             | 865,820.00                          | 不适用        | 0                  |   |
| 夏剑英                                  | 境内自然人   | 0.38%               | 810,000.00    | 0                           | 0             | 810,000.00                          | 不适用        | 0                  |   |
| 湖南万泰华瑞投资管理有限责任公司一万泰华瑞优质价值私募证券投资基金    | 其他      | 0.29%               | 633,278.00    | 633,278.00                  | 0             | 633,278.00                          | 不适用        | 0                  |   |
| 朱泽明                                  | 境内自然人   | 0.28%               | 600,000.00    | -210000.00                  | 600,000.00    | 0                                   | 冻结         | 600,000            |   |

| 刘志深  | 境内自然人   | 0.25%  | 532,980.00 | 0   | 0 | 532,980.00 | 不适用 | 0          |  |
|--|---|--------|------------|---|---|------------|-----|------------|--|
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）                  |   |        |            | 无   |   |            |     |            |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   |   |        |            | 方庆华与朱彩琴系夫妻关系，为公司控股股东、实际控制人；方庆华为安吉亚华贸易合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；方欣悦、朱方怡系方庆华与朱彩琴的子女，构成其一致行动人。除上述情况之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 |   |            |     |            |  |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                                |   |        |            | 无   |   |            |     |            |  |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）                         |   |        |            | 无   |   |            |     |            |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）                     |   |        |            |   |   |            |     |            |  |
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类   |            |   |   |            |     |            |  |
|  |   | 股份种类   | 数量         |   |   |            |     |            |  |
| 何敏   | 865,820.00  | 人民币普通股 |            |   |   |            |     | 865,820.00 |  |
| 夏剑英  | 810,000.00  | 人民币普通股 |            |   |   |            |     | 810,000.00 |  |
| 方庆华  | 700,080.00  | 人民币普通股 |            |   |   |            |     | 700,080.00 |  |
| 湖南万泰华瑞投资管理有限责任公司-万泰华瑞优质价值私募证券投资基金                        | 633,278.00  | 人民币普通股 |            |   |   |            |     | 633,278.00 |  |
| 刘志深  | 532,980.00  | 人民币普通股 |            |   |   |            |     | 532,980.00 |  |
| 吴海   | 490,400.00  | 人民币普通股 |            |   |   |            |     | 490,400.00 |  |
| 罗相春  | 457,800.00  | 人民币普通股 |            |   |   |            |     | 457,800.00 |  |
| 周锁龙  | 434,221.00  | 人民币普通股 |            |   |   |            |     | 434,221.00 |  |
| 夏波   | 426,800.00  | 人民币普通股 |            |   |   |            |     | 426,800.00 |  |
| 郑加加  | 421,740.00  | 人民币普通股 |            |   |   |            |     | 421,740.00 |  |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 方庆华与朱彩琴系夫妻关系，为公司控股股东、实际控制人；方庆华为安吉亚华贸易合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；方欣悦、朱方怡系方庆华与朱彩琴的子女，构成其一致行动人。除上述情况外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。  |        |            |   |   |            |     |            |  |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）                                | 何敏通过中国银河证券股份有限公司信用交易担保证券账户持有 590,040 股，通过普通证券账户持有 275,780 股，合计持有 865,820 股；吴海通过国泰海通证券股份有限公司信用交易担保证券账户持有 490,400 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有 490,400 股；罗相春通过中泰证券股份有限公司信用交易担保证券账户持有 457,800 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有 457,800 股；周锁龙通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 384,221 股，通过普通证券账户持有 50,000 股，合计持有 434,221 股；夏波通过东方财富证券股份有限公司信用交易担保证券账户持有 385,200 股，通过普通证券账户持有 41,600 股，合计持有 426,800 股。 |        |            |   |   |            |     |            |  |

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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 10 名股东及前 10 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

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名                   | 国籍                  | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|---------------------|----------------|
| 方庆华                      | 中国                  | 否              |
| 主要职业及职务                  | 浙江天振科技股份有限公司董事长、总经理 |                |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无                   |                |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

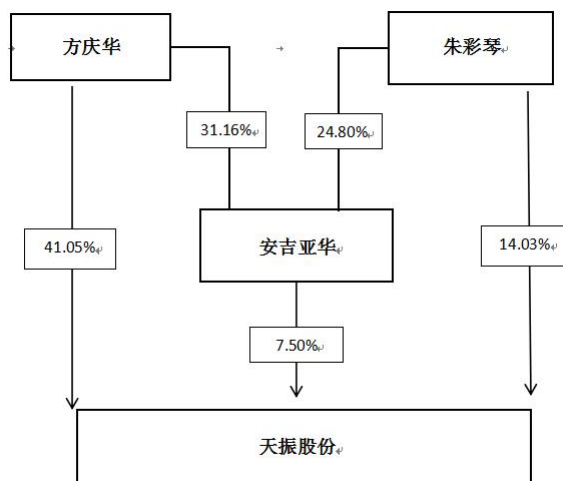
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系                                    | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----|----------------|
| 方庆华                  | 本人  | 中国 | 否              |
| 朱彩琴                  | 本人  | 中国 | 否              |
| 朱方怡                  | 一致行动（含协议、亲属、同一控制）                           | 中国 | 否              |
| 方欣悦                  | 一致行动（含协议、亲属、同一控制）                           | 中国 | 否              |
| 安吉亚华                 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制）                           | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 方庆华为浙江天振科技股份有限公司董事长、总经理，朱彩琴为浙江天振科技股份有限公司董事。 |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 不适用   |    |                |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、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%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

#### 五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                  |
|----------|------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见         |
| 审计报告签署日期 | 2026 年 04 月 27 日 |
| 审计机构名称   | 中汇会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号   | 中汇会审[2026]8309 号 |
| 注册会计师姓名  | 孔令江、李岩           |

#### 审计报告正文

浙江天振科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江天振科技股份有限公司(以下简称天振股份)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，公允反映了天振股份 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《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天振股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。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。我们确定下列事项是需要

在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### (一) 收入确认

##### 1. 事项描述

天振股份从事新型 PVC 复合材料地板的研发、生产和销售。如财务报告附注所述 2025 年度的营业收入为 1,546,370,899.72 元，较 2024 年度上升 73.45%，由于收入为公司利润关键指标，从而可能存在管理层通过

不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计中的应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

(1)我们了解、评估并测试了与收入确认相关的内部控制；

(2)与管理层沟通，并检查销售合同，识别商品的风险报酬转移条款及履约义务等条件，了解收入确认流程并评价收入确认会计政策的适当性；

(3)对主要客户的收入以及毛利执行分析程序，判断较上年发生大幅下降的原因及其合理性；

(4)通过抽样的方式检查了与收入确认相关的支持性凭证：销售订单、报关单、货运提单或客户签收单、销售发票、银行回单等；

(5)对主要客户选取样本执行函证程序，对未回函客户执行替代程序，以确认销售金额及期末应收账款余额；

(6)针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对相关支持性凭证，评价收入确认是否记录在恰当的会计期间；

(7)针对出口销售，获取海关出口统计数据与账面确认收入进行比对分析。

## (二) 存货跌价准备

### 1. 事项描述

如财务报告附注所述 2025 年末存货余额 326,623,151.95 元、存货跌价准备 52,543,582.22 元。如财务报表附注十五其他重要事项所述，天振股份对美国出口产品通关受阻，导致存货积压，减值风险较高。存货跌价减值准备评估涉及管理层运用重大的会计估计和判断的固有不确定性，因此我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

## 2. 审计中的应对

针对存货减值，我们实施的主要审计程序包括：

(1)获取公司存货管理制度，了解、评估并测试了与存货跌价准备确认相关的内部控制；

(2)获取公司存货盘点表和库龄明细表，对存货进行监盘，核实存货真实性和完整性，查看存货保管状态，是否存在减值迹象；

(3)对公司管理层进行访谈，分析公司期末存货余额构成的合理性以及预计未来销售情况；

(4)获取公司在手订单、近期售价等资料，分析存货预计可销售数量、单价及金额；

(5)获取公司存货跌价计算表，了解存货跌价计算的方法、计算过程，复核存货可变现净值计算结果的合理性。

## 四、其他信息

天振股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 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,管理层负责评估天振股份的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算天振股份、终止运营或别无其他现实的选择。

天振股份治理层(以下简称治理层)负责监督天振股份的财务报告过程。

## 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:

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

(二) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能对天振股份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

可能导致天振股份不能持续经营。

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

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

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

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

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

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：孔令江

(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：李岩

报告日期：2026 年 4 月 27 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江天振科技股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目            | 期末余额                    | 期初余额                    |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>流动资产：</b>  |                         |                         |
| 货币资金          | 461,218,132.16          | 507,254,020.20          |
| 结算备付金         |                         |                         |
| 拆出资金          |                         |                         |
| 交易性金融资产       | 804,118,787.43          | 710,416,995.44          |
| 衍生金融资产        |                         |                         |
| 应收票据          |                         |                         |
| 应收账款          | 243,836,732.57          | 321,799,161.26          |
| 应收款项融资        |                         |                         |
| 预付款项          | 5,834,217.20            | 15,472,200.45           |
| 应收保费          |                         |                         |
| 应收分保账款        |                         |                         |
| 应收分保合同准备金     |                         |                         |
| 其他应收款         | 6,922,553.41            | 9,354,037.14            |
| 其中：应收利息       |                         |                         |
| 应收股利          |                         |                         |
| 买入返售金融资产      |                         |                         |
| 存货            | 274,079,569.73          | 314,326,124.31          |
| 其中：数据资源       |                         |                         |
| 合同资产          |                         |                         |
| 持有待售资产        |                         | 6,211,261.45            |
| 一年内到期的非流动资产   | 172,933,506.85          |                         |
| 其他流动资产        | 47,471,760.45           | 75,248,387.21           |
| <b>流动资产合计</b> | <b>2,016,415,259.80</b> | <b>1,960,082,187.46</b> |
| <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        | 6,655,364.43            | 7,028,659.08            |
| 其他权益工具投资      | 6,135,550.00            | 6,135,550.00            |
| 其他非流动金融资产     |                         |                         |
| 投资性房地产        | 56,400,709.86           | 58,434,153.74           |
| 固定资产          | 742,480,743.68          | 627,725,348.34          |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 在建工程        | 38,100,762.34    | 101,594,346.86   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  | 4,666,557.15     |
| 无形资产        | 295,494,835.30   | 233,455,865.15   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 2,505,579.31     | 4,511,018.57     |
| 递延所得税资产     | 22,915,044.19    | 18,849,546.27    |
| 其他非流动资产     | 75,263,405.83    | 255,478,597.33   |
| 非流动资产合计     | 1,245,951,994.94 | 1,317,879,642.49 |
| 资产总计        | 3,262,367,254.74 | 3,277,961,829.95 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 50,021.25        | 50,056.25        |
| 向中央银行借款     |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 207,266,399.02   | 265,428,838.46   |
| 预收款项        | 1,366,282.91     | 2,911,561.58     |
| 合同负债        | 3,004,228.30     | 2,111,617.13     |
| 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      | 21,110,029.60    | 19,677,281.10    |
| 应交税费        | 12,453,680.18    | 4,837,406.54     |
| 其他应付款       | 7,972,197.23     | 16,832,101.01    |
| 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 |                  | 3,927,575.78     |
| 其他流动负债      |                  | 43,532.74        |
| 流动负债合计      | 253,222,838.49   | 315,819,970.59   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          |                  |                  |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 14,142,833.39    | 14,455,382.15    |
| 递延所得税负债       | 562.69           |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 14,143,396.08    | 14,455,382.15    |
| 负债合计          | 267,366,234.57   | 330,275,352.74   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 216,000,000.00   | 216,000,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 2,310,191,998.71 | 2,310,191,998.71 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | -15,970,573.33   | 20,960,367.25    |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 35,147,236.28    | 35,147,236.28    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 449,632,358.51   | 365,386,874.97   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,995,001,020.17 | 2,947,686,477.21 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 2,995,001,020.17 | 2,947,686,477.21 |
| 负债和所有者权益总计    | 3,262,367,254.74 | 3,277,961,829.95 |

法定代表人：方庆华    主管会计工作负责人：吴阿晓    会计机构负责人：吴阿晓

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产：   |                |                |
| 货币资金    | 105,653,646.69 | 257,110,596.83 |
| 交易性金融资产 | 741,528,177.21 | 629,541,515.21 |
| 衍生金融资产  |                |                |
| 应收票据    |                |                |
| 应收账款    | 24,453,998.33  | 45,273,164.77  |
| 应收款项融资  |                |                |
| 预付款项    | 747,304.89     | 586,009.43     |
| 其他应收款   | 6,008,373.29   | 12,256,296.83  |
| 其中：应收利息 |                |                |
| 应收股利    |                |                |
| 存货      | 29,941,496.61  | 29,172,089.44  |
| 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 | 172,933,506.85   |                  |
| 其他流动资产      | 2,399,522.73     | 57,622,005.72    |
| 流动资产合计      | 1,083,666,026.60 | 1,031,561,678.23 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       | 146,199,040.00   | 125,637,600.00   |
| 长期股权投资      | 1,053,801,479.03 | 965,549,642.03   |
| 其他权益工具投资    | 6,135,550.00     | 6,135,550.00     |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 56,400,709.86    | 58,434,153.74    |
| 固定资产        | 225,973,428.87   | 201,993,936.83   |
| 在建工程        |                  | 33,662,018.99    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  | 166,064.05       |
| 无形资产        | 51,867,921.39    | 52,846,222.53    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 76,377.95        | 170,335.49       |
| 递延所得税资产     | 12,094,521.23    | 14,665,944.30    |
| 其他非流动资产     | 72,507,013.67    | 239,300,180.83   |
| 非流动资产合计     | 1,625,056,042.00 | 1,698,561,648.79 |
| 资产总计        | 2,708,722,068.60 | 2,730,123,327.02 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 50,021.25        | 50,056.25        |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 35,968,301.70    | 52,200,075.38    |
| 预收款项        | 1,366,282.91     | 2,911,561.58     |
| 合同负债        | 6,755.07         | 446,689.33       |
| 应付职工薪酬      | 12,810,067.39    | 11,289,728.08    |
| 应交税费        | 3,132,597.49     | 3,376,801.80     |
| 其他应付款       | 1,571,500.64     | 922,350.32       |
| 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 |                  | 163,253.69       |
| 其他流动负债      |                  | 43,532.74        |
| 流动负债合计      | 54,905,526.45    | 71,404,049.17    |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 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        | 14,142,833.39    | 14,455,382.15    |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 14,142,833.39    | 14,455,382.15    |
| 负债合计        | 69,048,359.84    | 85,859,431.32    |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 216,000,000.00   | 216,000,000.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 2,304,645,486.97 | 2,304,645,486.97 |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 35,147,236.28    | 35,147,236.28    |
| 未分配利润       | 83,880,985.51    | 88,471,172.45    |
| 所有者权益合计     | 2,639,673,708.76 | 2,644,263,895.70 |
| 负债和所有者权益总计  | 2,708,722,068.60 | 2,730,123,327.02 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 2025 年度          | 2024 年度        |
|----------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入  | 1,546,370,899.72 | 891,518,819.60 |
| 其中：营业收入  | 1,546,370,899.72 | 891,518,819.60 |
| 利息收入     |                  |                |
| 已赚保费     |                  |                |
| 手续费及佣金收入 |                  |                |
| 二、营业总成本  | 1,452,323,791.90 | 929,192,801.80 |
| 其中：营业成本  | 1,258,810,656.91 | 801,443,481.90 |
| 利息支出     |                  |                |
| 手续费及佣金支出 |                  |                |
| 退保金      |                  |                |
| 赔付支出净额   |                  |                |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 提取保险责任合同准备金净额         |                |                |
| 保单红利支出                |                |                |
| 分保费用                  |                |                |
| 税金及附加                 | 5,818,158.41   | 5,449,195.30   |
| 销售费用                  | 98,632,934.11  | 68,865,113.30  |
| 管理费用                  | 66,208,747.45  | 64,302,695.69  |
| 研发费用                  | 22,554,867.17  | 22,760,506.13  |
| 财务费用                  | 298,427.85     | -33,628,190.52 |
| 其中：利息费用               | 260,808.39     | 242,416.75     |
| 利息收入                  | 2,954,453.96   | 32,721,401.43  |
| 加：其他收益                | 1,731,982.86   | 1,883,575.74   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 20,412,475.97  | 15,520,968.22  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 55,106.61      | 3,205,916.15   |
| 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）   | 4,634,678.62   | 2,661,092.62   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | 3,013,256.21   | -11,273,390.87 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     | -27,710,923.96 | -8,090,748.63  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | -341,860.90    | -311,461.71    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 95,786,716.62  | -37,283,946.83 |
| 加：营业外收入               | 3,229,497.00   | 8,365,472.93   |
| 减：营业外支出               | 2,000,934.36   | 3,993,788.05   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 97,015,279.26  | -32,912,261.95 |
| 减：所得税费用               | 12,769,795.72  | 4,334,108.71   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 84,245,483.54  | -37,246,370.66 |
| （一）按经营持续性分类           |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 84,245,483.54  | -37,246,370.66 |
| 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        | 84,245,483.54  | -37,246,370.66 |
| 2.少数股东损益              |                |                |
| 六、其他综合收益的税后净额         | -36,930,940.58 | -22,988,333.20 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | -36,930,940.58 | -22,988,333.20 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    |                |                |

|                      |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|
| 1.重新计量设定受益计划变动额      |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益   |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动     |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动     |                |                |
| 5.其他                 |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益   | -36,930,940.58 | -22,988,333.20 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    | 218,251.27     | -412,653.04    |
| 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         | -37,149,191.85 | -22,575,680.16 |
| 7.其他                 |                |                |
| 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             | 47,314,542.96  | -60,234,703.86 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 47,314,542.96  | -60,234,703.86 |
| 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           | 0.39           | -0.17          |
| (二) 稀释每股收益           | 0.39           | -0.17          |

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

法定代表人：方庆华 主管会计工作负责人：吴阿晓 会计机构负责人：吴阿晓

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                 | 2025 年度        | 2024 年度        |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入             | 144,204,727.54 | 179,766,548.73 |
| 减：营业成本             | 90,433,978.47  | 147,287,237.60 |
| 税金及附加              | 3,889,432.88   | 4,854,414.38   |
| 销售费用               | 18,053,531.17  | 22,515,701.66  |
| 管理费用               | 50,420,580.81  | 46,707,449.54  |
| 研发费用               | 13,308,052.74  | 13,770,789.36  |
| 财务费用               | -238,579.79    | -28,355,605.99 |
| 其中：利息费用            | 4,085.39       | 5,075.88       |
| 利息收入               | 5,617,105.46   | 29,892,050.01  |
| 加：其他收益             | 1,731,976.02   | 1,883,575.74   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）    | 31,776,073.48  | 10,296,868.60  |
| 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（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）    | 4,528,177.21  | 2,541,515.21   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | 939,109.01    | -999,228.88    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -8,421,227.27 | -8,068,168.26  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | -1,250,756.49 | 2,568,621.19   |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | -2,358,916.78 | -18,790,254.22 |
| 加：营业外收入                | 401,026.22    | 1,507,959.77   |
| 减：营业外支出                | 60,873.31     | 1,073,573.72   |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | -2,018,763.87 | -18,355,868.17 |
| 减：所得税费用                | 2,571,423.07  | -8,855,118.96  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | -4,590,186.94 | -9,500,749.21  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -4,590,186.94 | -9,500,749.21  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |               |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |               |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |               |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |               |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |               |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |               |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |               |                |
| 5.其他                   |               |                |
| （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               | -4,590,186.94 | -9,500,749.21  |
| 七、每股收益：                |               |                |
| （一）基本每股收益              |               |                |
| （二）稀释每股收益              |               |                |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 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            | 1,604,556,136.41 | 641,953,320.10    |
| 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                   | 39,735,817.60    | 35,165,145.72     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 21,438,665.04    | 55,141,248.58     |
| 经营活动现金流入小计                | 1,665,730,619.05 | 732,259,714.40    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,128,110,839.66 | 611,052,725.72    |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                  |                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                  |                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                  |                   |
| 拆出资金净增加额                  |                  |                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                  |                   |
| 支付保单红利的现金                 |                  |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 152,048,929.96   | 111,040,451.37    |
| 支付的各项税费                   | 23,857,233.49    | 6,462,114.21      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 149,304,809.09   | 101,885,434.18    |
| 经营活动现金流出小计                | 1,453,321,812.20 | 830,440,725.48    |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 212,408,806.85   | -98,181,011.08    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 4,168,586,986.93 | 4,364,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 17,035,441.76    | 12,377,365.26     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 628,500.65       | 8,345,156.36      |
| 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            | 0.00             | 93,341,351.74     |
| 投资活动现金流入小计                | 4,186,250,929.34 | 4,478,063,873.36  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 230,640,136.63   | 307,007,680.16    |
| 投资支付的现金                   | 4,167,342,256.40 | 5,039,298,241.29  |
| 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            | 20,000,000.00    | 425,099,330.77    |
| 投资活动现金流出小计                | 4,417,982,393.03 | 5,771,405,252.22  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -231,731,463.69  | -1,293,341,378.86 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 | 0.00             |                   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收           |                  |                   |

|                     |                |                   |
|---------------------|----------------|-------------------|
| 到的现金                |                |                   |
| 取得借款收到的现金           | 100,000.00     | 150,000.00        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 0.00           |                   |
| 筹资活动现金流入小计          | 100,000.00     | 150,000.00        |
| 偿还债务支付的现金           | 100,000.00     | 100,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 1,233.75       | 749.79            |
| 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      | 3,982,594.54   | 6,954,716.22      |
| 筹资活动现金流出小计          | 4,083,828.29   | 7,055,466.01      |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -3,983,828.29  | -6,905,466.01     |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 13,444,628.62  | -9,592,109.07     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -9,861,856.51  | -1,408,019,965.02 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 447,492,141.84 | 1,855,512,106.86  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 437,630,285.33 | 447,492,141.84    |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 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            | 155,811,076.66   | 246,915,499.86    |
| 收到的税费返还                   | 16,911,805.40    | 24,731,577.82     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 24,337,679.59    | 48,082,458.37     |
| 经营活动现金流入小计                | 197,060,561.65   | 319,729,536.05    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 96,216,457.96    | 113,955,973.44    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 52,883,316.19    | 48,482,505.36     |
| 支付的各项税费                   | 4,146,746.74     | 5,636,148.11      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 29,907,553.59    | 54,525,254.95     |
| 经营活动现金流出小计                | 183,154,074.48   | 222,599,881.86    |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 13,906,487.17    | 97,129,654.19     |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 4,031,397,355.00 | 4,364,001,624.51  |
| 取得投资收益收到的现金               | 29,047,235.07    | 10,382,557.28     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 4,841,599.14     | 41,851,495.05     |
| 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            | 33,000,000.00    | 19,684,044.54     |
| 投资活动现金流入小计                | 4,098,286,189.21 | 4,435,919,721.38  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 28,896,946.28    | 87,877,239.41     |
| 投资支付的现金                   | 4,121,649,192.00 | 5,412,183,552.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 76,743,040.00    | 488,425,400.00    |
| 投资活动现金流出小计                | 4,227,289,178.28 | 5,988,486,191.41  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -129,002,989.07  | -1,552,566,470.03 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                   |
| 取得借款收到的现金                 | 100,000.00       | 150,000.00        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                   |
| 筹资活动现金流入小计                | 100,000.00       | 150,000.00        |

|                    |                 |                   |
|--------------------|-----------------|-------------------|
| 偿还债务支付的现金          | 100,000.00      | 100,000.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 1,233.75        | 749.79            |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 83,671.00       | 160,370.00        |
| 筹资活动现金流出小计         | 184,904.75      | 261,119.79        |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -84,904.75      | -111,119.79       |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,570,080.94    | -3,506,365.44     |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -113,611,325.71 | -1,459,054,301.07 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 199,110,596.83  | 1,658,164,897.90  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 85,499,271.12   | 199,110,596.83    |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                                    | 2025 年度            |             |        |  |                      |                       |                        |                  |                   |                            |                    |        | 少数<br>股东<br>权益       | 所有者权<br>益合<br>计 |                      |
|---------------------------------------|--------------------|-------------|--------|--|----------------------|-----------------------|------------------------|------------------|-------------------|----------------------------|--------------------|--------|----------------------|-----------------|----------------------|
|                                       | 归属于母公司所有者权益        |             |        |  |                      |                       |                        |                  |                   |                            |                    |        |                      |                 |                      |
|                                       | 股本                 | 其他权益工<br>具  |        |  | 资本公积                 | 减<br>：<br>库<br>存<br>股 | 其他综合收<br>益             | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积  | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润              | 其<br>他 |                      |                 | 小计                   |
|                                       | 优<br>先<br>股        | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                      |                       |                        |                  |                   |                            |                    |        |                      |                 |                      |
| 一、上年期<br>末余额                          | 216,000,000.0<br>0 |             |        |  | 2,310,191,998.7<br>1 |                       | 20,960,367.2<br>5      |                  | 35,147,236.2<br>8 |                            | 365,386,874.9<br>7 |        | 2,947,686,477.2<br>1 |                 | 2,947,686,477.2<br>1 |
| 加：会<br>计政策变更                          |                    |             |        |  |                      |                       |                        |                  |                   |                            |                    |        |                      |                 |                      |
| 前<br>期差错更正                            |                    |             |        |  |                      |                       |                        |                  |                   |                            |                    |        |                      |                 |                      |
| 其<br>他                                |                    |             |        |  |                      |                       |                        |                  |                   |                            |                    |        |                      |                 |                      |
| 二、本年期<br>初余额                          | 216,000,000.0<br>0 |             |        |  | 2,310,191,998.7<br>1 |                       | 20,960,367.2<br>5      |                  | 35,147,236.2<br>8 |                            | 365,386,874.9<br>7 |        | 2,947,686,477.2<br>1 |                 | 2,947,686,477.2<br>1 |
| 三、本期增<br>减变动金额<br>（减少以<br>“－”号填<br>列） |                    |             |        |  |                      |                       | -<br>36,930,940.5<br>8 |                  |                   |                            | 84,245,483.54      |        | 47,314,542.96        |                 | 47,314,542.96        |
| （一）综合<br>收益总额                         |                    |             |        |  |                      |                       | -<br>36,930,940.5<br>8 |                  |                   |                            | 84,245,483.54      |        | 47,314,542.96        |                 | 47,314,542.96        |
| （二）所有<br>者投入和减<br>少资本                 |                    |             |        |  |                      |                       |                        |                  |                   |                            |                    |        |                      |                 |                      |
| 1. 所有者投                               |                    |             |        |  |                      |                       |                        |                  |                   |                            |                    |        |                      |                 |                      |



|          |                |  |  |  |                  |  |               |  |               |  |                |  |                  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 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 | 216,000,000.00 |  |  |  | 2,310,191,998.71 |  | 15,970,573.33 |  | 35,147,236.28 |  | 449,632,358.51 |  | 2,995,001,020.17 | 2,995,001,020.17 |

上期金额

单位：元

| 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    |        |    |  |                  |       |               |      |               |        |                |    |                  |                  |         |
|            | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计               |                  |         |
| 优先股        |                | 永续债    | 其他 |  |                  |       |               |      |               |        |                |    |                  |                  |         |
| 一、上年期末余额   | 216,000,000.00 |        |    |  | 2,310,191,998.71 |       | 43,948,700.45 |      | 35,147,236.28 |        | 402,633,245.63 |    | 3,007,921,181.07 | 3,007,921,181.07 |         |
| 加：会计政策变更   |                |        |    |  |                  |       |               |      |               |        |                |    |                  |                  |         |
| 前期差错更正     |                |        |    |  |                  |       |               |      |               |        |                |    |                  |                  |         |
| 其他         |                |        |    |  |                  |       |               |      |               |        |                |    |                  |                  |         |
| 二、本年期初余额   | 216,000,000.00 |        |    |  | 2,310,191,998.71 |       | 43,948,700.45 |      | 35,147,236.28 |        | 402,633,245.63 |    | 3,007,921,181.07 | 3,007,921,181.07 |         |
| 三、本期增减变动金额 |                |        |    |  |                  |       | 22,988,333.2  |      |               |        | -37,246,370.66 |    | -60,234,703.86   | -60,234,703.86   |         |

|                   |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                |                |                |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|----------------|----------------|----------------|
| （减少以“一”号填列）       |  |  |  |  |  |  | 0             |  |  |  |  |  |                |                |                |
| （一）综合收益总额         |  |  |  |  |  |  | 22,988,333.20 |  |  |  |  |  | -37,246,370.66 | -60,234,703.86 | -60,234,703.86 |
| （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           |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                |                |                |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                |                |                |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                |                |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |  |  |  |  |  |  |               |  |  |  |  |  |                |                |                |
| 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<br>(或股本)                  |                    |  |  |                      |  |                   |                   |                    |                      |  |                      |  |  |  |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损                |                    |  |  |                      |  |                   |                   |                    |                      |  |                      |  |  |  |
| 4. 设定受益<br>计划变动额<br>结转留存收<br>益 |                    |  |  |                      |  |                   |                   |                    |                      |  |                      |  |  |  |
| 5. 其他综合<br>收益结转留<br>存收益        |                    |  |  |                      |  |                   |                   |                    |                      |  |                      |  |  |  |
| 6. 其他                          |                    |  |  |                      |  |                   |                   |                    |                      |  |                      |  |  |  |
| (五) 专项<br>储备                   |                    |  |  |                      |  |                   |                   |                    |                      |  |                      |  |  |  |
| 1. 本期提取                        |                    |  |  |                      |  |                   |                   |                    |                      |  |                      |  |  |  |
| 2. 本期使用                        |                    |  |  |                      |  |                   |                   |                    |                      |  |                      |  |  |  |
| (六) 其他                         |                    |  |  |                      |  |                   |                   |                    |                      |  |                      |  |  |  |
| 四、本期期<br>末余额                   | 216,000,000.0<br>0 |  |  | 2,310,191,998.7<br>1 |  | 20,960,367.2<br>5 | 35,147,236.2<br>8 | 365,386,874.9<br>7 | 2,947,686,477.2<br>1 |  | 2,947,686,477.2<br>1 |  |  |  |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目           | 2025 年度        |        |     |    |                  |           |            |          |               |               |    |                  |
|--------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-----------|------------|----------|---------------|---------------|----|------------------|
|              | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公积          | 未分配利润         | 其他 | 所有者权益合计          |
|              |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |           |            |          |               |               |    |                  |
| 一、上年期<br>末余额 | 216,000,000.00 |        |     |    | 2,304,645,486.97 |           |            |          | 35,147,236.28 | 88,471,172.45 |    | 2,644,263,895.70 |
| 加：会<br>计政策变更 |                |        |     |    |                  |           |            |          |               |               |    |                  |
| 前            |                |        |     |    |                  |           |            |          |               |               |    |                  |

|                           |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
|---------------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|---------------|--|------------------|
| 期差错更正                     |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 其他                        |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 二、本年期初余额                  | 216,000,000.00 |  |  |  | 2,304,645,486.97 |  |  |  | 35,147,236.28 | 88,471,172.45 |  | 2,644,263,895.70 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“—”号填列) |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -4,590,186.94 |  | -4,590,186.94    |
| (一) 综合收益总额                |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -4,590,186.94 |  | -4,590,186.94    |
| (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                  |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 1. 提取盈余公积                 |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 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<br>转增资本<br>(或股本)       |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 2. 盈余公积<br>转增资本<br>(或股本)       |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损                |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 4. 设定受益<br>计划变动额<br>结转留存收<br>益 |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 5. 其他综合<br>收益结转留<br>存收益        |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 6. 其他                          |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| (五) 专项<br>储备                   |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 1. 本期提取                        |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 2. 本期使用                        |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| (六) 其他                         |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 四、本期期<br>末余额                   | 216,000,000.00 |  |  |  | 2,304,645,486.97 |  |  |  | 35,147,236.28 | 83,880,985.51 |  | 2,639,673,708.76 |

上期金额

单位：元

| 项目           | 2024 年度        |        |     |    |                  |           |            |          |               |               |    |                  |
|--------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-----------|------------|----------|---------------|---------------|----|------------------|
|              | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公积          | 未分配利润         | 其他 | 所有者权益合计          |
|              |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |           |            |          |               |               |    |                  |
| 一、上年期<br>末余额 | 216,000,000.00 |        |     |    | 2,304,645,486.97 |           |            |          | 35,147,236.28 | 97,971,921.66 |    | 2,653,764,644.91 |
| 加：会          |                |        |     |    |                  |           |            |          |               |               |    |                  |

|                           |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
|---------------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|---------------|--|------------------|
| 计政策变更                     |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 前期差错更正                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 其他                        |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 二、本年期初余额                  | 216,000,000.00 |  |  |  | 2,304,645,486.97 |  |  |  | 35,147,236.28 | 97,971,921.66 |  | 2,653,764,644.91 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“—”号填列) |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -9,500,749.21 |  | -9,500,749.21    |
| (一) 综合收益总额                |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -9,500,749.21 |  | -9,500,749.21    |
| (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                  |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 1. 提取盈余公积                 |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配           |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 3. 其他                     |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |

|                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|---------------|--|------------------|
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 216,000,000.00 |  |  |  | 2,304,645,486.97 |  |  |  | 35,147,236.28 | 88,471,172.45 |  | 2,644,263,895.70 |

### 三、公司基本情况

浙江天振科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系前身系安吉天振竹地板有限公司,系于 2003 年 1 月 16 日经安吉县工商行政管理局批准设立。根据 2020 年 7 月 28 日临时股东会会议、2020 年 7 月 28 日签署的发起人协议书,以 2020 年 5 月 31 日为基准日,在浙江天振竹木开发有限公司的基础上整体变更设立本公司。公司于 2020 年 8 月 13 日在湖州市市场监督管理局办理工商变更登记,于 2023 年 8 月 18 日取得换发的统一社会信用代码为 91330523746336790G 的《营业执照》。公司注册地:浙江省安吉经济开发区健康产业园。法定代表人:方庆华。公司现有注册资本为人民币 216,000,000.00 元,总股本为 216,000,000.00 股,每股面值人民币 1 元。其中:有限售条件的流通股份 A 股 161,190,000 股;无限售条件的流通股份 A 股 54,810,000 股。公司股票于 2022 年 11 月 14 日在深圳证券交易所挂牌交易。公司股票简称“天振股份”,代码 301356。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东会、董事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会中设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会和证券部(董事会办公室)。公司下设行政部、质检部、设备部、供应部、研发技术部、生产计划部、销售部、仓储部、运营监督部、财务部、总经办、审计部等职能部门。

本公司属于橡胶和塑料制品业。主要经营活动为:地板制造;地板销售。主要产品为木塑复合地板(WPC 地板)、石塑复合地板(SPC 地板)、RPET 地板以及塑晶地板(LVT 地板)等。

本财务报表及财务报表附注已于 2026 年 4 月 27 日经公司第二届董事会第二十六次会议批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《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)》的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产摊销和收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”、“主要会计政策和会计估计——应收账款”、“主要会计政策和会计估计——存货”、“主要会计政策和会计估计——固定资产”、“主要会计政策和会计估计——在建工程”、“主要会计政策和会计估计——无形资产”和“主要会计政策和会计估计——收入”等相关说明。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、泰铢、越南盾、人民币为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 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                             |
|---------------------|-----------------------------------|
| 本期重要的应收款项核销         | 金额 200 万元以上(含)且占应收账款账面余额 5%以上的款项  |
| 本期重要的应收款项转回         | 金额 200 万元以上(含)且占应收账款账面余额 5%以上的款项  |
| 账龄超过三年的单项金额重大的其他应收款 | 金额 200 万元以上(含)且占其他应收款账面余额 5%以上的款项 |
| 重大的在建工程             | 工程预算金额在 2,000 万元(含)以上             |
| 账龄超过 1 年的大额应付款项     | 金额 200 万元以上(含)且占应付账款账面余额 5%以上的款项  |

| 项目                 | 重要性标准                                 |
|--------------------|---------------------------------------|
| 账龄超过 1 年的大额预收款项    | 金额 200 万元以上(含)且占预收账款账面余额 1%以上的款项      |
| 账龄超过 1 年的重要合同负债    | 金额 200 万元以上(含)且占合同负债账面余额 1%以上的款项      |
| 收到/支付的重要的投资活动有关的现金 | 金额 1,000 万元以上(含)且占收到/支付的投资活动现金流的 1%以上 |
| 重要的联营企业            | 金额 200 万元以上(含)且占长期股权投资账面余额的 5%以上      |

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，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长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与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、其他综合收益和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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价

值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，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，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益或留存收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 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

### 1. 控制的判断标准及合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。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、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同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，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计

准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“主要会计政策和会计估计——长期股权投资”或“主要会计政策和会计估计——金融工具”。

#### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9、外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：  
(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益或其他综合收益。

### 3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 10、金融工具

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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注“主要会计政策和会计估计——收入”所述的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的分类和后续计量

本公司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其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①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；②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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收

回部分的除外)计入当期损益外,其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

### 3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2)情形外,本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时,如果能够消除或显著减少会计错配,可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量,产生的利得或损失计入当期损益。

### (3)金融负债的分类和后续计量

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、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

#### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。在非同一控制下的企业合并中,本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量,产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益,除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

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

该类金融负债按照本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融资产转移的确认依据及计量方法”所述的方法进行计量。

#### 3)财务担保合同

财务担保合同,是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1)或 2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融工具的减值”确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注“主要会计政策和会计估计——收入”所述的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4)以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(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；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原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之和。对于本

公司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，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

### 3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司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，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

### 4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注“主要会计政策和会计估计——公允价值”。

### 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融负债的分类和后续计量”所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后

已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，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。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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，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务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11、公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 12、应收账款

### 1. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融工具的减值”所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余应收账款按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

### 2. 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

| 组合名称  | 确定组合的依据               |
|-------|-----------------------|
| 账龄组合  | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款 |
| 关联方组合 | 应收本公司合并范围内子公司款项       |

### 3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

公司按照先发生先收回的原则统计并计算应收账款账龄。

### 4. 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的应收账款单独进行减值测试。

## 13、其他应收款

### 1. 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融工具的减值”所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。本公司将信用风险特征明显不同的其他应收

款单独进行减值测试，并估计预期信用损失；将其余其他应收款按信用风险特征划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

## 2. 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

| 组合名称    | 确定组合的依据                |
|---------|------------------------|
| 账龄组合    | 按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款 |
| 低信用风险组合 | 应收退税款                  |
| 关联方组合   | 应收本公司合并范围内子公司款项        |

## 3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

公司按照先发生先收回的原则统计并计算其他应收款账龄。

## 4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本公司将债务人信用状况明显恶化、未来回款可能性较低、已经发生信用减值等信用风险特征明显不同的其他应收款单独进行减值测试。

## 14、存货

### 1. 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

(1) 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

(2) 企业取得存货按实际成本计量。1) 外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

(3) 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 2. 存货跌价准备

### (1) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 15、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其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。有关规定要求相关权力机构或者监督部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

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，当拟出售的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，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待

售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

## 2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或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。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称第 42 号准则）计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第 42 号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益；划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第 42 号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第 42 号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

## 3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组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。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### 4. 终止经营的条件

终止经营，是指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。

#### 5. 终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为终止经营列报；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，且该子公司符合终止经营定义的，在合并报表中列报相关终止经营损益；在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再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的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，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，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。

## 16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

## 1. 共同控制和重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。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，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。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。

## 2. 长期股权投资的初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应根据是否属于“一揽子交易”分别进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的

股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资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公允价值变动直接转入留存收益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。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也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有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公允价值变动应当直接转入留存收益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认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。因被投资方除净损益、其他综合收益和

利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

## (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前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。

## 17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。

其他后续支出，在发生时计入当期损益。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产、无形资产或存货转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限    | 残值率  | 年折旧率         |
|--------|-------|---------|------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-25 年 | 0-5% | 3.80-5.00%   |
| 机器设备   | 年限平均法 | 3-10 年  | 0-5% | 9.50-33.33%  |
| 运输工具   | 年限平均法 | 4-7 年   | 0-5% | 13.57-25.00% |
| 办公设备   | 年限平均法 | 3-7 年   | 0-5% | 13.57-33.33% |

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 4. 其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求  
不适用

## 19、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

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

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

3. 本公司在建工程转为固定资产的具体标准和时点如下：

| 类别    | 转为固定资产的标准和时点  |
|-------|---|
| 房屋建筑物 | (1)主体建设工程及配套工程已完工；(2)经消防、国土、规划等外部部门验收；(3)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。 |
| 机器设备  | (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)设备达到预定可使用状态。  |

## 20、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资

产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化率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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 21、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

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账

面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

## 2. 无形资产使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。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     | 期限(年)    |
|-------|--------------|----------|
| 土地使用权 | 土地使用权证登记使用年限 | 土地登记使用年限 |
| 软件    | 预计受益期限       | 3-10 年   |

注：公司拥有的美国土地、泰国土地使用权为永久产权，认定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### (1) 基本原则

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等

特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注“主要会计政策和会计估计——公允价值”；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

### 23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。其中：

租入的固定资产发生的改良支出，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

### 24、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

### 25、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并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，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 26、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入的总确认原则

公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。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。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：  
(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有

现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品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。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

## 2. 本公司收入的具体确认原则

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1)出口销售产品采用 FOB、CIF、DDP 等贸易模式，收入确认需满足以下条件：

FOB、CIF 贸易模式，公司根据合同约定将产品报关、装船并取得相应的提单，以提单日期作为公司将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方并确认收入的时点；

DDP 贸易模式，公司根据合同约定将产品运至客户指定收货地点，并取得客户签收单，以客户签收单日期作为公司将商品控制权转移给购货方并确认收入的时点。

(2)境内销售产品通常依据合同或订单约定将产品运送至客户指定地点，或由客户自提，收入确认需满足以下条件：

公司根据合同约定将产品交付给购货方并经购货方验收确认；以客户验收日期作为公司将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方并确认收入的时点。

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的情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

## 27、合同成本

### 1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

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。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

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

## 2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与合同履约成本确认的资产(以下简称“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，计入当期损益。合同取得成本摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

## 3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 28、政府补助

### 1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

## 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于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确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项；(3)按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具的股利支出，按照税收政策可在企业所得税税前扣除且所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项。

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，公司以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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，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)，并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者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，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)，并且初始确认的资产和负债不会产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

对于不是企业合并、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)、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(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易,以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等),公司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,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。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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,且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是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及负债转回的期间内,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、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 30、租赁

#### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

合同中同时包含多项单独租赁的,承租人和出租人将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1. 作为承租方租赁的会计处理方法

##### (1)使用权资产

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量,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(扣除已享受的租赁激励相关金额);发生的初始直接费用;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。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

## (3) 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

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

## (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”进行会计处理。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。

## 31、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### 1. 租赁的分类

本公司作为出租人时，根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

## 2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。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。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

## 3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

## 4. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

## 5. 折旧和摊销

本公司对采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。

使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 6. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 7. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### 8. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息详见本附注“公允价值的披露”。

### 32、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种  | 计税依据                             | 税率                                     |
|-----|----------------------------------|--|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除 | 按 7%、8%、9%、10%、13%等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税 |

|         |   |                    |
|---------|---|--------------------|
|         | 当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税                           | 政策，退税率为 0%、9%、13%。 |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额  | 5%                 |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | [见下方表格]            |
| 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 | 1.2%、12%           |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额  | 3%                 |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额  | 2%                 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称                     | 所得税税率   |
|----------------------------|---|
| 本公司                        | 15%   |
| 公司三                        | 5%  |
| 香港聚丰投资有限公司(以下简称“香港聚丰公司”)   | 应税利润 200 万港币以上部分 16.5%，200 万港币以下部分 8.25%；离岸所得免税       |
| 香港爱德森贸易有限公司(以下简称“香港爱德森公司”) | 应税利润 200 万港币以上部分 16.5%，200 万港币以下部分 8.25%；离岸所得免税       |
| 香港智创投资管理有限公司(以下简称“香港智创公司”) | 应税利润 200 万港币以上部分 16.5%，200 万港币以下部分 8.25%；离岸所得免税       |
| 越南聚丰新材料有限公司(以下简称“越南聚丰公司”)  | 光州工业区 N 区应税利润 10%；光州工业区 K/L 区应税利润 10%(详见四(二) 税收优惠及批文) |
| 公司四                        | 0%(详见四(二) 税收优惠及批文)                                    |
| 公司五                        | 0%(详见四(二) 税收优惠及批文)                                    |
| 越南凯乐有限公司(以下简称“越南凯乐公司”)     | 0%(详见四(二) 税收优惠及批文)                                    |
| 越南尚居有限公司(以下简称“越南尚居公司”)     | 20%   |
| 越南鑫泰贸易有限公司(以下简称“越南鑫泰公司”)   | 20%   |
| 公司一                        | 20%   |
| 美国诺威贸易有限公司(以下简称“美国诺威公司”)   | 26.75%，其中：联邦税率 21%，州税率 5.19%                          |
| 博森新材料公司(以下简称“美国博森公司”)      | 26.75%，其中：联邦税率 21%，州税率 5.19%                          |
| 公司二                        | 17%   |
| 公司六                        | 17%   |

## 2、税收优惠

1. 浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2025 年 12 月 19 日联合认定本公司为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR202533006920，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，本公司享受减按 15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策，故本公司 2025 年度实际适用企业所得税税率为 15%。

2. 越南聚丰公司设立于越南北江省越安县光州工业区。越南境内一般企业所得税为 20%，根据越南财政部颁布的第 78/2014/TT-BTC 号公告第 20 条，设立于工业园区内的新企业适用两免四减半的税收优

惠，优惠期间从该企业产生应税利润的第一年起算。越南聚丰公司 2020 年开始产生应税利润，本期所得税减半征收。

公司四设立于越南北江省越安县光州工业区。越南境内一般企业所得税为 20%，根据越南财政部颁布的第 78/2014/TT-BTC 号公告第 20 条，设立于工业园区内的新企业适用两免四减半的税收优惠，优惠期间从该企业产生应税利润的第一年起算。公司四 2025 年开始产生应税利润，本期所得税减免征收。

公司五设立于越南北江省越安县光州工业区。越南境内一般企业所得税为 20%，根据越南财政部颁布的第 78/2014/TT-BTC 号公告第 20 条，设立于工业园区内的新企业适用两免四减半的税收优惠，优惠期间从该企业产生应税利润的第一年起算。公司五 2025 年尚未产生应税利润，本期无所得税额。

3. 越南凯乐公司设立于越南北江省越安县光州工业区。越南境内一般企业所得税为 20%，根据越南政府颁布的第 20/2026/ND-CP 号公告第三章第 7 条，符合首次注册登记的中小企业，自首次登记发证起免征企业所得税 3 年，决议生效前已发证且剩余优惠期的，可享至期满。越南凯乐公司首次登记日期为 2023 年 10 月 9 日，2025 年属于该企业的优惠期间，本期所得税减免征收。

4. 根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（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。公司三为小型微利企业，本期享受小型微利企业税收优惠。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          |                | 669,404.60     |
| 银行存款          | 460,098,830.01 | 506,584,615.60 |
| 其他货币资金        | 1,119,302.15   |                |
| 合计            | 461,218,132.16 | 507,254,020.20 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 349,189,158.65 | 248,832,898.60 |

其他说明：

银行存款中包含七天通知存款计提的利息 154,375.57 元，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

抵押、质押、查封、冻结、扣押等所有权或使用权受限的款项详见本附注“合并财务报表项目注释——所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

外币货币资金明细情况详见本附注“合并财务报表项目注释——外币货币性项目”之说明。

## 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 804,118,787.43 | 710,416,995.44 |
| 其中：                    |                |                |
| 银行理财产品                 | 432,216,351.21 | 524,321,370.79 |
| 结构性存款                  | 371,902,436.22 | 186,095,624.65 |
| 其中：                    |                |                |
| 合计                     | 804,118,787.43 | 710,416,995.44 |

其他说明：

单位：元

| 产品销售方     | 产品类型                                | 金额             | 期限       |
|-----------|-------------------------------------|----------------|----------|
| 浦发银行      | 利多多公司稳利 25JG3902 期(三层看涨)人民币对公结构性存款  | 188,735,639.94 | 90 天     |
| 兴业银行      | 兴业银行企业金融人民币结构性存款产品                  | 10,023,613.70  | 80 天     |
| 兴业银行      | 兴业银行企业金融人民币结构性存款产品                  | 9,000,000.00   | 92 天     |
| 中国银行      | 对公结构性存款（区间累计）20250623               | 154,142,042.85 | 53 天     |
| 中国银行      | 对公结构性存款（区间累计）20250652               | 10,001,139.72  | 106 天    |
| 中国银行      | （机构专属）中银理财-安享天添 T+1                 | 49,484,357.34  | 无固定期限    |
| 西部信托有限公司  | 西部信托·永宁 17 号债券投资集合资金信托计划            | 81,084,129.15  | 每周三可赎回   |
| 西部信托有限公司  | 西部信托·永宁日聚宝 1 号债券投资集合资金信托计划          | 120,576,806.78 | 每天可赎回    |
| 西部信托有限公司  | 西部信托·永宁 1 号债券投资集合资金信托计划             | 98,377,254.59  | 90-104 天 |
| 宁波银行      | 工银理财核心优选最短持有 90 天固收类开放式产品(24G5961I) | 20,103,193.14  | 90 天     |
| 越南科技及商业股份 | CERTIFICATE OF BA0 LOC CD OWNERSHIP | 62,590,610.22  | 3 个月     |
| 合计        | -                                   | 804,118,787.43 | -        |

## 3、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 256,636,278.16 | 334,444,164.52 |
| 1 至 2 年      | 9,438.00       | 6,766,087.37   |
| 2 至 3 年      | 49,435.79      | 0.00           |

| 账龄      | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 3 年以上   | 447,113.66     | 497,113.66     |
| 3 至 4 年 | 0.00           | 497,113.66     |
| 4 至 5 年 | 447,113.66     | 0.00           |
| 合计      | 257,142,265.61 | 341,707,365.55 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 447,113.66     | 0.17%   | 447,113.66    | 100.00% | 0.00           | 7,175,438.39   | 2.10%   | 3,168,443.55  | 44.16% | 4,006,994.84   |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 256,695,151.95 | 99.83%  | 12,858,419.38 | 5.01%   | 243,836,732.57 | 334,531,927.16 | 97.90%  | 16,739,760.74 | 5.00%  | 317,792,166.42 |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |        |                |
| 账龄组合           | 256,695,151.95 | 99.83%  | 12,858,419.38 | 5.01%   | 243,836,732.57 | 334,531,927.16 | 97.90%  | 16,739,760.74 | 5.00%  | 317,792,166.42 |
| 合计             | 257,142,265.61 | 100.00% | 13,305,533.04 | 5.17%   | 243,836,732.57 | 341,707,365.55 | 100.00% | 19,908,204.29 | 5.83%  | 321,799,161.26 |

按单项计提坏账准备：447,113.66 元

单位：元

| 名称         | 期初余额         |              | 期末余额       |            |         |        |
|------------|--------------|--------------|------------|------------|---------|--------|
|            | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由   |
| A 公司       | 6,678,324.73 | 2,671,329.89 |            |            |         |        |
| 重庆庆科商贸有限公司 | 497,113.66   | 497,113.66   | 447,113.66 | 447,113.66 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计         | 7,175,438.39 | 3,168,443.55 | 447,113.66 | 447,113.66 |         |        |

按组合计提坏账准备：12,858,419.38 元

单位：元

| 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) | 256,636,278.16 | 12,831,813.88 | 5.00%  |
| 1-2 年        | 9,438.00       | 1,887.60      | 20.00% |
| 2-3 年        | 49,435.79      | 24,717.90     | 50.00% |

|    |                |               |  |
|----|----------------|---------------|--|
| 合计 | 256,695,151.95 | 12,858,419.38 |  |
|----|----------------|---------------|--|

确定该组合依据的说明：

按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额        |           |              |             | 期末余额          |
|-----------|---------------|---------------|-----------|--------------|-------------|---------------|
|           |               | 计提            | 收回或转回     | 核销           | 其他          |               |
| 按单项计提坏账准备 | 3,168,443.55  |               | 50,000.00 | 2,671,329.89 |             | 447,113.66    |
| 按组合计提坏账准备 | 16,739,760.74 | -3,765,265.40 |           |              | -116,075.96 | 12,858,419.38 |
| 合计        | 19,908,204.29 | -3,765,265.40 | 50,000.00 | 2,671,329.89 | -116,075.96 | 13,305,533.04 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

注：其他为境外子公司财务报表折算汇率变动所致。

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,671,329.89 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额         | 核销原因              | 履行的核销程序    | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|--------------|-------------------|------------|-------------|
| A 公司 | 货款     | 2,671,329.89 | 应收账款抵减质量索赔，预计无法收回 | 按照公司管理制度审批 | 否           |
| 合计   |        | 2,671,329.89 |                   |            |             |

应收账款核销说明：

### (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

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余 | 合同资产期末余 | 应收账款和合同 | 占应收账款和合 | 应收账款坏账准 |
|------|---------|---------|---------|---------|---------|
|      |         |         |         |         |         |

|     | 额              | 额 | 资产期末余额         | 同资产期末余额<br>合计数的比例 | 备和合同资产减<br>值准备期末余额 |
|-----|----------------|---|----------------|-------------------|--------------------|
| 客户一 | 57,551,497.13  |   | 57,551,497.13  | 22.38%            | 2,877,574.86       |
| 客户二 | 52,776,458.64  |   | 52,776,458.64  | 20.52%            | 2,638,822.93       |
| 客户三 | 37,170,563.02  |   | 37,170,563.02  | 14.46%            | 1,858,528.15       |
| 客户四 | 28,210,436.37  |   | 28,210,436.37  | 10.97%            | 1,410,521.82       |
| 客户五 | 14,612,447.85  |   | 14,612,447.85  | 5.68%             | 730,622.39         |
| 合计  | 190,321,403.01 |   | 190,321,403.01 | 74.01%            | 9,516,070.15       |

#### 4、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 6,922,553.41 | 9,354,037.14 |
| 合计    | 6,922,553.41 | 9,354,037.14 |

##### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质     | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|----------|---------------|---------------|
| 押金保证金    | 8,095,534.08  | 6,768,971.08  |
| 应收出口退税   | 605,667.65    | 4,041,121.83  |
| 职工借款及备用金 | 430,696.92    | 393,503.05    |
| 其他       | 2,477,001.25  | 2,005,302.27  |
| 合计       | 11,608,899.90 | 13,208,898.23 |

##### 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 4,768,354.30  | 8,039,729.70  |
| 1至2年      | 1,840,202.02  | 1,771,547.24  |
| 2至3年      | 1,780,343.58  | 194,000.00    |
| 3年以上      | 3,220,000.00  | 3,203,621.29  |
| 3至4年      | 160,000.00    | 33,500.00     |
| 4至5年      | 10,000.00     | 3,000,000.00  |
| 5年以上      | 3,050,000.00  | 170,121.29    |
| 合计        | 11,608,899.90 | 13,208,898.23 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 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   |              |
| 其中：       |               |         |              |        |              |               |         |              |        |              |
| 按组合计提坏账准备 | 11,608,899.90 | 100.00% | 4,686,346.49 | 40.37% | 6,922,553.41 | 13,208,898.23 | 100.00% | 3,854,861.09 | 29.18% | 9,354,037.14 |
| 其中：       |               |         |              |        |              |               |         |              |        |              |
| 账龄组合      | 11,003,232.25 | 94.78%  | 4,686,346.49 | 42.59% | 6,316,885.76 | 9,167,776.40  | 69.41%  | 3,854,861.09 | 42.05% | 5,312,915.31 |
| 低信用风险组合   | 605,667.65    | 5.22%   |              |        | 605,667.65   | 4,041,121.83  | 30.59%  |              |        | 4,041,121.83 |
| 合计        | 11,608,899.90 | 100.00% | 4,686,346.49 | 40.37% | 6,922,553.41 | 13,208,898.23 | 100.00% | 3,854,861.09 | 29.18% | 9,354,037.14 |

按组合计提坏账准备：低信用风险组合

单位：元

| 名称      | 期末余额       |      |      |
|---------|------------|------|------|
|         | 账面余额       | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收出口退税款 | 605,667.65 |      |      |
| 合计      | 605,667.65 |      |      |

确定该组合依据的说明：

应收退税款作为一项组合。

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 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) | 4,162,686.65  | 208,134.30   | 5.00%   |
| 1-2年      | 1,840,202.02  | 368,040.41   | 20.00%  |
| 2-3年      | 1,780,343.58  | 890,171.78   | 50.00%  |
| 3-4年      | 160,000.00    | 160,000.00   | 100.00% |
| 4-5年      | 10,000.00     | 10,000.00    | 100.00% |
| 5年以上      | 3,050,000.00  | 3,050,000.00 | 100.00% |
| 合计        | 11,003,232.25 | 4,686,346.49 |         |

确定该组合依据的说明：

按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收账款。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 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    | 554,239.80     | 3,300,621.29         |                      | 3,854,861.09 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| ——转入第二阶段            | -356,068.71    | 356,068.71           |                      |              |
| 本期计提                | 348,527.41     | 453,481.78           |                      | 802,009.19   |
| 其他变动                | 29,476.21      |                      |                      | 29,476.21    |
| 2025 年 12 月 31 日余额  | 576,174.71     | 4,110,171.78         |                      | 4,686,346.49 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据详见本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融工具的减值”之说明。

公司期末其他应收款第一阶段坏账准备计提比例为 9.60%，第二阶段坏账准备计提比例为 82.20%，第三阶段坏账准备计提比例为 0.00%。

②本期坏账准备计提以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据

用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息详见本附注“与金融工具相关的风险——金融工具产生的各类风险”中“信用风险”之说明。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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        |              |
| 按组合计提坏账准备 | 3,854,861.09 | 802,009.19 |       |       | 29,476.21 | 4,686,346.49 |
| 合计        | 3,854,861.09 | 802,009.19 |       |       | 29,476.21 | 4,686,346.49 |

注：其他为境外子公司财务报表折算汇率变动所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质  | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|--------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 第一名  | 押金保证金  | 3,000,000.00 | 5年以上  | 25.84%           | 3,000,000.00 |
| 第二名  | 押金保证金  | 1,332,688.03 | 1年以内  | 11.48%           | 66,634.40    |
| 第二名  | 押金保证金  | 818,869.60   | 1年至2年 | 7.05%            | 163,773.92   |
| 第二名  | 押金保证金  | 569,648.42   | 2年至3年 | 4.91%            | 284,824.21   |
| 第三名  | 押金保证金  | 23,987.54    | 1年至2年 | 0.21%            | 4,797.51     |
| 第三名  | 押金保证金  | 1,158,344.46 | 2年至3年 | 9.98%            | 579,172.23   |
| 第四名  | 押金保证金  | 923,584.32   | 1年至2年 | 7.96%            | 184,716.86   |
| 第五名  | 应收出口退税 | 605,667.65   | 1年以内  | 5.22%            | 30,283.38    |
| 合计   |        | 8,432,790.02 |       | 72.65%           | 4,314,202.51 |

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 期末余额         |         | 期初余额          |        |
|------|--------------|---------|---------------|--------|
|      | 金额           | 比例      | 金额            | 比例     |
| 1年以内 | 5,834,217.20 | 100.00% | 15,465,092.44 | 99.95% |
| 3年以上 |              |         | 7,108.01      | 0.05%  |
| 合计   | 5,834,217.20 |         | 15,472,200.45 |        |

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司本期按预付对象归集的预付款项期末数前五名累计金额为 4,519,316.44 元，占预付款项期末合计数的比例为 77.46%。

其他说明：

1. 期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 127,628,320.12 | 21,985,703.98             | 105,642,616.14 | 120,865,909.08 | 22,564,879.87             | 98,301,029.21  |
| 在产品    | 46,734,124.89  | 4,497,128.98              | 42,236,995.91  | 57,412,869.89  | 8,926,118.62              | 48,486,751.27  |
| 库存商品   | 87,222,660.97  | 25,801,228.16             | 61,421,432.81  | 161,396,767.08 | 50,226,674.36             | 111,170,092.72 |
| 合同履约成本 | 6,193,832.17   | 0.00                      | 6,193,832.17   | 4,056,506.39   | 0.00                      | 4,056,506.39   |
| 发出商品   | 45,058,206.42  | 259,521.10                | 44,798,685.32  | 50,059,906.69  | 2,304,459.12              | 47,755,447.57  |
| 在途物资   | 13,786,007.38  | 0.00                      | 13,786,007.38  | 4,556,297.15   | 0.00                      | 4,556,297.15   |
| 合计     | 326,623,151.95 | 52,543,582.22             | 274,079,569.73 | 398,348,256.28 | 84,022,131.97             | 314,326,124.31 |

### (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源存货 | 自行加工的数据资源<br>存货 | 其他方式取得的数据<br>资源存货 | 合计 |
|----|-----------|-----------------|-------------------|----|
|    |           |                 |                   |    |

### (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加金额        |      | 本期减少金额        |              | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|--------------|---------------|
|        |               | 计提            | 其他   | 转回或转销         | 其他           |               |
| 原材料    | 22,564,879.87 | 4,150,056.00  | 0.00 | 3,877,404.86  | 851,827.03   | 21,985,703.98 |
| 在产品    | 8,926,118.62  | 3,907,811.67  | 0.00 | 8,292,889.86  | 43,911.45    | 4,497,128.98  |
| 库存商品   | 50,226,674.36 | 13,803,718.29 | 0.00 | 36,792,611.86 | 1,436,552.63 | 25,801,228.16 |
| 合同履约成本 | 0.00          |               |      |               |              | 0.00          |
| 发出商品   | 2,304,459.12  | 262,937.92    | 0.00 | 2,260,661.49  | 47,214.45    | 259,521.10    |
| 合计     | 84,022,131.97 | 22,124,523.88 | 0.00 | 51,223,568.07 | 2,379,505.56 | 52,543,582.22 |

注：其他减少为境外子公司财务报表折算汇率变动所致。

| 类别     | 确定可变现净值的具体依据  | 本期转回或转销存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因                   |
|--------|---|---|
| 原材料    | 所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费                      | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货领用或销售；前期计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升。 |
| 在产品    | 所生产的产成品的估计售价减去至完工时将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费                      | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货领用或销售；前期计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升。 |
| 库存商品   | 估计售价减去估计的销售费用和相关税费  | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货领用或销售；前期计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升。 |
| 发出商品   | 估计售价减去估计的销售费用和相关税费  | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货领用或销售                        |
| 合同履约成本 | 合同成本有关的资产的账面价值减去公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本 | -   |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末   |      |          | 期初   |      |          |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
|      | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |
|      |      |      |          |      |      |          |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 7、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|    |        |      |        |      |        |        |

其他说明：

## 8、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额 |
|------------|----------------|------|
| 一年内到期的大额存单 | 172,933,506.85 |      |
| 合计         | 172,933,506.85 |      |

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 9、其他流动资产

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 一年以内大额存单 |               | 50,472,777.80 |
| 一年以内定期存款 | 17,553,758.69 |               |
| 待抵扣增值税   | 28,551,761.19 | 24,131,197.67 |
| 预缴所得税    | 288,668.17    |               |
| 待摊费用     | 1,077,572.40  | 644,411.74    |
| 合计       | 47,471,760.45 | 75,248,387.21 |

其他说明：

## 10、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称             | 期末余额         | 期初余额         | 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 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入  | 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 |
|------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|------------------|------------------|------------|---------------------------|
| 浙江安吉农村商业银行股份有限公司 | 1,135,550.00 | 1,135,550.00 |               |               |                  |                  | 124,113.00 |                           |
| 浙江安吉交银村镇银行股份有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |               |               |                  |                  |            |                           |
| 合计               | 6,135,550.00 | 6,135,550.00 |               |               |                  |                  | 124,113.00 |                           |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

## 11、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                         |            | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |              |
|--------|----------------|--------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|-------------------------|------------|----------------|--------------|--------------|
|        |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合收<br>益调整 | 其他<br>权益变动 | 宣告发<br>放现金股<br>利或利<br>润 | 计提减<br>值准备 |                |              | 其他           |
| 一、合营企业 |                |              |        |      |                     |              |            |                         |            |                |              |              |
| 二、联营企业 |                |              |        |      |                     |              |            |                         |            |                |              |              |
| 越南优和公司 | 7,028,659.08   |              |        |      | 55,106.61           | -207,139.37  |            |                         |            |                | -221,261.89  | 6,655,364.43 |
| 小计     | 7,028,659.08   |              |        |      | 55,106.61           | -207,139.37  |            |                         |            |                | -221,261.89  | 6,655,364.43 |
| 合计     | 7,028,659.08   |              |        |      | 55,106.61           | -207,139.37  |            |                         |            |                | -221,261.89  | 6,655,364.43 |

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

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

其他说明：

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 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                     | 66,148,209.95 | 33,126,080.00 |      | 99,274,289.95 |
| 2.本期增加金额                   | 1,631,159.66  |               |      | 1,631,159.66  |
| (1) 外购                     |               |               |      |               |
| (2) 存货\<br>固定资产\在建工程转<br>入 | 1,631,159.66  |               |      | 1,631,159.66  |

|             |               |               |  |                |
|-------------|---------------|---------------|--|----------------|
| (3) 企业合并增加  |               |               |  |                |
| 3.本期减少金额    |               |               |  |                |
| (1) 处置      |               |               |  |                |
| (2) 其他转出    |               |               |  |                |
| 4.期末余额      | 67,779,369.61 | 33,126,080.00 |  | 100,905,449.61 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |               |  |                |
| 1.期初余额      | 32,262,232.71 | 8,577,903.50  |  | 40,840,136.21  |
| 2.本期增加金额    | 2,981,921.74  | 682,681.80    |  | 3,664,603.54   |
| (1) 计提或摊销   | 2,975,465.07  | 682,681.80    |  | 3,658,146.87   |
| (2) 固定资产转入  | 6,456.67      |               |  | 6,456.67       |
| 3.本期减少金额    |               |               |  |                |
| (1) 处置      |               |               |  |                |
| (2) 其他转出    |               |               |  |                |
| 4.期末余额      | 35,244,154.45 | 9,260,585.30  |  | 44,504,739.75  |
| 三、减值准备      |               |               |  |                |
| 1.期初余额      |               |               |  |                |
| 2.本期增加金额    |               |               |  |                |
| (1) 计提      |               |               |  |                |
| 3.本期减少金额    |               |               |  |                |
| (1) 处置      |               |               |  |                |
| (2) 其他转出    |               |               |  |                |
| 4.期末余额      |               |               |  |                |
| 四、账面价值      |               |               |  |                |
| 1.期末账面价值    | 32,535,215.16 | 23,865,494.70 |  | 56,400,709.86  |
| 2.期初账面价值    | 33,885,977.24 | 24,548,176.50 |  | 58,434,153.74  |

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

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

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
|    |         |    |      |      |        |            |

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|    |      |           |

其他说明：

期末未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

### 13、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 742,480,743.68 | 627,725,348.34 |
| 合计   | 742,480,743.68 | 627,725,348.34 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目              | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 电子及其他设备      | 合计             |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：         |                |                |               |              |                |
| 1.期初余额          | 406,404,167.45 | 483,778,755.60 | 30,910,906.52 | 9,983,963.64 | 931,077,793.21 |
| 2.本期增加金额        | 161,206,492.61 | 52,821,587.72  | 2,778,061.50  | 958,497.06   | 217,764,638.89 |
| (1) 购置          | 3,560,707.53   | 44,856,358.50  | 2,755,900.65  | 827,982.99   | 52,000,949.67  |
| (2) 在建工程转入      | 157,645,785.08 | 7,965,229.22   | 22,160.85     | 130,514.07   | 165,763,689.22 |
| (3) 企业合并增加      |                |                |               |              |                |
| 3.本期减少金额        | 11,374,983.22  | 12,439,312.54  | 912,637.66    | 522,094.54   | 25,249,027.96  |
| (1) 处置或报废       |                | 5,774,900.04   | 544,250.34    | 508,551.65   | 6,827,702.03   |
| (2) 其他-投资性房地产减少 | 1,631,159.66   |                |               |              | 1,631,159.66   |
| (3) 其他-汇率       | 9,743,823.56   | 6,664,412.50   | 368,387.32    | 13,542.89    | 16,790,166.27  |

|                 |                |                |               |               |                  |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 变动              |                |                |               |               |                  |
| 4.期末余额          | 556,235,676.84 | 524,161,030.78 | 32,776,330.36 | 10,420,366.16 | 1,123,593,404.14 |
| 二、累计折旧          |                |                |               |               |                  |
| 1.期初余额          | 37,709,969.14  | 224,369,468.00 | 21,358,378.25 | 6,407,494.51  | 289,845,309.90   |
| 2.本期增加金额        | 19,116,970.16  | 56,325,947.04  | 3,140,267.30  | 1,292,859.46  | 79,876,043.96    |
| (1) 计提          | 19,116,970.16  | 56,325,947.04  | 3,140,267.30  | 1,292,859.46  | 79,876,043.96    |
| 3.本期减少金额        | 1,561,179.78   | 4,521,350.05   | 761,320.82    | 553,672.55    | 7,397,523.20     |
| (1) 处置或报废       |                | 2,451,371.29   | 517,037.81    | 482,996.12    | 3,451,405.22     |
| (2) 其他-投资性房地产减少 | 6,456.67       |                |               |               | 6,456.67         |
| (3) 其他-汇率变动     | 1,554,723.11   | 2,069,978.76   | 244,283.01    | 70,676.43     | 3,939,661.31     |
| 4.期末余额          | 55,265,759.52  | 276,174,064.99 | 23,737,324.73 | 7,146,681.42  | 362,323,830.66   |
| 三、减值准备          |                |                |               |               |                  |
| 1.期初余额          |                | 13,507,134.97  |               |               | 13,507,134.97    |
| 2.本期增加金额        |                | 5,586,400.08   |               |               | 5,586,400.08     |
| (1) 计提          |                | 5,586,400.08   |               |               | 5,586,400.08     |
| 3.本期减少金额        |                | 304,705.25     |               |               | 304,705.25       |
| (1) 处置或报废       |                | 165,098.51     |               |               | 165,098.51       |
| (2) 其他-汇率变动     |                | 139,606.74     |               |               | 139,606.74       |
| 4.期末余额          |                | 18,788,829.80  |               |               | 18,788,829.80    |
| 四、账面价值          |                |                |               |               |                  |
| 1.期末账面价值        | 500,969,917.32 | 229,198,135.99 | 9,039,005.63  | 3,273,684.74  | 742,480,743.68   |
| 2.期初账面价值        | 368,694,198.31 | 245,902,152.63 | 9,552,528.27  | 3,576,469.13  | 627,725,348.34   |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值        |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 20,834,254.05 |

#### (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目   | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|------|---------------|------------|
| L区厂房 | 39,118,928.01 | 证书尚在办理中    |

其他说明：

#### (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

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

单位：元

| 项目            | 账面价值          | 可收回金额         | 减值金额         | 公允价值和处置费用的确定方式             | 关键参数 | 关键参数的确定依据  |
|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------------------|------|--|
| 美国博森公司设备类固定资产 | 61,852,498.28 | 60,007,108.98 | 5,500,071.71 | 公允价值采用市场法；处置费用为与处置资产有关的费用。 |      | ①已报废的设备：以解体后材料的市场价作为委估资产评估值；<br>②无价值的设备：评估为零；<br>③尚可使用的设备：市场价*修正系数；<br>④处置费用：美国评估师协会（ASA）机械设备与技术专业委员会 USPAP 合规评估的核心准则中处置费用构成、清算处置成本的扣除标准及行业基准比例区间。 |
| 合计            | 61,852,498.28 | 60,007,108.98 | 5,500,071.71 |                            |      |  |

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|----|------|-------|------|--------|----------|----------|---------------|
|    |      |       |      |        |          |          |               |

|            |                |                |      |     |  |     |     |
|------------|----------------|----------------|------|-----|--|-----|-----|
| 中国区设备类固定资产 | 22,880,378.57  | 25,690,000.00  | 0.00 | 5 年 | <p>①预测年限：根据资产剩余经济使用寿命综合确定。</p> <p>②收入预测数据：以历史营收、产能利用率、在手订单为基础，结合宏观经济与行业趋势分地区测算。</p> <p>③成本预测数据：材料成本参考历史年度单位产品成本及未来成本变动趋势进行预测；人工成本根据目前的职工人数、未来招工计划以及资产经营主体的工资政策进行预测，其他成本数据主要采用比例；</p> <p>④费用预测数据：主要采用比例预测法进行预测。</p> | 不适用 | 不适用 |
| 越南区设备类固定资产 | 117,497,946.71 | 202,370,000.00 | 0.00 | 5 年 | <p>①预测年限：根据资产剩余经济使用寿命综合确定。</p> <p>②收入预测数据：以历史营收、产能利用率、在手订单为基础，结合宏观经济与行业趋势分地区测算。</p> <p>③成本预测数据：材料成本参考历史年度单位产品成本及未来成本变动趋势进行预测；人工</p>  | 不适用 | 不适用 |

|            |                |                |      |     |   |     |     |
|------------|----------------|----------------|------|-----|---|-----|-----|
|            |                |                |      |     | 成本根据目前的职工人数、未来招工计划以及资产经营主体的工资政策进行预测，其他成本数据主要采用比例；<br>④费用预测数据：主要采用比例预测法进行预测。   |     |     |
| 泰国区设备类固定资产 | 30,855,420.41  | 58,900,000.00  | 0.00 | 5 年 | ①预测年限：根据资产剩余经济使用寿命综合确定。<br>②收入预测数据：以历史营收、产能利用率、在手订单为基础，结合宏观经济与行业趋势分地区测算。<br>③成本预测数据：材料成本参考历史年度单位产品成本及未来成本变动趋势进行预测；人工成本根据目前的职工人数、未来招工计划以及资产经营主体的工资政策进行预测，其他成本数据主要采用比例；<br>④费用预测数据：主要采用比例预测法进行预测。 | 不适用 | 不适用 |
| 合计         | 171,233,745.69 | 286,960,000.00 | 0.00 |     |   |     |     |

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

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

其他说明：

注：减值金额与本期减值准备计提金额差异为汇率影响。

## (6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 14、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 38,100,762.34 | 101,594,346.86 |
| 合计   | 38,100,762.34 | 101,594,346.86 |

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 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           |
| 厂房施工工程 | 15,837,098.46 |      | 15,837,098.46 | 53,459,830.63  |      | 53,459,830.63  |
| 待安装设备  | 22,263,663.88 |      | 22,263,663.88 | 48,134,516.23  |      | 48,134,516.23  |
| 合计     | 38,100,762.34 |      | 38,100,762.34 | 101,594,346.86 |      | 101,594,346.86 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称               | 预算数        | 期初余额          | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度    | 利息资本化累计金额  | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------------|------------|---------------|----------------|----------------|----------|---------------|-------------|---------|------------|--------------|----------|------|
| 安吉教科文新区北山工业园厂房建设工程 | 506,000.00 | 32,030.8593   | 15,451,747.18  | 47,482,606.51  |          |               | 53.04%      | 100.00% | 751,981.68 |              |          | 募集资金 |
| 境外厂房建设工程           | 191,375.40 | 14,523,994.76 | 105,882,761.16 | 104,569,657.46 |          | 15,837,098.46 | 59.20%      | 59.2%   |            |              |          | 其他   |
| 合计                 | 697,375.40 | 46,554,854.09 | 121,334,508.34 | 152,052,263.97 |          | 15,837,098.46 |             |         | 751,981.68 |              |          |      |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

1. 期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

| 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 |

其他说明：

## 15、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目       | 房屋及建筑物        | 合计            |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |               |
| 1.期初余额   | 12,873,090.32 | 12,873,090.32 |
| 2.本期增加金额 | 583,271.07    | 583,271.07    |
| 其他增加     | 583,271.07    | 583,271.07    |
| 3.本期减少金额 | 13,456,361.39 | 13,456,361.39 |
| (1) 处置   | 319,353.85    | 319,353.85    |
| (2)租赁到期  | 13,137,007.54 | 13,137,007.54 |
| 4.期末余额   |               |               |
| 二、累计折旧   |               |               |
| 1.期初余额   | 8,206,533.17  | 8,206,533.17  |
| 2.本期增加金额 | 5,160,409.07  | 5,160,409.07  |
| (1) 计提   | 4,688,417.84  | 4,688,417.84  |
| (2)其他增加  | 471,991.23    | 471,991.23    |
| 3.本期减少金额 | 13,366,942.24 | 13,366,942.24 |
| (1) 处置   | 229,934.70    | 229,934.70    |
| (2)租赁到期  | 13,137,007.54 | 13,137,007.54 |
| 4.期末余额   |               |               |
| 三、减值准备   |               |               |

|          |              |              |
|----------|--------------|--------------|
| 1.期初余额   |              |              |
| 2.本期增加金额 |              |              |
| (1) 计提   |              |              |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置   |              |              |
| 4.期末余额   |              |              |
| 四、账面价值   |              |              |
| 1.期末账面价值 |              |              |
| 2.期初账面价值 | 4,666,557.15 | 4,666,557.15 |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

期末使用权资产不存在减值迹象，故未计提减值准备。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目          | 土地使用权          | 专利权 | 非专利技术 | 软件           | 合计             |
|-------------|----------------|-----|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值      |                |     |       |              |                |
| 1.期初余额      | 252,009,319.11 |     |       | 5,492,765.06 | 257,502,084.17 |
| 2.本期增加金额    | 78,621,744.45  |     |       | 593,948.90   | 79,215,693.35  |
| (1) 购置      | 78,621,744.45  |     |       | 593,948.90   | 79,215,693.35  |
| (2) 内部研发    |                |     |       |              |                |
| (3) 企业合并增加  |                |     |       |              |                |
| 3.本期减少金额    | 12,203,991.93  |     |       | 1,874.57     | 12,205,866.50  |
| (1) 处置      |                |     |       |              |                |
| (2) 其他-汇率变动 | 12,203,991.93  |     |       | 1,874.57     | 12,205,866.50  |
| 4.期末余额      | 318,427,071.63 |     |       | 6,084,839.39 | 324,511,911.02 |
| 二、累计摊销      |                |     |       |              |                |
| 1.期初余额      | 23,078,122.42  |     |       | 968,096.60   | 24,046,219.02  |
| 2.本期增加金额    | 5,522,524.83   |     |       | 554,259.12   | 6,076,783.95   |

|        |             |                |  |  |              |                |
|--------|-------------|----------------|--|--|--------------|----------------|
| 提      | (1) 计       | 5,522,524.83   |  |  | 553,772.53   | 6,076,297.36   |
|        | (2) 其他-汇率变动 |                |  |  | 486.59       | 486.59         |
|        | 3. 本期减少金额   | 1,105,927.25   |  |  |              | 1,105,927.25   |
|        | (1) 处       |                |  |  |              |                |
|        | 置           |                |  |  |              |                |
|        | 其他-汇率变动     | 1,105,927.25   |  |  |              | 1,105,927.25   |
|        | 4. 期末余额     | 27,494,720.00  |  |  | 1,522,355.72 | 29,017,075.72  |
| 三、减值准备 |             |                |  |  |              |                |
|        | 1. 期初余额     |                |  |  |              |                |
|        | 2. 本期增加金额   |                |  |  |              |                |
|        | (1) 计       |                |  |  |              |                |
|        | 提           |                |  |  |              |                |
|        | 3. 本期减少金额   |                |  |  |              |                |
|        | (1) 处       |                |  |  |              |                |
|        | 置           |                |  |  |              |                |
|        | 4. 期末余额     |                |  |  |              |                |
| 四、账面价值 |             |                |  |  |              |                |
|        | 1. 期末账面价值   | 290,932,351.63 |  |  | 4,562,483.67 | 295,494,835.30 |
|        | 2. 期初账面价值   | 228,931,196.69 |  |  | 4,524,668.46 | 233,455,865.15 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (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

单位：元

| 项目    | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|------------|
| L 区土地 | 53,525,893.12 | 尚在办理中      |

其他说明：

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 17、长期待摊费用

单位：元

| 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         |
|-----------|--------------|------------|--------------|-------------|--------------|
| 装修费       | 4,297,836.33 | 225,251.11 | 2,271,921.71 | -151,495.37 | 2,402,661.10 |
| 投资者关系管理服务 | 170,335.49   |            | 170,335.49   |             |              |
| 其他        | 42,846.75    | 76,377.95  | 15,596.20    | 710.29      | 102,918.21   |
| 合计        | 4,511,018.57 | 301,629.06 | 2,457,853.40 | -150,785.08 | 2,505,579.31 |

其他说明：

注：其他为境外子公司财务报表折算汇率变动所致。

## 18、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

单位：元

| 项目                | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                   | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备            | 5,504,934.36   | 1,193,347.08  | 5,800,394.48   | 1,274,825.86  |
| 内部交易未实现利润         | 11,784,124.75  | 2,356,824.95  | 5,376,806.39   | 1,075,361.28  |
| 可抵扣亏损             | 41,436,330.45  | 10,217,660.23 | 60,042,219.53  | 14,811,846.30 |
| 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 17,286,112.95  | 4,191,531.19  | 22,927,720.34  | 5,659,898.32  |
| 政府补助              | 14,142,833.39  | 3,535,708.35  | 14,455,382.15  | 3,613,845.54  |
| 租赁负债              | 0.00           | 0.00          | 3,927,575.78   | 793,677.84    |
| 坏账准备              | 10,289,533.33  | 2,308,738.03  | 14,010,437.58  | 3,098,646.49  |
| 预提费用              | 28,800,254.26  | 5,854,676.97  | 1,030,383.69   | 257,595.92    |
| 其他暂时性差异           | 3,703,536.59   | 740,707.32    | 0.00           | 0.00          |
| 合计                | 132,947,660.08 | 30,399,194.12 | 127,570,919.94 | 30,585,697.55 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 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          | 25,408,315.49 | 6,352,078.87 | 40,083,471.44 | 10,020,867.86 |
| 使用权资产             |               |              | 4,666,557.15  | 941,614.63    |
| 计入当期损益的公允价值变动(增加) | 4,528,177.21  | 1,132,044.30 | 2,541,515.21  | 635,378.80    |
| 其他暂时性差异           | 2,947.24      | 589.45       | 691,449.94    | 138,289.99    |
| 合计                | 29,939,439.94 | 7,484,712.62 | 47,982,993.74 | 11,736,151.28 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 7,484,149.93     | 22,915,044.19     | 11,736,151.28    | 18,849,546.27     |
| 递延所得税负债 | 7,484,149.93     | 562.69            | 11,736,151.28    |                   |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异  | 56,243,710.91  | 78,553,779.92  |
| 可抵扣亏损     | 132,667,706.98 | 72,234,999.86  |
| 内部交易未实现利润 | 14,283,468.35  | 11,753,472.20  |
| 合计        | 203,194,886.24 | 162,542,251.98 |

## (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

单位：元

| 年份   | 期末金额           | 期初金额          | 备注 |
|------|----------------|---------------|----|
| 2028 | 19,168,510.39  | 19,168,510.39 |    |
| 2029 | 47,332,363.33  | 53,066,489.47 |    |
| 2030 | 66,166,833.26  |               |    |
| 合计   | 132,667,706.98 | 72,234,999.86 |    |

其他说明：

## 19、其他非流动资产

单位：元

| 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           |
| 一年以上大额存单 | 72,507,013.67 |      | 72,507,013.67 | 239,153,789.17 |      | 239,153,789.17 |
| 预付长期资产款  | 2,756,392.16  |      | 2,756,392.16  | 16,324,808.16  |      | 16,324,808.16  |
| 合计       | 75,263,405.83 |      | 75,263,405.83 | 255,478,597.33 |      | 255,478,597.33 |

其他说明：

## 20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 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 | 23,433,471. | 23,433,471. | 质押/其他 | 协议购买 | 59,761,878. | 59,761,878. | 质押/其他 | 协议购买 |

|    |               |               |  |                        |               |               |  |                   |
|----|---------------|---------------|--|------------------------|---------------|---------------|--|-------------------|
|    | 26            | 26            |  | 结构性存款受限、供电质押的定期存款、海关保函 | 36            | 36            |  | 结构性存款受限、供电质押的定期存款 |
| 合计 | 23,433,471.26 | 23,433,471.26 |  |                        | 59,761,878.36 | 59,761,878.36 |  |                   |

其他说明：

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额      | 期初余额      |
|------|-----------|-----------|
| 信用借款 | 50,021.25 | 50,056.25 |
| 合计   | 50,021.25 | 50,056.25 |

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 204,503,565.74 | 256,318,637.35 |
| 1-2 年 | 930,656.93     | 4,532,296.30   |
| 2-3 年 | 1,509,228.93   | 4,320,838.81   |
| 3 年以上 | 322,947.42     | 257,066.00     |
| 合计    | 207,266,399.02 | 265,428,838.46 |

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

1. 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。
2. 外币应付账款情况详见本附注“合并财务报表项目注释——外币货币性项目”之说明。

## (3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是 否

## 23、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 其他应付款 | 7,972,197.23 | 16,832,101.01 |
| 合计    | 7,972,197.23 | 16,832,101.01 |

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|
| 应付费账款 | 6,326,080.83 | 12,645,014.25 |
| 应付暂收款 |              | 3,186,653.95  |
| 押金保证金 | 1,594,394.44 | 946,766.40    |
| 其他    | 51,721.96    | 53,666.41     |
| 合计    | 7,972,197.23 | 16,832,101.01 |

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目                | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|--------------|-----------|
| Tarkett USA, Inc. | 2,923,846.34 | 尚未结算      |
| Soho Studio LLC   | 2,690,681.78 | 尚未结算      |
| 合计                | 5,614,528.12 |           |

其他说明：

无

## 24、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 1,366,282.91 | 2,911,561.58 |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,366,282.91 | 2,911,561.58 |
|----|--------------|--------------|

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 25、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 3,004,228.30 | 2,111,617.13 |
| 合计   | 3,004,228.30 | 2,111,617.13 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 26、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 19,335,488.14 | 145,609,414.89 | 144,193,540.28 | 20,751,362.75 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 341,792.96    | 7,893,843.14   | 7,876,969.25   | 358,666.85    |
| 合计             | 19,677,281.10 | 153,503,258.03 | 152,070,509.53 | 21,110,029.60 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 19,054,350.35 | 137,699,881.88 | 136,310,715.75 | 20,443,516.48 |
| 2、职工福利费       |               | 3,374,520.55   | 3,374,520.55   |               |
| 3、社会保险费       | 197,904.71    | 3,118,040.51   | 3,113,828.54   | 202,116.68    |
| 其中：医疗保险费      | 171,691.99    | 2,745,756.87   | 2,741,415.09   | 176,033.77    |
| 工伤保险费         | 26,212.72     | 372,283.64     | 372,413.45     | 26,082.91     |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 4、住房公积金       | 52,131.00     | 611,292.00     | 612,788.00     | 50,635.00     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 31,102.08     | 805,679.95     | 781,687.44     | 55,094.59     |
| 合计            | 19,335,488.14 | 145,609,414.89 | 144,193,540.28 | 20,751,362.75 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | 319,182.20 | 7,469,493.73 | 7,448,008.58 | 340,667.35 |
| 2、失业保险费  | 22,610.76  | 424,349.41   | 428,960.67   | 17,999.50  |
| 合计       | 341,792.96 | 7,893,843.14 | 7,876,969.25 | 358,666.85 |

其他说明：

### 27、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 企业所得税   | 8,181,738.26  | 989,645.14   |
| 个人所得税   | 384,686.01    | 375,087.44   |
| 房产税     | 1,765,693.74  | 1,596,632.54 |
| 城镇土地使用税 | 1,317,476.48  | 1,589,867.84 |
| 印花税     | 89,040.97     | 74,902.73    |
| 其他      | 715,044.72    | 211,270.85   |
| 合计      | 12,453,680.18 | 4,837,406.54 |

其他说明：

### 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额 | 期初余额         |
|------------|------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 |      | 3,927,575.78 |
| 合计         |      | 3,927,575.78 |

其他说明：

### 29、其他流动负债

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额      |
|-------|------|-----------|
| 待转销项税 |      | 43,532.74 |
| 合计    |      | 43,532.74 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 |  | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |
| 合计   |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |

其他说明：

### 30、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额          | 形成原因            |
|------|---------------|------|------------|---------------|-----------------|
| 政府补助 | 14,455,382.15 |      | 312,548.76 | 14,142,833.39 | 详见本附注“政府补助”之说明。 |
| 合计   | 14,455,382.15 |      | 312,548.76 | 14,142,833.39 |                 |

其他说明：

### 31、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 216,000,000.00 |             |    |       |    |    | 216,000,000.00 |

其他说明：

### 32、资本公积

单位：元

| 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） | 2,310,378,913.39 |      |      | 2,310,378,913.39 |
| 其他资本公积     | -186,914.68      |      |      | -186,914.68      |
| 合计         | 2,310,191,998.71 |      |      | 2,310,191,998.71 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 33、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额     |                    |                      |         |          |           | 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 |      |
|    |      |           |                    |                      |         |          |           |      |

|                    |               |                    |  |  |  |                    |  |                    |
|--------------------|---------------|--------------------|--|--|--|--------------------|--|--------------------|
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | 20,960,367.25 | -<br>36,930,940.58 |  |  |  | -<br>36,930,940.58 |  | -<br>15,970,573.33 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 546,967.42    | -<br>218,251.27    |  |  |  | 218,251.27         |  | -<br>328,716.15    |
| 外币财务报表折算差额         | 21,507,334.67 | -<br>37,149,191.85 |  |  |  | -<br>37,149,191.85 |  | -<br>15,641,857.18 |
| 其他综合收益合计           | 20,960,367.25 | -<br>36,930,940.58 |  |  |  | -<br>36,930,940.58 |  | -<br>15,970,573.33 |

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：

### 34、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 35,147,236.28 |      |      | 35,147,236.28 |
| 合计     | 35,147,236.28 |      |      | 35,147,236.28 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 365,386,874.97 | 402,633,245.63 |
| 调整后期初未分配利润        | 365,386,874.97 | 402,633,245.63 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 84,245,483.54  | -37,246,370.66 |
| 期末未分配利润           | 449,632,358.51 | 365,386,874.97 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

使用资本公积弥补亏损详细说明：

### 36、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额          |                |
|------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 1,527,516,737.95 | 1,251,290,732.35 | 874,406,812.50 | 795,734,232.92 |
| 其他业务 | 18,854,161.77    | 7,519,924.56     | 17,112,007.10  | 5,709,248.98   |
| 合计   | 1,546,370,899.72 | 1,258,810,656.91 | 891,518,819.60 | 801,443,481.90 |

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类      | 分部 1             |                  | 分部 2 |      |      |      | 合计               |                  |
|-----------|------------------|------------------|------|------|------|------|------------------|------------------|
|           | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入             | 营业成本             |
| 业务类型      | 1,546,370,899.72 | 1,258,810,656.91 |      |      |      |      | 1,546,370,899.72 | 1,258,810,656.91 |
| 其中：       |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| SPC 地板    | 874,967,511.60   | 748,075,836.16   |      |      |      |      | 874,967,511.60   | 748,075,836.16   |
| WPC 地板    | 415,447,767.93   | 305,525,016.95   |      |      |      |      | 415,447,767.93   | 305,525,016.95   |
| LVT 地板    | 80,489,093.84    | 58,346,614.63    |      |      |      |      | 80,489,093.84    | 58,346,614.63    |
| RPET 地板   | 149,307,906.76   | 129,586,056.85   |      |      |      |      | 149,307,906.76   | 129,586,056.85   |
| 其他产品      | 26,158,619.59    | 17,277,132.32    |      |      |      |      | 26,158,619.59    | 17,277,132.32    |
| 按经营地区分类   | 1,546,370,899.72 | 1,258,810,656.91 |      |      |      |      | 1,546,370,899.72 | 1,258,810,656.91 |
| 其中：       |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 境外        | 1,528,980,682.93 | 1,255,031,285.29 |      |      |      |      | 1,528,980,682.93 | 1,255,031,285.29 |
| 境内        | 17,390,216.79    | 3,779,371.62     |      |      |      |      | 17,390,216.79    | 3,779,371.62     |
| 市场或客户类型   |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 其中：       |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 合同类型      |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 其中：       |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |
| 按商品转让的时间分 |                  |                  |      |      |      |      |                  |                  |

|                 |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
|-----------------|------------------|------------------|--|--|--|--|------------------|------------------|
| 类               |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 其中：             |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 按合同<br>期限分<br>类 |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 其中：             |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 按销售<br>渠道分<br>类 |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 其中：             |                  |                  |  |  |  |  |                  |                  |
| 合计              | 1,546,370,899.72 | 1,258,810,656.91 |  |  |  |  | 1,546,370,899.72 | 1,258,810,656.91 |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 312,582,447.28 元，其中，312,582,447.28 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

### 37、税金及附加

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税  | 5,817.04     | 477.57       |
| 教育费附加    | 3,490.22     |              |
| 资源税      |              | 36,336.96    |
| 房产税      | 3,473,103.41 | 3,396,899.18 |
| 印花税      | 200,903.48   | 181,595.26   |
| 地方教育附加   | 2,326.81     |              |
| 城镇土地使用税  | 1,033,428.87 | 1,829,813.02 |
| 财产税和净资产税 | 1,095,501.30 |              |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 3,587.28     | 4,073.31     |
| 合计 | 5,818,158.41 | 5,449,195.30 |

其他说明：

[注] 计缴标准详见本附注“税项”之说明。

### 38、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 35,016,182.05 | 31,808,959.16 |
| 服务费     | 8,104,746.07  | 7,812,189.80  |
| 折旧摊销费   | 8,833,086.33  | 5,744,867.02  |
| 水电取暖费   | 1,708,671.20  | 3,882,580.12  |
| 差旅费     | 3,541,602.51  | 3,563,681.94  |
| 办公费     | 2,168,615.49  | 3,196,564.23  |
| 业务招待费   | 1,182,643.75  | 2,139,452.97  |
| 保险费     | 1,750,922.51  | 1,408,655.97  |
| 租赁费     | 262,820.58    | 789,005.47    |
| 残疾人保障基金 | 95,542.66     | 78,823.54     |
| 其他      | 3,543,914.30  | 3,877,915.47  |
| 合计      | 66,208,747.45 | 64,302,695.69 |

其他说明：

### 39、销售费用

单位：元

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------|---------------|---------------|
| 专利费           | 67,032,389.08 | 47,554,200.32 |
| 佣金            | 10,540,028.32 | 6,266,602.90  |
| 职工薪酬          | 7,615,314.21  | 6,521,504.07  |
| 港口仓储、报关、运输等费用 | 4,784,349.36  | 503,668.10    |
| 保险费           | 4,024,710.87  | 2,043,397.99  |
| 市场费用          | 1,306,605.98  | 2,855,145.40  |
| 业务招待费         | 584,905.14    | 230,789.17    |
| 差旅费           | 498,469.35    | 771,770.72    |
| 办公费           | 56,379.61     | 203,263.90    |
| 折旧摊销          | 10,713.43     | 12,047.66     |
| 其他            | 2,179,068.76  | 1,902,723.07  |
| 合计            | 98,632,934.11 | 68,865,113.30 |

其他说明：

## 40、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 直接材料  | 12,974,894.11 | 11,363,502.01 |
| 职工薪酬  | 6,090,586.22  | 6,052,607.40  |
| 折旧与摊销 | 2,547,594.78  | 4,366,629.49  |
| 其他    | 941,792.06    | 977,767.23    |
| 合计    | 22,554,867.17 | 22,760,506.13 |

其他说明：

## 41、财务费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额          |
|-------------|--------------|----------------|
| 利息费用        | 260,808.39   | 242,416.75     |
| 其中：租赁负债利息费用 | 44,410.93    | 231,193.09     |
| 减：利息收入      | 2,954,453.96 | 32,721,401.43  |
| 汇兑损失        | 2,140,889.43 | -1,705,530.94  |
| 手续费及其他      | 851,183.99   | 556,325.10     |
| 合计          | 298,427.85   | -33,628,190.52 |

其他说明：

## 42、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------|--------------|--------------|
| 收益相关政府补助         | 1,349,984.71 | 1,308,781.30 |
| 安吉教科文新区北山工业园土地补助 | 312,548.76   | 312,548.76   |
| 个税及代扣企业所得税手续费返还  | 69,449.39    | 262,245.68   |

## 43、公允价值变动收益

单位：元

| 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       | 4,634,678.62 | 2,661,092.62 |
| 合计            | 4,634,678.62 | 2,661,092.62 |

其他说明：

## 44、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|                      |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 55,106.61     | 3,205,916.15  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 56,733.54     |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |               | 679,714.98    |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 124,113.00    | 100,999.60    |
| 理财产品投资收益             | 13,105,101.86 | 11,534,337.49 |
| 大额存单在持有期间取得的利息收入     | 6,751,735.55  |               |
| 定期存款在持有期间取得的利息收入     | 319,685.41    |               |
| 合计                   | 20,412,475.97 | 15,520,968.22 |

其他说明：

#### 45、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额          |
|-----------|--------------|----------------|
| 应收账款坏账损失  | 3,815,265.40 | -11,422,417.07 |
| 其他应收款坏账损失 | -802,009.19  | 149,026.20     |
| 合计        | 3,013,256.21 | -11,273,390.87 |

其他说明：

#### 46、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------------------|----------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -22,124,523.88 | -8,090,748.63 |
| 四、固定资产减值损失          | -5,586,400.08  |               |
| 合计                  | -27,710,923.96 | -8,090,748.63 |

其他说明：

#### 47、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额       | 上期发生额       |
|-----------|-------------|-------------|
| 固定资产      | -334,911.11 | -311,461.71 |
| 使用权资产     | -6,949.79   |             |

#### 48、营业外收入

单位：元

| 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 |
|--------|--------------|--------------|---------------|
| 保险理赔收入 | 381,621.82   | 6,417,631.21 | 381,621.82    |
| 赔偿收入   | 1,401,797.65 | 675,227.45   | 1,401,797.65  |

|          |              |              |              |
|----------|--------------|--------------|--------------|
| 废品收入     | 374,727.67   | 757,851.44   | 374,727.67   |
| 无法支付的应付款 | 774,768.00   |              | 774,768.00   |
| 其他       | 296,581.86   | 514,762.83   | 296,581.86   |
| 合计       | 3,229,497.00 | 8,365,472.93 | 3,229,497.00 |

其他说明：

#### 49、营业外支出

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-----------|--------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠      | 4,357.94     | 1,652.20     | 4,357.94          |
| 赔偿金、违约金   | 26,737.04    | 923,245.78   | 26,737.04         |
| 资产报废、毁损损失 | 1,871,724.15 | 1,507,129.27 | 1,871,724.15      |
| 税收滞纳金     | 15,345.14    | 154,769.94   | 15,345.14         |
| 罚没支出      | 24,169.49    | 353,989.72   | 24,169.49         |
| 其他        | 58,600.60    | 1,053,001.14 | 58,600.60         |
| 合计        | 2,000,934.36 | 3,993,788.05 | 2,000,934.36      |

其他说明：

#### 50、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 16,604,939.92 | 1,088,785.27 |
| 递延所得税费用 | -3,835,144.20 | 3,245,323.44 |
| 合计      | 12,769,795.72 | 4,334,108.71 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 97,015,279.26  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 14,552,291.89  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -20,515,581.49 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 1,259,374.56   |
| 非应税收入的影响                       | -18,616.96     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 2,200,902.46   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -46,924.93     |
| 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 | 16,125,964.79  |

|                   |               |
|-------------------|---------------|
| 研发费用及残疾人工资加计扣除的影响 | -1,816,183.82 |
| 税率变动对递延所得税费用的影响   | 1,028,569.22  |
| 所得税费用             | 12,769,795.72 |

其他说明：

## 51、其他综合收益

详见附注“合并财务报表项目注释——其他综合收益”之说明。

## 52、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

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 利息收入       | 2,710,855.97  | 28,261,601.67 |
| 投资性房地产租赁收入 | 13,692,588.14 | 15,371,841.49 |
| 营业外收入      | 2,079,124.58  | 7,873,080.59  |
| 政府补助及个税手续费 | 1,419,434.10  | 1,571,026.98  |
| 押金及保证金     | 335,794.45    | 1,049,767.60  |
| 其他         | 1,200,867.80  | 1,013,930.25  |
| 合计         | 21,438,665.04 | 55,141,248.58 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 付现的期间费用 | 143,193,609.00 | 88,165,075.65  |
| 押金保证金   | 2,312,095.38   | 5,379,174.67   |
| 营业外支出   | 121,341.56     | 2,486,613.28   |
| 银行手续费   | 851,183.99     | 556,325.10     |
| 其他      | 2,826,579.16   | 5,298,245.48   |
| 合计      | 149,304,809.09 | 101,885,434.18 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额 | 上期发生额         |
|-----------|-------|---------------|
| 收回购置土地保证金 |       | 11,529,820.97 |
| 掉期、外汇交易   |       | 81,811,530.77 |

|    |      |               |
|----|------|---------------|
| 合计 | 0.00 | 93,341,351.74 |
|----|------|---------------|

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------|------------------|------------------|
| 理财产品本金赎回  | 4,075,413,523.98 | 4,364,000,000.00 |
| 大额存单      | 60,897,355.00    |                  |
| 掉期、外汇交易   |                  | 81,811,530.77    |
| 理财产品收益    | 15,762,185.66    | 12,377,365.26    |
| 收回购置土地保证金 |                  | 11,529,820.97    |
| 合计        | 4,152,073,064.64 | 4,469,718,717.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-------------|---------------|----------------|
| 大额存单        |               | 285,000,000.00 |
| 掉期、外汇交易     |               | 82,099,330.77  |
| 协议购买结构性存款受限 | 20,000,000.00 | 58,000,000.00  |
| 合计          | 20,000,000.00 | 425,099,330.77 |

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------|------------------|------------------|
| 购买理财产品本金    | 4,112,899,173.09 | 5,039,298,241.29 |
| 购买定期存款本金    | 43,202,162.98    |                  |
| 购置长期资产      | 230,640,136.64   | 307,007,680.16   |
| 大额存单        | 10,897,355.00    | 285,000,000.00   |
| 掉期、外汇交易     |                  | 82,099,330.77    |
| 协议购买结构性存款受限 | 20,000,000.00    | 58,000,000.00    |
| 合计          | 4,417,638,827.71 | 5,771,405,252.22 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| 合计 | 0.00  |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 支付租赁负债 | 3,982,594.54 | 6,954,716.22 |
| 合计     | 3,982,594.54 | 6,954,716.22 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 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        | 50,056.25    | 100,000.00 | 1,198.75  | 101,233.75   |       | 50,021.25 |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,927,575.78 |            | 55,018.76 | 3,982,594.54 |       |           |
| 合计          | 3,977,632.03 | 100,000.00 | 56,217.51 | 4,083,828.29 |       | 50,021.25 |

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

(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

### 53、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量               |                |                |
| 净利润                              | 84,245,483.54  | -37,246,370.66 |
| 加：资产减值准备                         | 24,697,667.75  | 19,364,139.50  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 82,851,508.92  | 71,443,390.88  |
| 使用权资产折旧                          | 4,688,417.84   | 6,575,002.51   |
| 无形资产摊销                           | 6,758,979.17   | 6,643,348.57   |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,457,853.40   | 2,456,249.46   |
| 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） | 341,860.90     | 311,461.71     |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 1,871,724.15   | 1,176,398.66   |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              | -4,634,678.62  | -2,661,092.62  |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 4,275,590.64   | -1,463,114.19  |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -20,412,475.97 | -15,520,968.22 |

|                       |                |                   |
|-----------------------|----------------|-------------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）  | -4,065,497.92  | 1,892,223.07      |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）  | 562.69         |                   |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）      | 20,501,536.25  | -25,256,759.22    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | 106,453,588.31 | -244,193,673.83   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -91,926,567.15 | 111,116,569.01    |
| 其他                    | -5,696,747.05  | 7,182,184.29      |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 212,408,806.85 | -98,181,011.08    |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动  |                |                   |
| 债务转为资本                |                |                   |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                |                   |
| 融资租入固定资产              |                | 516,507.81        |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     |                |                   |
| 现金的期末余额               | 437,630,285.33 | 447,492,141.84    |
| 减：现金的期初余额             | 447,492,141.84 | 1,855,512,106.86  |
| 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          | -9,861,856.51  | -1,408,019,965.02 |

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 437,630,285.33 | 447,492,141.84 |
| 其中：库存现金        |                | 669,404.60     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 437,630,285.33 | 446,822,737.24 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 437,630,285.33 | 447,492,141.84 |

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|    |      |      |                |

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目          | 本期金额          | 上期金额          | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|-------------|---------------|---------------|----------------|
| 质押定期存款      | 2,314,169.11  | 1,761,878.36  | 不能随时支取货币资金     |
| 协议购买结构性存款受限 | 20,000,000.00 | 58,000,000.00 | 不能随时支取货币资金     |
| 海关保函        | 1,119,302.15  |               | 不能随时支取货币资金     |
| 七天存款计提利息    | 154,375.57    |               |                |
| 合计          | 23,587,846.83 | 59,761,878.36 |                |

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 54、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

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 | 52,166,008.37     | 7.0288 | 366,664,439.63 |
| 欧元    |                   |        |                |
| 港币    | 15,978.98         | 0.9032 | 14,432.53      |
| 越南盾   | 25,284,222,405.00 | 0.0003 | 6,766,333.24   |
| 泰铢    | 8,286,886.65      | 0.2225 | 1,843,989.02   |
| 加拿大元  | 150,621.39        | 5.1142 | 770,307.91     |
| 新加坡元  | 1,184.50          | 5.4586 | 6,465.71       |
| 应收账款  |                   |        |                |
| 其中：美元 | 36,090,377.86     | 7.0288 | 253,672,047.91 |
| 欧元    |                   |        |                |

|       |                   |        |                |
|-------|-------------------|--------|----------------|
| 港币    |                   |        |                |
| 越南盾   | 6,002,066,561.00  | 0.0003 | 1,606,218.37   |
| 长期借款  |                   |        |                |
| 其中：美元 |                   |        |                |
| 欧元    |                   |        |                |
| 港币    |                   |        |                |
| 其他应收款 |                   |        |                |
| 其中：美元 | 137,390.09        | 7.0288 | 965,687.46     |
| 越南盾   | 271,497,059.00    | 0.0003 | 72,655.57      |
| 泰铢    | 18,323,218.72     | 0.2225 | 4,077,262.73   |
| 应付账款  |                   | -      |                |
| 其中：美元 | 15,490,138.68     | 7.0288 | 108,877,086.74 |
| 越南盾   | 58,932,874,694.00 | 0.0003 | 15,771,078.99  |
| 泰铢    | 135,795,778.44    | 0.2225 | 30,217,129.16  |
| 其他应付款 |                   |        |                |
| 其中：美元 | 899,725.83        | 7.0288 | 6,323,992.91   |
| 越南盾   | 277,903,264.00    | 0.0003 | 74,369.94      |
| 泰铢    | 10,833.80         | 0.2225 | 2,410.73       |

其他说明：

(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

| 名称      | 主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据          |
|---------|-------|-------|---------------|
| 香港聚丰公司  | 中国香港  | 美元    | 经营地使用主要币种     |
| 越南聚丰公司  | 越南    | 越南盾   | 经营地使用主要币种     |
| 香港爱德森公司 | 中国香港  | 人民币   | 集团母公司使用的记账本位币 |
| 公司四     | 越南    | 越南盾   | 经营地使用主要币种     |
| 越南鑫泰公司  | 越南    | 越南盾   | 经营地使用主要币种     |
| 公司五     | 越南    | 越南盾   | 经营地使用主要币种     |
| 越南凯乐公司  | 越南    | 越南盾   | 经营地使用主要币种     |
| 越南尚居公司  | 越南    | 越南盾   | 经营地使用主要币种     |
| 公司一     | 泰国    | 泰铢    | 经营地使用主要币种     |
| 美国诺威公司  | 美国    | 美元    | 经营地使用主要币种     |
| 美国博森公司  | 美国    | 美元    | 经营地使用主要币种     |

| 名称     | 主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据          |
|--------|-------|-------|---------------|
| 香港智创公司 | 中国香港  | 人民币   | 集团母公司使用的记账本位币 |
| 公司二    | 新加坡   | 美元    | 经营地使用主要币种     |
| 公司六    | 新加坡   | 美元    | 经营地使用主要币种     |

## 55、租赁

### (1) 本公司作为承租方

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

单位：元

| 项目                          | 本期数         |
|-----------------------------|-------------|
| 计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额[注] | -102,438.26 |

注：本业务为螺杆租赁服务，按各月实际产量结算租赁费用。本期按实际产量确认租赁付款额 1,335,484.28 元，因前期产量结算差异，冲减本期租赁付款额 1,437,922.54 元。

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元

| 项目     | 本期数          |
|--------|--------------|
| 短期租赁费用 | 7,175,282.33 |

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 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 |
|-------|---------------|--------------------------|
| 房屋建筑物 | 13,948,501.66 | 13,948,501.66            |
| 合计    | 13,948,501.66 | 13,948,501.66            |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 |
|----|------------|
|----|------------|

|               | 期末金额          | 期初金额         |
|---------------|---------------|--------------|
| 第一年           | 12,174,905.09 | 3,435,526.18 |
| 第二年           | 6,868,405.50  | 309,472.36   |
| 第三年           | 4,705,409.00  | 93,693.63    |
| 第四年           | 1,967,088.00  |              |
| 第五年           | 1,731,608.00  |              |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 12,341,746.00 |              |

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (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

## 56、其他

## 八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 直接材料       | 12,974,894.11 | 11,363,502.01 |
| 职工薪酬       | 6,090,586.22  | 6,052,607.40  |
| 折旧与摊销      | 2,547,594.78  | 4,366,629.49  |
| 其他         | 941,792.06    | 977,767.23    |
| 合计         | 22,554,867.17 | 22,760,506.13 |
| 其中：费用化研发支出 | 22,554,867.17 | 22,760,506.13 |

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    |  | 本期减少金额  |        |  | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
|    |      | 内部开发支出 | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |  |      |
|    |      |        |    |  |         |        |  |      |
| 合计 |      |        |    |  |         |        |  |      |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
|----|------|--------|------------|----------|------------|

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
|----|------|------|------|------|--------|

## 2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
|------|-------------|-------------------|

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        |  |
|-----------------------------|--|
| --现金                        |  |
| --非现金资产的公允价值                |  |
| --发行或承担的债务的公允价值             |  |
| --发行的权益性证券的公允价值             |  |
| --或有对价的公允价值                 |  |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |  |
| --其他                        |  |
| 合并成本合计                      |  |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           |  |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 |  |

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|     | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|-----|---------|---------|
| 资产： |         |         |

|          |  |  |
|----------|--|--|
| 货币资金     |  |  |
| 应收款项     |  |  |
| 存货       |  |  |
| 固定资产     |  |  |
| 无形资产     |  |  |
|          |  |  |
| 负债：      |  |  |
| 借款       |  |  |
| 应付款项     |  |  |
| 递延所得税负债  |  |  |
|          |  |  |
| 净资产      |  |  |
| 减：少数股东权益 |  |  |
| 取得的净资产   |  |  |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|        |              |                |     |          |                   |                    |             |              |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本            |  |
|-----------------|--|
| --现金            |  |
| --非现金资产的账面价值    |  |
| --发行或承担的债务的账面价值 |  |

|              |  |
|--------------|--|
| —发行的权益性证券的面值 |  |
| —或有对价        |  |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|          | 合并日 |      |
|----------|-----|------|
|          | 合并日 | 上期期末 |
| 资产：      |     |      |
| 货币资金     |     |      |
| 应收款项     |     |      |
| 存货       |     |      |
| 固定资产     |     |      |
| 无形资产     |     |      |
|          |     |      |
| 负债：      |     |      |
| 借款       |     |      |
| 应付款项     |     |      |
|          |     |      |
| 净资产      |     |      |
| 减：少数股东权益 |     |      |
| 取得的净资产   |     |      |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 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

是 否

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

是 否

### 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：

单位：万元

| 子公司名称 | 成立日 | 注册资本 | 本公司直接或间接持股比例(%) | 期末净资产 | 成立日至期末净利润 |
|-------|-----|------|-----------------|-------|-----------|
|       |     |      |                 |       |           |

| 子公司名称 | 成立日       | 注册资本   | 本公司直接或间接持股比例(%) | 期末净资产  | 成立日至期末净利润 |
|-------|-----------|--------|-----------------|--------|-----------|
| 公司六   | 2025年5月7日 | 1万新加坡元 | 100.00          | -19.83 | -20.15    |

## 6、其他

### 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

| 子公司名称   | 注册资本         | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质   | 持股比例    |    | 取得方式 |
|---------|--------------|-------|------|--------|---------|----|------|
|         |              |       |      |        | 直接      | 间接 |      |
| 香港聚丰公司  | 2,000 万美元    | 中国香港  | 中国香港 | 批发和零售业 | 100.00% |    | 设立   |
| 越南聚丰公司  | 6,100 万美元    | 越南    | 越南   | 制造业    | 100.00% |    | 设立   |
| 香港爱德森公司 | 5 万美元        | 中国香港  | 中国香港 | 批发和零售业 | 100.00% |    | 设立   |
| 公司四     | 899 万美元      | 越南    | 越南   | 制造业    | 100.00% |    | 收购   |
| 公司三     | 500 万人民币     | 中国浙江  | 中国浙江 | 批发和零售业 | 100.00% |    | 设立   |
| 越南鑫泰公司  | 444 万美元      | 越南    | 越南   | 投资     | 100.00% |    | 设立   |
| 公司五     | 1,175 万美元    | 越南    | 越南   | 制造业    | 100.00% |    | 设立   |
| 越南尚居公司  | 200,000 万越南盾 | 越南    | 越南   | 批发和零售业 | 100.00% |    | 设立   |
| 越南凯乐公司  | 200,000 万越南盾 | 越南    | 越南   | 批发和零售业 | 100.00% |    | 设立   |
| 香港智创公司  | 800 万美元      | 中国香港  | 中国香港 | 投资     | 100.00% |    | 设立   |
| 公司一     | 8,000 万泰铢    | 泰国    | 泰国   | 制造业    | 100.00% |    | 设立   |
| 美国诺威公司  | 1 万美元        | 美国    | 美国   | 批发和零售业 | 100.00% |    | 设立   |
| 美国博森公司  | 1 万美元        | 美国    | 美国   | 制造业    | 100.00% |    | 设立   |
| 公司二     | 150 万美元      | 新加坡   | 新加坡  | 投资     | 100.00% |    | 设立   |
| 公司六     | 1 万新加坡元      | 新加坡   | 新加坡  | 批发和零售业 | 100.00% |    | 设立   |

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 |       |      |      |       |      | 期初余额 |       |      |      |       |      |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
|       | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 |     |        |          | 上期发生额 |     |        |          |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
|       | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入  | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (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

其他说明：

## 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

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 购买成本/处置对价                |  |
| --现金                     |  |
| --非现金资产的公允价值             |  |
| 购买成本/处置对价合计              |  |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 |  |
| 差额                       |  |
| 其中：调整资本公积                |  |
| 调整盈余公积                   |  |
| 调整未分配利润                  |  |

其他说明：

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|--------|----|---------------------|
|             |       |     |      | 直接     | 间接 |                     |
| 越南优和公司      | 越南    | 越南  | 制造业  | 28.93% |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产                 |            |            |
| 其中：现金和现金等价物          |            |            |
| 非流动资产                |            |            |
| 资产合计                 |            |            |
| 流动负债                 |            |            |
| 非流动负债                |            |            |
| 负债合计                 |            |            |
| 少数股东权益               |            |            |
| 归属于母公司股东权益           |            |            |
| 按持股比例计算的净资产份额        |            |            |
| 调整事项                 |            |            |
| --商誉                 |            |            |
| --内部交易未实现利润          |            |            |
| --其他                 |            |            |
| 对合营企业权益投资的账面价值       |            |            |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |            |            |
| 营业收入                 |            |            |
| 财务费用                 |            |            |
| 所得税费用                |            |            |
| 净利润                  |            |            |
| 终止经营的净利润             |            |            |
| 其他综合收益               |            |            |
| 综合收益总额               |            |            |
|                      |            |            |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |            |            |

其他说明：

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额    |
|----------------------|---------------|---------------|
|                      | 越南优和公司        | 越南优和公司        |
| 流动资产                 | 14,965,285.84 | 11,188,408.51 |
| 非流动资产                | 13,814,668.73 | 16,517,177.16 |
| 资产合计                 | 28,779,954.57 | 27,705,585.67 |
| 流动负债                 | 5,774,881.95  | 3,413,553.32  |
| 非流动负债                |               |               |
| 负债合计                 | 5,774,881.95  | 3,413,553.32  |
| 少数股东权益               |               |               |
| 归属于母公司股东权益           | 23,005,072.62 | 24,292,032.35 |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 6,655,364.43  | 7,028,659.11  |
| 调整事项                 |               |               |
| --商誉                 |               |               |
| --内部交易未实现利润          | 33,797.17     | 103,523.81    |
| --其他                 | -33,797.17    | -103,523.81   |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 6,655,364.43  | 7,028,659.11  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |               |               |
| 营业收入                 | 15,275,679.80 | 12,261,541.23 |
| 净利润                  | 1,814,869.22  | 2,827,390.45  |
| 终止经营的净利润             |               |               |
| 其他综合收益               | -1,212,284.29 | -785,344.71   |
| 综合收益总额               | 602,584.93    | 2,042,045.74  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |               |               |

其他说明：

[注]在合并财务报表层面抵销有关资产账面价值中包含的因逆流交易产生的未实现内部交易损益，相应调整对联营企业的长期股权投资账面价值-3.37 万元。

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           |            |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |
| 联营企业：           |            |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|             |              |                     |             |

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |
|        |       |     |      |            |    |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

#### 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：

#### 6、其他

### 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

| 会计科目 | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额          | 与资产/收益相关 |
|------|---------------|----------|-------------|------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 14,455,382.15 |          |             | 312,548.76 |        | 14,142,833.39 | 与资产相关    |

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 其他收益 | 1,662,533.47 | 1,621,330.06 |

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注“合并财务报表项目注释”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### 1. 市场风险

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

##### (1) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内、越南、泰国，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元结算，境外经营公司以美元、越南盾、泰铢、新加坡元、港元、加拿大元结算，故本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、越南盾、泰铢、港币、新加坡元、加拿大元)存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、

长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本附注“合并财务报表项目注释——外币货币性项目”。

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。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、越南盾、泰铢、港币、新加坡元、加拿大元（外币）计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本附注“合并财务报表项目注释——外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、越南盾、泰铢、港币、新加坡元、加拿大元（外币）升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如下：

| 汇率变化  | 对净利润的影响(万元) |           |
|-------|-------------|-----------|
|       | 本期数         | 上年数       |
| 上升 5% | -2,331.32   | -2,132.22 |
| 下降 5% | 2,331.32    | 2,132.22  |

管理层认为 5%合理反映了人民币对美元、越南盾、泰铢、港币、新加坡元、加拿大元可能发生变动的合理范围。

## （2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

## （3）其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

## 2.信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

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。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

#### **(1) 信用风险显著增加的判断依据**

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。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- 1)合同付款已逾期超过 30 天。
- 2)根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- 3)债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- 4)债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- 5)预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- 6)其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

#### **(2) 已发生信用减值的依据**

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：

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

### (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以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。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：

1) 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。

2) 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。

3) 违约损失率是指本公司对违约敞口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，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

### (4) 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

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。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

## 3. 流动风险

流动风险，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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

(1) 本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

| 项 目      | 期末数       |      |      |      |           |
|----------|-----------|------|------|------|-----------|
|          | 一年以内      | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 | 合 计       |
| 短期借款     | 5         | -    | -    | -    | 5         |
| 应付账款     | 20,726.64 |      |      |      | 20,726.64 |
| 其他应付款    | 797.22    |      |      |      | 797.22    |
| 金融负债和或有负 | 21,528.86 | -    | -    | -    | 21,528.86 |

| 项 目         | 期末数       |      |      |      |           |
|-------------|-----------|------|------|------|-----------|
|             | 一年以内      | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 | 合 计       |
| 债合计         |           |      |      |      |           |
| 项 目         | 期初数       |      |      |      |           |
|             | 一年以内      | 一至两年 | 两至三年 | 三年以上 | 合 计       |
| 短期借款        | 5.01      | -    | -    | -    | 5.01      |
| 应付账款        | 26,542.88 |      |      |      | 26,542.88 |
| 其他应付款       | 1,683.21  |      |      |      | 1,683.21  |
| 一年内到期的租赁负债  | 397.22    |      |      |      | 397.22    |
| 金融负债和或有负债合计 | 28,628.32 | -    | -    | -    | 28,628.32 |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

#### 4、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2025 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 8.20%(2024 年 12 月 31 日：10.08%)。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

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

单位：元

| 项目     | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 |                    |                                   |                |                  |
| 套期类别   |                    |                                   |                |                  |

其他说明

(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

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 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

单位：元

| 项目                       | 期末公允价值     |                |              |                |
|--------------------------|------------|----------------|--------------|----------------|
|                          | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量     | 第三层次公允价值计量   | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量              | --         | --             | --           | --             |
| （一）交易性金融资产               |            | 804,118,787.43 |              | 804,118,787.43 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            | 804,118,787.43 |              | 804,118,787.43 |
| （4）理财产品                  |            | 432,216,351.21 |              | 432,216,351.21 |
| （5）结构性存款                 |            | 371,902,436.22 |              | 371,902,436.22 |
| （三）其他权益工具投资              |            |                | 6,135,550.00 | 6,135,550.00   |
| 持续以公允价值计量的资产总额           |            | 804,118,787.43 | 6,135,550.00 | 810,254,337.43 |
| 二、非持续的公允价值计量             | --         | --             | --           | --             |

## 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

本公司持续及非持续第一层次公允价值计量项目，市价均依据计量日相同资产或负债在活跃市场上可随时取得的、未经调整的公开有序交易报价确定，报价来源为证券交易所、正规做市商公开市场成交价格；活跃市场指交易量与交易频率足以持续提供公允定价信息的公开市场。

## 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

对于公司持有的银行理财产品及结构性存款，采用估值技术确定其公允价值。银行理财产品、结构性存款结合金融产品的预期收益率、产品到期期限、交易对手的信用质量作为估值依据。

## 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

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

## 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

期初公允价值余额；加：本期计入当期损益的已实现利得及未实现估值变动损益；加：本期计入其他综合收益的公允价值变动；加：本期新增购入资产；减：本期处置结算资产；加减：本期公允价值层次间转入转出净额；等于期末公允价值账面价值。

本公司第三层次公允价值计量采用现金流折现、市场可比公司等估值模型，关键输入值为折现率、流动性折价、盈利预测等不可观察市场参数，并已披露参数变动敏感性分析。

## 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

本公司持续公允价值计量项目本期公允价值层次间转换，均系资产或负债活跃市场交易情况、可观察市场输入信息发生重大变化，导致估值输入值所属公允价值层级发生变动所致。

本期第一层次与第二层次之间转换，系相关投资标的活跃市场状态恢复 / 丧失，导致能否持续取得活跃市场公开报价发生变化；本期第二层次与第三层次之间转换，系相关标的可观察市场参数能否可靠持续取得发生重大变动所致。

本公司公允价值层级转换采用转换当日公允价值进行重分类计量，转换原因、转换方向及金额均已完整披露。

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 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

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、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。本公司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

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称     | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-----------|-----|------|------|--------------|---------------|
| 方庆华、朱彩琴夫妇 |     |      |      | 59.28%       | 74.58%        |

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人为方庆华、朱彩琴夫妇，方庆华直接持有公司 41.05%股份，朱彩琴直接持有公司 14.03%股份，两人通过安吉亚华贸易合伙企业(有限合伙)间接持有本公司 4.20%股份，两人合计持有本公司 59.28%股份；同时，本公司股东朱方怡、方欣悦系实际控制人女儿，构成实际控制人的一致行动人，两人分别持有本公司 6.00%股份，因此，实际控制人方庆华、朱彩琴夫妇合计控制本公司 74.58%表决权。

本企业最终控制方是方庆华、朱彩琴夫妇。

其他说明：

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在其他主体中的权益——在子公司中的权益”。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“在其他主体中的权益——在合营安排或联营企业中的权益”。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
| 越南优和公司    | 联营企业   |

其他说明：

#### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称                      | 其他关联方与本企业关系              |
|------------------------------|--------------------------|
| 安吉吉满盛地板有限公司(以下简称“安吉吉满盛公司”)   | 本公司实际控制人存在密切关系的关联方       |
| 安吉嘉磊纸箱厂(以下简称“安吉嘉磊公司”)        | 本公司实际控制人存在密切关系的关联方       |
| 越南嘉丰包装有限公司(以下简称“越南嘉丰公司”)     | 本公司实际控制人存在密切关系的关联方的子公司   |
| 浙江湖州泰友机电设备有限公司(以下简称“湖州泰友公司”) | 本公司实际控制人之胞妹朱雪琴之配偶陈业控制的企业 |
| 安吉航丰建材有限公司(以下简称“安吉航丰公司”)     | 本公司实际控制人之胞妹朱雪琴之配偶陈业控制的企业 |
| 越南艾米高科技有限责任公司(以下简称“越南艾米公司”)  | [注 1]                    |
| 越南优和公司                       | 本公司重要联营企业                |
| 陈业(以下简称“关联自然人”)              | 本公司实际控制人之胞妹朱雪琴之配偶        |

其他说明：

注 1：联营企业，已于 2025 年 1 月处置，处置后 12 个月内仍视同关联方。

#### 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

单位：元

| 关联方             | 关联交易内容       | 本期发生额         | 获批的交易额度       | 是否超过交易额度 | 上期发生额         |
|-----------------|--------------|---------------|---------------|----------|---------------|
| 安吉嘉磊公司(含越南嘉丰公司) | 采购原材料        | 12,213,977.61 | 26,000,000.00 | 否        | 10,864,554.80 |
| 越南艾米公司          | 采购原材料        | 5,033,866.83  | 5,000,000.00  | 是        | 2,970,084.46  |
| 安吉吉满盛公司         | 采购委托加工服务及半成品 | 531,439.60    | 7,000,000.00  | 否        | 2,598,148.97  |
| 越南优和公司          | 采购原材料及维修服务   | 2,611,471.83  | 10,000,000.00 | 否        | 2,302,770.29  |
| 湖州泰友公司          | 采购固定资产及安装劳务  |               |               | 否        | 2,486,018.83  |
| 安吉航丰公司          | 采购固定资产及配件    | 2,867.26      | 5,000,000.00  | 否        |               |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方     | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|--------|------------|------------|
| 安吉吉满盛公司 | 销售商品   |            | 773,560.08 |
| 安吉航丰公司  | 销售商品   | 507,285.54 |            |
| 关联自然人   | 销售商品   |            | 7,957.49   |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (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：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|           |           |           |          |          |               |                |

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|           |           |           |          |          |             |              |

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称  | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------|--------|-----------|-----------|
| 安吉航丰公司 | 房屋及建筑物 | 382.26    |           |
| 关联自然人  | 房屋及建筑物 | 8,792.05  |           |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |       | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金 |       | 承担的租赁负债利息支出 |       | 增加的使用权资产 |       |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
|       |        | 本期发生额                       | 上期发生额 | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期发生额    | 上期发生额 |
|       |        |                             |       |                        |       |       |       |             |       |          |       |

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|      |      |       |       |            |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|     |      |       |       |            |

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|     |        |       |       |

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 6,022,263.49 | 5,876,500.00 |

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 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      |
| 应收账款 | 安吉吉满盛公司 |          |       | 537,335.26 | 26,866.76 |
|      | 安吉航丰公司  | 1,075.60 | 53.78 |            |           |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方             | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|-----------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 安吉嘉磊公司(含越南嘉丰公司) | 2,443,448.05 | 2,864,407.87 |
| 应付账款 | 安吉吉满盛公司         |              | 189,300.00   |
| 应付账款 | 越南优和公司          | 744,845.88   | 693,058.98   |
| 应付账款 | 越南艾米公司          | 1,746,247.87 | 487,436.65   |
| 应付账款 | 湖州泰友公司          | 65,550.00    | 622,992.85   |
| 预收款项 | 关联自然人           |              | 8,792.05     |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、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

## 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

单位：元

| 项目       | 期末数           | 期初数            |
|----------|---------------|----------------|
| 购建长期资产承诺 | 23,636,019.85 | 171,083,578.08 |

## 2. 募集资金使用承诺情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字(证监许可〔2022〕1855号)文核准,并经深圳证券交易所同意,由主承销安信证券股份有限公司负责组织实施本公司公开发行股票的发行及承销工作,于2022年10月31日向社会公开发行人民币普通股(A股)3,000万股,发行价格为人民币63元/股,截至2022年11月7日本公司共募集资金总额为人民币1,890,000,000.00元,扣除发行费用105,377,523.55元(不含增值税)后,募集资金净额为1,784,622,476.45元。募集资金投向使用情况如下:

单位：万元

| 承诺投资项目                       | 承诺投资金额    | 实际投资金额    |
|------------------------------|-----------|-----------|
| 年产3000万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目 | 23,921.26 | 24,033.61 |

| 承诺投资项目                              | 承诺投资金额     | 实际投资金额     |
|-------------------------------------|------------|------------|
| 年产 2500 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目      | 41,100.00  | 33,456.17  |
| 年产 2000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目[注 1] | 44,280.00  | 23,677.64  |
| 补充流动资金[注 2]                         | 30,000.00  | 30,253.68  |
| 合计                                  | 139,301.26 | 111,421.10 |

注 1：公司“年产 2000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目”一期已完成技改，已在 2025 年投入使用。考虑到公司现阶段业务规模较小，为防止因盲目扩大产能而影响公司现金流，保障项目安全，公司经审慎评估，决定适当放缓“年产 2000 万平方米新型无机材料复合地板智能化生产线项目”二期进度。

注 2：累计投入金额大于承诺投资总额，为支付发行费用和闲置募集资金理财取得的利息收入。

### 3. 其他重大财务承诺事项

- (1) 公司不存在合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况。
- (2) 公司不存在合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况。

## 2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

### 2、利润分配情况

|                        |  |
|------------------------|--|
| 拟分配每 10 股派息数(元)        | 1.85   |
| 拟分配每 10 股分红股(股)        | -  |
| 拟分配每 10 股转增数(股)        | -  |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数(元) | 1.85   |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股分红股(股) | -  |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股转增数(股) | -  |
| 利润分配方案                 | 公司 2025 年度利润分配拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.85 元(含税)。 |

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

公司与 Lowe's Companies, Inc. (以下简称“Lowe's”) 的纠纷进展情况

2022 年与 Lowe's 签订合作协议, Lowe's 向公司采购产品并在 Lowe's 渠道销售, 向公司一次性收取 600 万美元产品上架费。因受溯源事件影响, 双方约定的系列产品在 Lowe's 门店上架销售受阻, 双方就货款支付及合同履行产生纠纷。经调解, 双方未能达成一致意见。2025 年 1 月, 公司启动仲裁流程, 截至本报告批准日, 案件处于仲裁阶段, 尚未裁决。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位: 元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

#### (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位: 元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明:

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|    |  |       |    |

### (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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

2022 年 12 月底，美国海关和边境保护局开始对公司出口美国的产品开展溯源工作，阻碍货物通关。截至 2025 年 12 月 31 日，公司出口货物通关正常，考虑到美国海关的溯源工作仍在持续，若公司后续仍在需溯源企业名单中，将对公司经营造成不利影响。

## 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

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 25,599,331.94 | 45,910,595.36 |
| 1 至 2 年      | 9,438.00      | 1,401,837.10  |
| 2 至 3 年      | 49,435.79     |               |
| 3 年以上        | 447,113.66    | 497,113.66    |
| 3 至 4 年      |               | 497,113.66    |
| 4 至 5 年      | 447,113.66    |               |
| 合计           | 26,105,319.39 | 47,809,546.12 |

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 447,113.66    | 1.71%   | 447,113.66   | 100.00% |               | 497,113.66    | 1.04%   | 497,113.66   | 100.00% |               |
| 其中：            |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 25,658,205.73 | 98.29%  | 1,204,207.40 | 4.69%   | 24,453,998.33 | 47,312,432.46 | 98.96%  | 2,039,267.69 | 4.31%   | 45,273,164.77 |
| 其中：            |               |         |              |         |               |               |         |              |         |               |
| 关联方组合          | 2,047,294.00  | 7.85%   |              |         | 2,047,294.00  | 6,790,366.57  | 14.20%  |              |         | 6,790,366.57  |
| 账龄组合           | 23,610,911.73 | 90.44%  | 1,204,207.40 | 5.10%   | 22,406,704.33 | 40,522,065.89 | 84.76%  | 2,039,267.69 | 5.03%   | 38,482,798.20 |
| 合计             | 26,105,319.39 | 100.00% | 1,651,321.06 | 6.33%   | 24,453,998.33 | 47,809,546.12 | 100.00% | 2,536,381.35 | 5.31%   | 45,273,164.77 |

按单项计提坏账准备：447,113.66 元

单位：元

| 名称         | 期初余额       |            | 期末余额       |            |         |        |
|------------|------------|------------|------------|------------|---------|--------|
|            | 账面余额       | 坏账准备       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由   |
| 重庆庆科商贸有限公司 | 497,113.66 | 497,113.66 | 447,113.66 | 447,113.66 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计         | 497,113.66 | 497,113.66 | 447,113.66 | 447,113.66 |         |        |

按组合计提坏账准备：0

单位：元

| 名称       | 期末余额         |      |       |
|----------|--------------|------|-------|
|          | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例  |
| 合并范围内关联方 | 2,047,294.00 | 0.00 | 0.00% |
| 合计       | 2,047,294.00 | 0.00 |       |

确定该组合依据的说明：

应收本公司合并范围内子公司款项

按组合计提坏账准备：1,204,207.40 元

单位：元

| 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) | 23,552,037.94 | 1,177,601.90 | 5.00%  |
| 1-2年      | 9,438.00      | 1,887.60     | 20.00% |
| 2-3年      | 49,435.79     | 24,717.90    | 50.00% |
| 合计        | 23,610,911.73 | 1,204,207.40 |        |

确定该组合依据的说明：

按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额      |           |    |    | 期末余额         |
|-----------|--------------|-------------|-----------|----|----|--------------|
|           |              | 计提          | 收回或转回     | 核销 | 其他 |              |
| 按单项计提坏账准备 | 497,113.66   |             | 50,000.00 |    |    | 447,113.66   |
| 按组合计提坏账准备 | 2,039,267.69 | -835,060.29 |           |    |    | 1,204,207.40 |
| 合计        | 2,536,381.35 | -835,060.29 | 50,000.00 |    |    | 1,651,321.06 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |

应收账款核销说明：

**(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**

单位：元

| 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 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 客户一  | 10,146,182.09 |          | 10,146,182.09 | 38.87%               | 507,309.10            |
| 客户二  | 8,738,515.39  |          | 8,738,515.39  | 33.47%               | 436,925.77            |
| 客户三  | 2,772,683.28  |          | 2,772,683.28  | 10.62%               | 138,634.16            |
| 客户四  | 702,880.00    |          | 702,880.00    | 2.69%                |                       |
| 客户五  | 702,880.00    |          | 702,880.00    | 2.69%                |                       |
| 合计   | 23,063,140.76 |          | 23,063,140.76 | 88.34%               | 1,082,869.03          |

**2、其他应收款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

|       |              |               |
|-------|--------------|---------------|
| 其他应收款 | 6,008,373.29 | 12,256,296.83 |
| 合计    | 6,008,373.29 | 12,256,296.83 |

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额        |
|--------|--------------|---------------|
| 应收暂付款  | 5,757,126.08 | 7,984,897.26  |
| 应收出口退税 |              | 1,865,901.71  |
| 应收设备款  |              | 1,470,660.38  |
| 押金保证金  | 3,051,500.00 | 3,198,228.00  |
| 借 款    | 408,000.00   | 332,500.00    |
| 其 他    | 157,053.53   | 823,464.52    |
| 合计     | 9,373,679.61 | 15,675,651.87 |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额       | 期初账面余额        |
|--------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,126,179.61 | 10,725,991.49 |
| 1 至 2 年      | 1,500.00     | 1,552,160.38  |
| 2 至 3 年      | 26,000.00    | 194,000.00    |
| 3 年以上        | 3,220,000.00 | 3,203,500.00  |
| 3 至 4 年      | 160,000.00   | 33,500.00     |
| 4 至 5 年      | 10,000.00    | 3,000,000.00  |
| 5 年以上        | 3,050,000.00 | 170,000.00    |
| 合计           | 9,373,679.61 | 15,675,651.87 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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   |               |
| 其中：       |              |         |              |        |              |               |         |              |        |               |
| 按组合计提坏账准备 | 9,373,679.61 | 100.00% | 3,365,306.32 | 35.90% | 6,008,373.29 | 15,675,651.87 | 100.00% | 3,419,355.04 | 21.81% | 12,256,296.83 |
| 其中：       |              |         |              |        |              |               |         |              |        |               |
| 关联方组合     | 3,486,053.13 | 37.19%  |              |        | 3,486,053.13 | 8,279,649.30  | 52.82%  |              |        | 8,279,649.30  |

|         |              |         |              |        |              |               |         |              |        |               |
|---------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| 低信用风险组合 |              |         |              |        |              | 1,865,901.71  | 11.90%  |              |        | 1,865,901.71  |
| 账龄组合    | 5,887,626.48 | 62.81%  | 3,365,306.32 | 57.16% | 2,522,320.16 | 5,530,100.86  | 35.28%  | 3,419,355.04 | 61.83% | 2,110,745.82  |
| 合计      | 9,373,679.61 | 100.00% | 3,365,306.32 | 35.90% | 6,008,373.29 | 15,675,651.87 | 100.00% | 3,419,355.04 | 21.81% | 12,256,296.83 |

按组合计提坏账准备：0

单位：元

| 名称       | 期末余额         |      |      |
|----------|--------------|------|------|
|          | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例 |
| 合并范围内关联方 | 3,486,053.13 |      |      |
| 合计       | 3,486,053.13 |      |      |

确定该组合依据的说明：

应收本公司合并范围内子公司款项

按组合计提坏账准备：3,365,306.32 元

单位：元

| 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) | 2,640,126.48 | 132,006.32   | 5.00%   |
| 1-2年      | 1,500.00     | 300.00       | 20.00%  |
| 2-3年      | 26,000.00    | 13,000.00    | 50.00%  |
| 3-4年      | 160,000.00   | 160,000.00   | 100.00% |
| 4-5年      | 10,000.00    | 10,000.00    | 100.00% |
| 5年以上      | 3,050,000.00 | 3,050,000.00 | 100.00% |
| 合计        | 5,887,626.48 | 3,365,306.32 |         |

确定该组合依据的说明：

按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收账款。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 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    | 118,855.04   | 3,300,500.00         |                      | 3,419,355.04 |
| 2025年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| --转入第二阶段       | -5,200.00    | 5,200.00             |                      |              |
| 本期计提           | 18,651.28    | -72,700.00           |                      | -54,048.72   |
| 2025年12月31日余额  | 132,306.32   | 3,233,000.00         |                      | 3,365,306.32 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据详见本附注“主要会计政策和会计估计——金融工具”中“金融工具的减值”之说明。

公司期末其他应收款第一阶段坏账准备计提比例为 5.01%，第二阶段坏账准备计提比例为 99.60%，第三阶段坏账准备计提比例为 0.00%。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 |              |
| 按单项计提坏账准备 |              |            |       |       |    |              |
| 按组合计提坏账准备 | 3,419,355.04 | -54,048.72 |       |       |    | 3,365,306.32 |
| 合计        | 3,419,355.04 | -54,048.72 |       |       |    | 3,365,306.32 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|      |         |      |      |                     |

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|    |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|-------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 第一名  | 应收暂付款 | 3,486,053.13 | 1 年以内 | 37.19%           |              |
| 第二名  | 押金保证金 | 3,000,000.00 | 5 年以上 | 32.00%           | 3,000,000.00 |
| 第三名  | 应收暂付款 | 431,977.66   | 1 年以内 | 4.61%            | 21,598.88    |
| 第四名  | 应收暂付款 | 330,592.76   | 1 年以内 | 3.53%            | 16,529.64    |

|     |       |              |       |        |              |
|-----|-------|--------------|-------|--------|--------------|
| 第五名 | 应收暂付款 | 290,905.87   | 1 年以内 | 3.10%  | 14,545.29    |
| 合计  |       | 7,539,529.42 |       | 80.43% | 3,052,673.81 |

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 1,053,801,479.03 |      | 1,053,801,479.03 | 965,549,642.03 |      | 965,549,642.03 |
| 合计     | 1,053,801,479.03 |      | 1,053,801,479.03 | 965,549,642.03 |      | 965,549,642.03 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位   | 期初余额（账面价值）     | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动        |      |        |    | 期末余额（账面价值）       | 减值准备<br>期末余额 |
|---------|----------------|--------------|---------------|------|--------|----|------------------|--------------|
|         |                |              | 追加投资          | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                  |              |
| 香港聚丰公司  | 829,040,124.03 |              | 9,033,318.00  |      |        |    | 838,073,442.03   |              |
| 香港爱德森公司 | 338,980.00     |              |               |      |        |    | 338,980.00       |              |
| 公司四     | 42,787,166.00  |              | 21,507,900.00 |      |        |    | 64,295,066.00    |              |
| 越南鑫泰公司  | 31,575,252.00  |              |               |      |        |    | 31,575,252.00    |              |
| 公司三     | 5,000,000.00   |              |               |      |        |    | 5,000,000.00     |              |
| 香港智创公司  | 56,808,120.00  |              | 57,710,619.00 |      |        |    | 114,518,739.00   |              |
| 合计      | 965,549,642.03 |              | 88,251,837.00 |      |        |    | 1,053,801,479.03 |              |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额（账面价值） | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------------|--------------|
|        |            |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |            |              |
| 一、合营企业 |            |              |        |      |             |          |        |             |        |            |              |

## 二、联营企业

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

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |               | 上期发生额          |                |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 131,152,571.88 | 83,073,201.93 | 151,634,479.24 | 137,836,942.88 |
| 其他业务 | 13,052,155.66  | 7,360,776.54  | 28,132,069.49  | 9,450,294.72   |
| 合计   | 144,204,727.54 | 90,433,978.47 | 179,766,548.73 | 147,287,237.60 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1           |               | 分部 2 |      |      |      | 合计             |               |
|---------|----------------|---------------|------|------|------|------|----------------|---------------|
|         | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本          |
| 业务类型    | 144,204,727.54 | 90,433,978.47 |      |      |      |      | 144,204,727.54 | 90,433,978.47 |
| 其中：     |                |               |      |      |      |      |                |               |
| SPC 地板  | 44,976,261.27  | 31,683,533.84 |      |      |      |      | 44,976,261.27  | 31,683,533.84 |
| WPC 地板  | 75,632,582.29  | 44,816,806.38 |      |      |      |      | 75,632,582.29  | 44,816,806.38 |
| LVT 地板  | 10,224,239.40  | 6,519,909.41  |      |      |      |      | 10,224,239.40  | 6,519,909.41  |
| 其他产品    | 13,371,644.58  | 7,413,728.84  |      |      |      |      | 13,371,644.58  | 7,413,728.84  |
| 按经营地区分类 | 144,204,727.54 | 90,433,978.47 |      |      |      |      | 144,204,727.54 | 90,433,978.47 |
| 其中：     |                |               |      |      |      |      |                |               |
| 境 外     | 124,088,349.40 | 83,813,223.25 |      |      |      |      | 124,088,349.40 | 83,813,223.25 |
| 境 内     | 20,116,378.14  | 6,620,755.22  |      |      |      |      | 20,116,378.14  | 6,620,755.22  |
| 市场或客户类型 |                |               |      |      |      |      |                |               |
| 其中：     |                |               |      |      |      |      |                |               |
| 合同类型    |                |               |      |      |      |      |                |               |
| 其中：     |                |               |      |      |      |      |                |               |

|            |                |               |  |  |  |  |                |               |
|------------|----------------|---------------|--|--|--|--|----------------|---------------|
| 按商品转让的时间分类 |                |               |  |  |  |  |                |               |
| 其中：        |                |               |  |  |  |  |                |               |
| 按合同期限分类    |                |               |  |  |  |  |                |               |
| 其中：        |                |               |  |  |  |  |                |               |
| 按销售渠道分类    |                |               |  |  |  |  |                |               |
| 其中：        |                |               |  |  |  |  |                |               |
| 合计         | 144,204,727.54 | 90,433,978.47 |  |  |  |  | 144,204,727.54 | 90,433,978.47 |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 33,391,709.16 元，其中，33,391,709.16 元预计将于 2026 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 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       | 14,214,400.00 |               |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |               | -23,375.49    |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |               | -62,313.19    |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 124,113.00    | 100,999.60    |
| 理财产品投资收益             | 10,685,824.93 | 10,281,557.68 |
| 大额存单在持有期间取得的利息收入     | 6,751,735.55  |               |
| 合计                   | 31,776,073.48 | 10,296,868.60 |

## 6、其他

## 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

| 项目   | 金额            | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益   | -2,213,585.05 |    |
| 计入当期损益的政府补助（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）     | 1,662,533.47  |    |
| 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 | 17,920,627.02 |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回  | 50,000.00     |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | 3,100,286.79  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 69,449.39     |    |
| 减：所得税影响额   | 2,648,691.81  |    |
| 合计   | 17,940,619.81 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目为个税及代扣企业所得税手续费返还。

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项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.84%      | 0.39        | 0.39        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.23%      | 0.31        | 0.31        |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

## (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原因说明，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