



南山智尚
NANSHAN FASHION

证券简称: 南山智尚

债券简称: 智尚转债

证券代码: 300918

债券代码: 123191

2023年 南山智尚 年度报告



新材料·新科技

新创造·新未来



NanShan Fashion

公告编号: 2024-018

主要财务指标

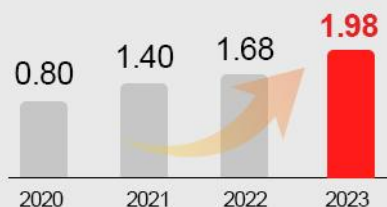
Financial Performance

NanShan Fashion 2023



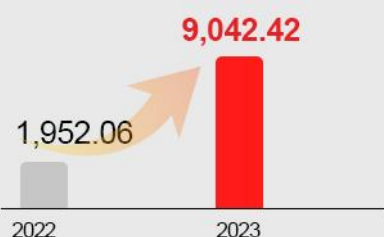
CAGR=32.30%

归母净利润 / 亿元



CAGR=35.17%

扣非净利润 / 亿元



同比增长363.22%

超高纤维类收入 / 万元

16.00亿元

营业收入 (2023年)

0.56元/股

基本每股收益

10.39%

加权平均净资产收益率



年度报告

重要提示目录和释义

The Part 1



第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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。

公司负责人赵亮、主管会计工作负责人赵亮及会计机构负责人(会计主管人员)徐晓青声明：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。

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

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“纺织服装相关业务”的披露要求

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司在发展过程中可能面临的风险”部分予以描述。敬请广大投资者关注，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：以截至 2023 年 12 月 31 日公司总股本为 360,000,992 股，其中回购专用证券账户中股份为 5,369,100 股，扣除回购股份后的 354,631,892 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.72 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	9
第三节 管理层讨论与分析	14
第四节 公司治理	66
第五节 环境和社会责任	92
第六节 重要事项	96
第七节 股份变动及股东情况	115
第八节 优先股相关情况	126
第九节 债券相关情况	128
第十节 财务报告	132

备查文件目录

- 一、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；
- 二、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；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、经公司法定代表人签署的 2023 年年度报告原件；
- 五、其他备查文件。

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
公司/本公司/南山智尚	指	山东南山智尚科技股份有限公司
南山集团	指	南山集团有限公司，系公司控股股东
南山村村民委员会	指	龙口市东江街道南山村村民委员会，系公司实际控制人
缔尔玛/山东缔尔玛	指	山东缔尔玛服饰有限公司，系公司全资子公司
北京贝塔尼	指	北京贝塔尼时装有限公司，系公司全资子公司
菲拉特	指	菲拉特（北京）贸易有限公司，系公司全资子公司
龙口慧博	指	龙口慧博国际商务服务有限公司，系公司全资子公司
上海南山智尚	指	上海南山智尚科技有限公司，系公司全资子公司
长春南山智尚	指	南山智尚科技（长春）有限公司，系公司全资子公司
南山澳大利亚	指	NATSUN AUSTRALIA PTY LTD，系公司注册在澳大利亚的全资子公司
南山自重堂/自重堂	指	南山自重堂防护科技有限公司，系公司控股子公司
民生证券	指	民生证券股份有限公司
和信会计师	指	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东南山智尚科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
毛纺织	指	以毛条及毛型化学纤维为原料进行的纺、织生产活动
呢绒	指	又叫毛料，是对用各类羊毛、羊绒织成的织物的泛称，通常用于制作礼服、西装、大衣等正规、高档的服装
精纺呢绒	指	用纱支较高的精梳毛纱制成的，呢面平整光洁，织纹清晰，手感滑糯的毛织物
支数	指	在公定回潮率下，1 克重纱线长度的米倍数，也就是说 1 克重纱线正好 1 米长，为 1（公）支纱，1 克重纱线长度为 200 米长，纱线的细度为 200 支。公制支数也是定重制，因此支数越大纱线越细。
职业装	指	是融标志性、功能性、时尚性、实用性于一体，具有行业特点和职业特征，充分体现团队精神和服饰文化的从业人员标识性的服装。依据行业特点，职业装大致分为四大类：职业时装、职业制服、工装和防护服

释义项	指	释义内容
MTM	指	Made To Measure 量身定制
ODM	指	Original Design Manufacturer，原始设计制造商，为客户提供从产品研发、设计制造到后期维护的全部服务，客户只需向 ODM 服务商提出产品的功能、性能甚至只需提供产品的构思，ODM 服务商就可以将产品从设想变为现实
CNTAC	指	中国纺织工业联合会
C2M	指	Customer-to-Manufacturer，用户直连制造商，即消费者直达工厂。在 C2M 模式下，消费者直接通过平台下单，工厂接收消费者的个性化需求订单，然后根据需求设计、采购、生产、发货
OEM	指	Original Equipment Manufacturer，原始生产商，按品牌单位委托合同进行产品开发和制造，用品牌单位商标，由品牌单位销售或经营的合作经营生产方式
MES	指	Manufacturing Execution System 的缩写，即制造执行系统
CAD	指	Computer Aided Design，运用于计算机软件制作并模拟实物设计展现新开发商品的外型、结构、彩色、质感等特色的技术。
UHMWPE、PE 粉	指	超 高 分 子 量 聚 乙 烯 ， 英 文 Ultra High Molecular Weight Polyethylene 的缩写，为制作超高分子量聚乙烯纤维的主要原材料
CN/DTEX	指	用来描述纤维断裂强度的单位，其中，cN 指厘牛顿，dtex 指分特
无纬布	指	一种采用超高分子量聚乙烯纤维或其他材质纤维(如芳纶)为原材料的材料，具有手感柔软、密度小、耐磨蚀、抗冲击、抗切割、韧性强等优异性能，分为软质和硬质两种，软质无纬布主要用于制作防弹衣，硬质无纬布主要用于制作防弹插板、防弹头盔等
G/D	指	用来描述纤维断裂强度的单位，其中，g 指克力，D 指旦， $1g/D-0.883cN/dtex$
模量/初始模量	指	模量是指材料在受力状态下应力与应变之比，该值的大小是表示此材料在外力作用下抵抗弹性变形的能力
锦纶/PA	指	合成纤维的一种，即聚酰胺纤维，俗称尼龙，又称耐纶(Nylon)，英文名称 Polyamide(简称 PA)
锦纶 6/尼龙 6/PA6	指	己内酰胺的聚合反应体，即聚己内酰胺，常用化纤原料聚合物的一种，又称尼龙 6 或 PA6，与锦纶 66 同属常用锦纶类纤维
锦纶 66/尼龙 66/PA66	指	己二酸与己二胺的聚合反应体，即聚己二酸己二胺，常用化纤原料聚合物的一种，又称尼龙 66 或 PA66，与锦纶 6 同属常用锦纶类纤维
锦纶长丝	指	长度较长的锦纶纤维，是纤维形态的一类，国际上尚无统的划分标准，锦纶长丝长度一般几千米至几万里

The Part 2



第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称：南山智尚	股票代码：300918
公司的中文名称	山东南山智尚科技股份有限公司
公司的中文简称	南山智尚
公司的外文名称（如有）	SHANDONG NANSHAN FASHION SCI-TECH CO.,LTD
公司的外文名称缩写（如有）	NANSHAN FASHION
公司的法定代表人	赵亮
注册地址	山东省烟台市龙口市东江镇南山工业园
注册地址的邮政编码	265706
公司注册地址历史变更情况	无
办公地址	山东省烟台市龙口市东江镇南山工业园
办公地址的邮政编码	265706
公司国际互联网网址	www.nanshanchina.com
电子信箱	zhaohoujie@nanshan.com.cn

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵厚杰	蒋雨勋
联系地址	山东省烟台市龙口市东江镇南山工业园	山东省烟台市龙口市东江镇南山工业园
电话	0535-8738668	0535-8738668
传真	0535-8806100	0535-8806100
电子信箱	zhaohoujie@nanshan.com.cn	jiangyuxun@nanshan.com.cn

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	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
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	和信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	山东省济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层
签字会计师姓名	刘学伟、韩伟
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
民生证券股份有限公司	中国（上海）自由贸易试验区浦明路 8 号	周栋、王刚	2022 年 9 月 30 日至 2025 年 12 月 31 日

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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	1,600,227,822.34	1,633,748,358.70	-2.05%	1,491,995,953.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	202,647,712.55	186,721,000.47	8.53%	152,413,590.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	197,948,730.30	168,395,558.22	17.55%	140,420,029.08
经营活动产生的现金流量净额（元）	217,105,197.93	232,815,741.45	-6.75%	251,730,586.35
基本每股收益（元/股）	0.56	0.52	7.69%	0.42
稀释每股收益（元/股）	0.50	0.52	-3.85%	0.42
加权平均净资产收益率	10.39%	10.79%	-0.40%	9.54%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	3,679,193,853.76	3,203,900,733.39	14.83%	2,703,943,293.83
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,021,971,057.31	1,806,614,404.14	11.92%	1,660,017,709.49

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

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

☐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	325,739,813.36	400,734,681.55	397,052,900.35	476,700,427.08
归属于上市公司股东 的净利润	32,058,145.72	45,185,495.62	42,733,851.25	82,670,219.96
归属于上市公司股东 的扣除非经常性损益 的净利润	30,420,336.95	44,387,754.89	42,504,130.75	80,636,507.71
经营活动产生的现金 流量净额	-100,842,727.37	93,912,367.22	-13,586,796.04	237,622,354.12

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	2023 年金额	2022 年金额	2021 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）	132,080.05	1,569,693.90	-2,132,904.56	非流动资产处置收益

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）	1,468,130.83	7,007,890.58	6,522,103.44	各类政府补助、奖励等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,556,109.59	3,633,460.73	8,078,116.15	结构性存款收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	200,000.00			
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		6,160,102.29		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,961,034.23	2,996,120.50	1,809,219.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		188,950.00		
减：所得税影响额	614,881.49	3,229,790.31	1,988,551.49	
少数股东权益影响额（税后）	3,490.96	985.44	294,421.18	
合计	4,698,982.25	18,325,442.25	11,993,561.83	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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。

管理层讨论与分析

The Part 3



第三节 管理层讨论与分析

一、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“纺织服装相关业务”的披露要求

(一) 纺织服装行业情况

2023 年，我国服装行业面临的外部环境更趋复杂严峻，全球经济增长放缓，国际市场需求收缩，服装行业承压前行。随着我国宏观经济回升向好以及一系列扩内需促消费政策措施落地显效的带动，内销市场持续回暖，我国服装企业转型升级和创新发展不断推进，行业经济呈现“总体降速运行、年末边际改善”的态势。展望 2024 年，服装行业面临的发展形势仍然复杂严峻，服装企业需要持续加快创新发展步伐，加强现代化产业体系建设，推动服装产业向高端化、智能化、绿色化、融合化发展。

1、2023 年行业整体运行情况

行业经济运行情况：2023 年，受外需收缩、内需增长乏力、成本上涨等因素影响，我国服装行业生产规模有所下降，工业增加值持续负增长。根据国家统计局数据，2023 年 1-12 月，服装行业规模以上企业工业增加值同比下降 7.6%，降幅比前三季度收窄 1.2 个百分点，比 2022 年同期加深 5.7 个百分点；规模以上企业完成服装产量 193.9 亿件，同比下降 8.69%，降幅比前三季度收窄 0.7 个百分点，比 2022 年同期加深 5.33 个百分点。从服装主要品类产量来看，2023 年 1-12 月，服装行业规模以上企业梭织服装产量为 65.56 亿件，同比下降 15.01%，针织服装产量为 128.33 亿件，同比下降 5.08%，降幅分别比 2022 年同期加深 9.86 和 2.84 个百分点。在梭织服装中，羽绒服装、西服套装和衬衫产量同比分别下降 23.78%、9.37%和 9.86%。

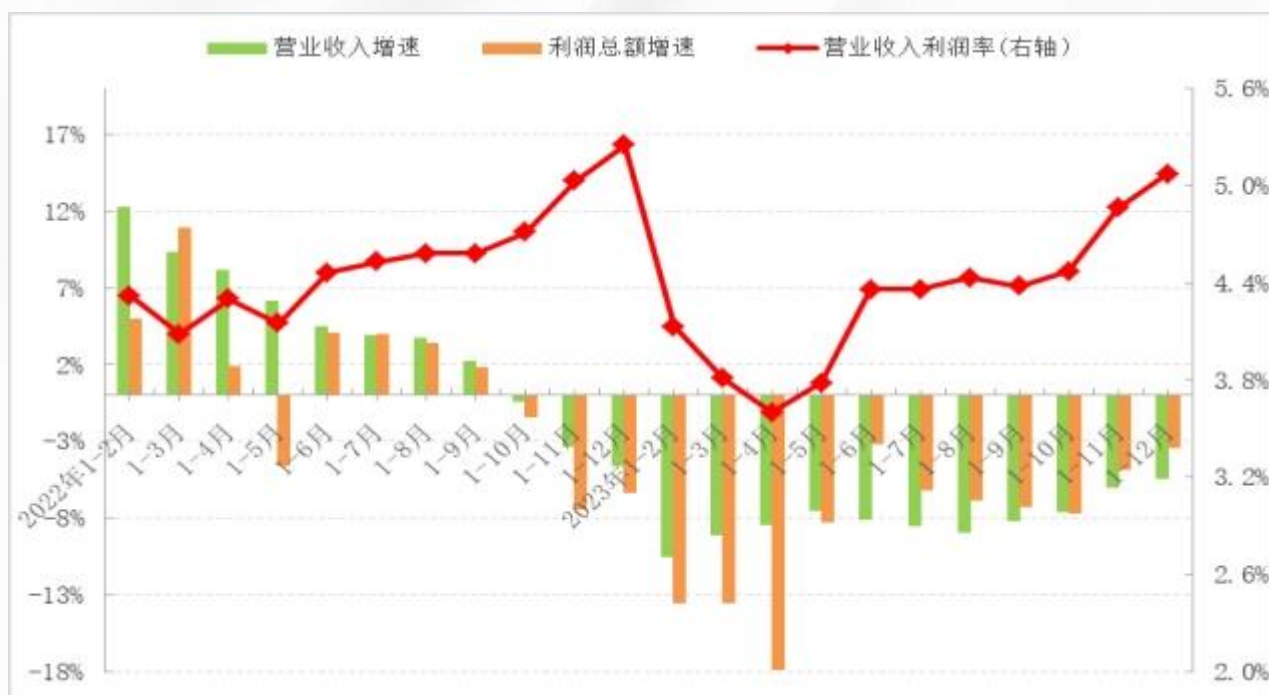
2023 年 1-12 月服装行业生产增速情况



数据来源：国家统计局

运行质效严重承压：2023 年，我国服装行业营业收入和利润总额的萎缩态势仍在延续，企业运行效率放缓，盈利难度加大，行业经济运行严重承压。根据国家统计局数据，2023 年 1-12 月，我国服装行业规模以上（年主营业务收入 2000 万元及以上）企业 13625 家，实现营业收入 12104.66 亿元，同比下降 5.40%，降幅比 2022 年加深 0.84 个百分点；利润总额 613.82 亿元，同比下降 3.39%，降幅比 2022 年收窄 2.95 个百分点；营业收入利润率为 5.07%，高于 2022 年 0.11 个百分点。受益于年末服装出口和内销的翘尾表现，行业效益指标明显改善，全年营业收入和利润总额降幅分别比前三季度收窄 2.73 和 3.81 个百分点，营业收入利润率比前三季度提高了 0.69 个百分点。

2023 年 1-12 月服装行业主要效益指标情况



数据来源：国家统计局

2、2024 年中国服装行业趋势展望

从国际市场来看，服装出口上行和下行因素并存，虽然出口压力短期内不会缓解，但是在发达国家补库存需求回升、加速拓展新兴市场、跨境电商等新模式快速发展的推动下，预计 2024 年我国服装出口态势将趋于稳健，价格企稳回升成为出口支撑因素，市场结构继续优化调整。同时，我国服装出口的下行压力短期内难以缓解，主要影响因素包括：一是贸易保护主义和地缘政治风险因素导致国际环境不确定性增加，国际宏观形势等外溢效应或将持续，世界主要经济体政治选举陆续展开，国际局势仍将处于动荡变革期，不利于全球贸易的稳定与发展。二是欧美发达经济体紧缩货币政策滞后效应将持续显现，虽然欧美加息周期已经进入尾声，但通胀和利率水平仍处于历史较高区间，制约居民实际购买力和消费信心改善，不利于全球增长动能修复和国际需求回暖。三是由于东南亚、南亚国家服装产业逐渐恢复，国际采购策略的去中国化调整将进一步加速海外订单转移，全球供应链竞争加剧使我国服装出口下行压力增大。此外，人民币对美元汇率升值概率加大，汇率波动将削弱出口产品的国际竞争力，增加企业汇兑风险，对我国服装出口产生一定影响。

从国内市场来看，我国经济企稳向好发展为消费复苏创造了良好的条件和基础，预计 2024 年我国服装内销市场将延续恢复态势，但由于市场主体信心和预期仍有待改善，叠加 2023 年基数较高，内销市场增速或将有所放缓。多重利好因素将支撑服装内销市场持续改善：一是政策优化叠加促消费稳增长政策显效发力，就业形势大体稳定，居民收入保持增长，有助于提升消费能力和意愿，促进内需市场提质扩容。二是随着城市群建设以及新型城镇化和乡村振兴战略持续推进，电商平台和品牌企业加速布局下沉市场，带动服装消费需求进一步释放。三是以 Z 世代、新中产、银发族和小镇青年为代表的新消费群体崛起，运动、国潮、绿色等新消费增长点结合线上线下融合发展的新零售模式持续激发市场活力，推动新业态、新场景发展壮大，服装企业通过研发创新、文化赋能、科技支撑等强化产品和品牌价值创造，从供需两侧助力服装内销市场持续回暖。

总体来看，2024 年，国内外市场需求改善将有利于市场回升，进一步促进行业营收和利润修复，逐渐缓解市场主体压力并激发企业内生动力，形成供需两端相互促进的良性循环，推动行业经济稳步向好。服装行业需坚守“科技、时尚、绿色”的产业新定位，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破的工作方针，加快现代化产业体系建设，持续推进产业基础高级化和产业链现代化，有效推动产业高质量发展。

（二）新材料行业情况

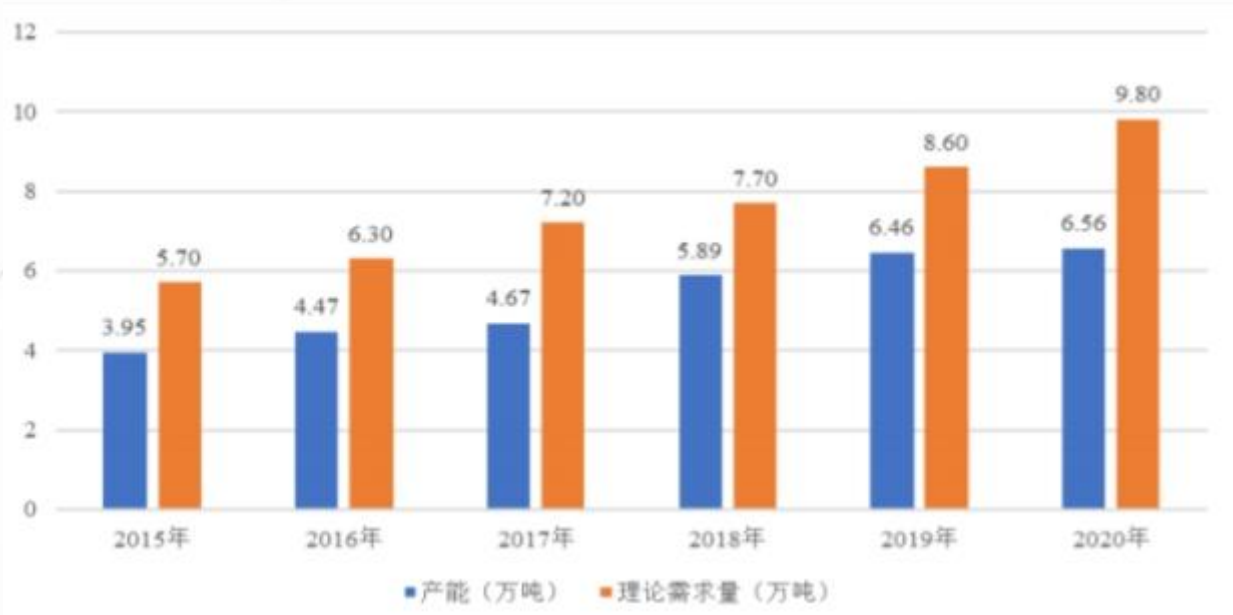
1、行业发展状况

十三五以来，超高分子量聚乙烯纤维作为国家的战略新兴产业，受到国家相关部门的高度重视。国家工信部、国家发改委于 2016 年 11 月发布的《化纤工业“十三五”发展指导意见》中，明确提出将进一步提升与突破高性能纤维重点品种关键生产和应用技术，下一步重点扩大单线产能，优化控制过程，提高产品稳定性，增强产品的市场竞争力，拓展高性能纤维在航空航天装备、海洋工程、先进轨道交通、新能源汽车和电力等领域的应用。

根据国家制造强国建设战略咨询委员会发布的《〈中国制造 2025〉重点领域技术路线图》，超高分子量聚乙烯纤维属于发展重点之一；根据国家统计局发布的《战略性新兴产业分类（2018）》，超高分子量聚乙烯纤维属于战略性新兴产业重点产品和服务目录中的“3.5.1 高性能纤维及制品制造”大类下的“3.5.1.5 有机纤维制造”。公司超高分子量聚乙烯纤维产品属于战略性新兴产业重点产品和服务目录中的“3.5.1 高性能纤维及制品制造”。

我国对超高分子量聚乙烯纤维的研究与开发始于 20 世纪 80 年代初，虽然国内超高分子量聚乙烯纤维形成产业化时间较晚,但在国家政策的支持下发展较快。近年来，我国超高分子量聚乙烯纤维的断裂强度等关键指标不断提升，同时产能规模也得到了有效提升，但我国超高分子量聚乙烯纤维企业在众多高端应用领域的产品研发仍处于起步阶段，在产品一致性、稳定性、抗蠕变等特性方面还在不断追赶海外龙头公司技术水平，国内企业如在高端领域内成功实现突破，将有利于加强、巩固现有的市场地位，维护国民经济安全。

2、发展趋势



资料来源：前瞻产业研究院《2020-2025 年中国超高分子量聚乙烯纤维行业市场前景与投资规划分析报告》，中国化学纤维工业协会

超高分子量聚乙烯纤维有广泛的应用，在军用和民用领域存在广阔的市场需求，是支撑高新技术产业发展的重要新材料，是现代国防不可或缺的战略物资，也是国家重点扶持和鼓励发展的对象之一。根据前瞻产业研究院《2020-2025 年中国超高分子量聚乙烯纤维行业市场前景与投资规划分析报告》及同行业上市公司招股说明书中公开披露的数据，2015 年至 2020 年，中国超高分子量聚乙烯纤维需求量复合增长率为 19.68%；2021 年至 2025 年，预计中国超高分子量聚乙烯纤维需求量复合增长率为 15.73%。近年来，我国超高分子量聚乙烯纤维的产量和需求量持续增长：2019 年，我国超高分子量聚乙烯纤维总产量和理论需求量分别约为 2.40 万吨和 4.15 万吨；2020 年，我国超高分子量聚乙烯纤维总产量和理论需求量分别约为 2.10 万吨和 4.91 万吨。由此可见，我国超高分子量聚乙烯纤维行业整体处于供不应求的状态。需求结构方面，根据《中国化工新材料产业发展报告（2018）》，欧美市场超高分子量聚乙烯纤维下游应用领域中，防弹衣和武器装备占比约 70%，绳缆占比约 20%，劳动防护占比约 5%，渔网占比约 5%。中国市场超高分子量聚乙烯纤维下游应用中，防弹衣和武器装备占比约 32%，防切割手套占比约 28%，缆绳材料占比约 26%，体育器材占比约 6%，其他占比约 8%。

2024 年超高分子量聚乙烯纤维行业发展趋势展望如下：

1、技术与产品性能方面，高效纺丝溶剂的选取及断裂强度的提升是未来发展重点。由于超高分子量聚乙烯纤维熔融状态下粘度极高，加工难度大，因此生产效率相对较低，未来的技术研究重心在于高效纺丝溶剂的选取、生产路线的创新以及安全新型设备的研制等。此外，目前国内外领先的厂商超高分子量聚乙烯纤维产品断裂强度约 40cN/dtex，能够满足现阶段的客户需求，但距离理论强度（78.9cN/dtex）仍有差距，因此断裂强度的提升也是未来重点的研发方向。

2、应用领域方面，军民用场景下的需求发展潜力仍待挖掘。相比于欧美更高比例的应用于军事领域，国内超高分子量聚乙烯纤维产品在军事装备（防弹衣、装甲防护板、雷达防护外壳、导弹罩等）、海洋产业领域（绳缆、泊绳、渔网、养殖网箱）的应用潜力仍待有效挖掘。在民用领域，超高分子量聚乙烯纤维在功能性纺织（凉席床单、牛仔面料）、体育产业（安全帽、滑雪板、球拍、鱼杆等）等领域的应用同样亟待拓展。

二、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“纺织服装相关业务”的披露要求

（一）主营业务

南山智尚主营业务覆盖精纺呢绒、服装、新型功能性化纤产品的研发、设计、生产和销售。公司在深耕纺织服饰产业链的同时，充分运用研究院、羊毛创新中心等平台，整合国内外技术资源，推动毛纺织和高性能纤维领域的技术研究以及成果转化。

公司目前以“高新技术和高附加值产品转型”为突破口，重点发展新型化纤材料领域，持续推进超高分子量聚乙烯新材料及其他特种新材料和功能性高端纤维类产业的项目建设，致力于打造国内新型化纤材料一体化龙头企业。

羊毛精纺呢绒和服装产业作为公司传统优势业务，随着首次募集资金技改项目的完成，进一步夯实了公司在精纺呢绒及职业装细分领域的行业地位和市场竞争优势。与此同时，公司还不断加强纤维类功

能性高端面料的研发,与化纤新材料业务联动,在现有毛纺织服装产业链一体化的基础上,着力打造“羊毛面料服装与新材料双产业链互动”的发展格局。

(二) 主要业务及产品情况

1、精纺呢绒业务及产品情况

公司精纺呢绒面料业务始终坚持以澳洲美利奴羊毛天然纤维为主要原材料,并通过研发创新赋予面料抗皱、抗菌、抗污耐脏、瞬时凉感等功能,提高服装品质及舒适性,不断增加产品的适用场景。此外,公司还通过羊毛与超高分子量聚乙烯纤维进行混纺的研发合作,着重强化面料的功能性,进一步扩大下游应用场景和客户范围。

2023 年,南山智尚以生态设计为基本原则,对面料的色彩、款式、规格、品种等方面不断推陈出新。公司采用羊毛、羊绒、蚕丝、棉、麻等高端珍稀天然材质,结合先进的工艺技术,引领环保、健康、时尚的消费理念,推出了复古系列、自然原色系列、功能系列、品质系列、“蝉翼纺”精品系列等产品。



(1) 复古系列: 针对经典单品进行复刻重构,以自然的朴实色调演绎都市复古氛围,诠释独到的意式内涵。

(2) 自然原色系列: 使用原色羊绒、原色绵羊毛、天然雨露麻等天然原料,利用原料原有颜色进行混合调配,在自然里寻求治愈色彩,以平和怡然的生命感触表现服饰的时髦格调、温柔又细腻的同时,无漂无染无助剂,极简整理且充分体现了节能减排理念。

(3) 功能系列：具备可机洗、纳米防水防油防污、抗菌、抗病毒等多种功能，充分考虑环保与实用性需求。

(4) 品质系列：甄选高品质羊毛轻奢面料，细节处彰显精致与细腻，着重打造简约、舒适、低调而内敛的生活品质，充满柔情又饱含独特与不可替代性的魅力。

(5) “蝉翼纺”精品系列：超细美利奴羊毛与中国江南产优质极品桑蚕丝，结合“蝉翼纺”专利纱线技术，面料柔软如丝、平滑如玉、轻盈飘逸、薄如蝉翼。

未来，南山智尚的精纺呢绒面料业务还将继续深耕功能性研发，结合超高分子量聚乙烯纤维、锦纶等不同类型的新材料，采用混纺、交织等先进技术，充分发挥一体化产业链优势，不断落地新品，以顺应市场发展，满足不同消费者需求。

2、服装业务及产品情况

面对 2023 年复杂多变的市场环境，公司服装板块基于对服装纺织业务多年深耕经验的全面认识和总结，进一步加大了设计研发和市场开拓力度，推出多个产品设计方案，并参与海尔集团、正泰集团等机构组织的大型服装设计赛事以及高尔夫球童服装、学生服装等设计工作，持续推动产品设计、研发、品质和形象的全面升级，以满足不同行业、不同领域消费者的多元化需求。

南山智尚服装业务聘请日本知名顾问公司和意大利专家团队提供常年服务，公司具备较强的自主设计开发能力，每年进行春夏和秋冬两季开发，已形成经典版、时尚版、优雅版、拿波里版、运动版、年轻时尚修身版等系列样板和以意大利工艺为核心的完整技术工艺体系。公司拥有空气羊毛专利技术和 ECOWASH 羊毛成衣水洗、成衣染色、复古的专利技术，已同海澜之家、报喜鸟、雅戈尔、阿玛尼、菲拉格慕等国内外一、二线服装品牌建立了长期良好的合作关系。



3、超高分子量聚乙烯纤维业务及产品情况

2023 年 4 月，公司超高分子量聚乙烯纤维二期 3000 吨项目开始调试，同年 8 月份正式投入运营。经过半年对二期项目的工艺调整、设备磨合与人员培训，产品技术和质量稳定性都有了稳步提升，公司超高分子量聚乙烯纤维优质产能的稳定释放，使公司跻身于国内超高分子量聚乙烯纤维行业前列。

超高分子量聚乙烯纤维已成为公司迈入新材料领域的坚实起点。多年来，公司坚定不移走高质量发展之路，以高端纤维为研究导向，以公司研究院为载体，不断加大技术创新投入，专攻超高分子量聚乙烯纤维、锦纶等纤维新材料产品，在细分领域迅速形成竞争力，逐步实现以点带面的产业突破。



(1) 防弹系列纤维：800D 及以上规格防弹系列纤维产品，该系列产品超高分子量聚乙烯纤维强度范围在 30-46cN/dtex 之间。受宏观经济环境的影响，防弹复合材料领域行情强盛，纤维强度在 32-34 cN/dtex 和 36-38cN/dtex 的产品需求量较大。



由于超高分子量聚乙烯纤维复合材料具有密度较小、抗冲击强度高、柔韧性好、耐切割性好、吸收子弹与弹片、防止跳弹而产生二次伤害等诸多突出优点,是现阶段市场上综合性能最优异的新型高科技防弹材料。与目前国内现有的复合材料相比,其单位体积冲击吸收能量较高,且单位质量较轻,非常适合用于制作防弹衣、头盔等防弹装备。

(2)海洋绳网系列纤维: 1000D-1600D 海洋绳网系列纤维产品,该系列产品超高分子量聚乙烯纤维强度范围在 26-36cN/dtex 之间。超高分子量聚乙烯纤维凭借优异的物理化学性能,在海洋领域正逐渐替代传统材料,在墨西哥湾等海洋石油移动平台、固定平台和单点系泊工程中已成为海上用绳缆、船舶系泊绳、远洋渔网等的主要材料。国外海事部门已出台相关政策,要求出海船只至少配备一条重达 100kg 的超高分子量聚乙烯纤维绳缆,以替代传统钢绳,市场空间广阔。

在海上风电施工作业平台的建设中,超高分子量聚乙烯纤维的应用场景也逐渐增多。海工作业平台通常需要大型起重船舶配合进行吊装和定位安放,随着离岸距离越来越远,对海上风电吊装作业的安全要求也越来越严格。由超高分子量聚乙烯纤维材料制成的超大型高强度环形吊带,因其质量轻、操作安全,同时不受淡水或者盐水的影响等特性,已广泛应用于海上平台安装或吊装领域。

其中,绳缆吊索应用领域目前主要使用 1600D 纤维规格产品,国内市场通常对纤维强度要求在 34g/d 以上,最大纤度规格是 2400D,强度范围在 30-34g/d 之间。国外市场绳缆吊索应用领域是较为成熟市场,对于超高分子量聚乙烯纤维产品认知程度和使用程度较高,纤维强度要求普遍在 35g/d 以上。

(3) 防切割手套系列：400D 防切割手套系列产品，该系列产品超高分子量聚乙烯纤维强度范围在 30-34cN/dtex 之间，产品通常由超高分子量聚乙烯纤维混合氨纶、涤纶等化学纤维经针织工艺制作而成，具有良好的耐磨和防切割性能。

(4) 家用纺织品系列：家用纺织品的主流应用规格为 300-350D，强度要求在 32g/d (29Cn/dtex) 以上，在凉感面料品中应用广泛。功能性方面，利用超高分子量聚乙烯纤维耐磨、耐切割、耐低温等特性，普遍将其开发应用于牛仔布、滑雪服、滑冰、自行车赛服等功能性面料领域。

随着南山智尚在新材料领域的业务扩张和业绩增长，将为公司长远发展贡献源源不断的全新动能。未来，公司还将持续提高新材料领域的国内竞争力，加速打造并巩固行业领先地位，并充分发挥一体化产业链优势积极拓展高端市场，不断推动产品竞争力向全球领先迈进，以高端科技和多元系列产品，助力公司实现向新材料行业的成功转型升级。



(三) 经营模式

报告期内公司经营模式未发生重大变化

1、研发方面：

传统业务上，公司以意大利米兰设计研发中心为依托，根据市场和客户的需求，以开发新产品、提高既有产品性能及产品实用性和时尚感为目标，坚持高品质、高品位、高科技和创新的“三高一新”产品设计研发理念，通过面料创新、工艺创新、版型创新，提升产品品位和品牌文化内涵，为消费者提供高价值产品，满足客户对消费升级的差异化需求。

新材料业务上，公司将现有的纺织技术与超高分子量聚乙烯纤维相关技术相结合，研发复合材料用于生产凉感面料、防护服装等产品，拓宽公司主要产品范围，提高公司现有产品差异化的市场竞争力。同时，不断加强关键岗位核心技术人才的引进和培养，持续提高研发与生产技术水平和团队管理水平。

2、采购方面：

传统业务中，南山智尚精纺呢绒业务主要原材料为澳洲美利奴羊毛，公司通过全资子公司 NATSUNAUSTRALIPTYLTD 直接采购，并结合汇率波动、羊毛价格走势、市场需求等要素及时调整采购数量，在合理控制成本的前提下保证原材料供应充足；公司服装业务主要原材料为面料，其中西服面料主要由公司精纺呢绒业务提供，通过上下游协同效应，较好地提高了生产效率和订单需求的反应能力。

新材料业务上，公司建立了成熟、稳定的采购制度体系，包括供应商合格准入机制、考核与分类管理制度、采用询比价或招标方式择优选择供应商等制度体系，有利于公司提高采购效率、保证产品质量、降低采购成本。

3、生产方面：

公司采用自主生产为主、委托加工为辅的生产模式。

南山智尚传统业务依托稳定的客户群体，按照以销定产的模式，统筹利用公司自身产业链一体化优势和资源优势，依据销售订单和库存情况计划性生产。同时公司依托互联网平台的支撑作用，运用 5G、云计算、3D 等数字技术，加快精纺服装“产业大脑”的建设与应用，实现公司传统业务的智能化改造，提升公司传统产业的数字赋能水平，助力企业更好实现柔性化定制生产和供应链高效协同。

新材料业务属于高技术密集型产品，生产流程复杂，通过冻胶纺丝—超倍热拉伸技术制成集超强、超轻、高模、高抗等众多优异性能于一身的超高分子量聚乙烯纤维，是目前世界上比强度和比模量最高的纤维。公司二期 3000 吨超高分子量聚乙烯纤维项目经过前期的设备磨合和工艺调整，已实现根据客户订单需求灵活调整各产品线设备和人力产能，可更好满足客户需求。

4、销售方面：

公司传统业务和新材料业务均采用直营模式，部分精纺呢绒业务采用了经销模式。公司始终坚持以市场为导向，以烟台总部、北上深为核心，在主要大中城市铺设渠道，并逐步向周边城市辐射，目前已在全国建有 29 个分公司、办事处，通过构建密集型营销网络，利用强大的销售渠道推动公司营收稳步增长。

传统业务方面，经过多年的发展，B 端销售已形成稳定的客户群体，主要包括公检法司国地税和金融机构等企事业单位。公司充分利用自身强大的设计、研发和生产及产业链上下游一体化优势，可满足不同类型机构客户的团购定制需求。同时，公司还充分整合资源，通过举办设计大赛、博览会等形式积极开展市场宣传，在客户心中树立了良好的品牌形象，有效提高了品牌的市场影响力和渗透力。

新材料业务方面，公司持续完善营销部门组织架构和团队建设，积极进行国内、国外市场开拓工作。在国内市场，公司通过不断走访下游客户、积极参加各类行业展会、报告会等宣传活动，与客户之间形成良性互动，逐步构建亲密的合作关系；在国外市场，公司利用自身精纺呢绒业务在全球的布局，打通新材料产品销售渠道，快速收集国外客户信息，目前已与日韩、欧美、南美等多国家与地区建立业务联系，并形成实际性订单。

三、核心竞争力分析

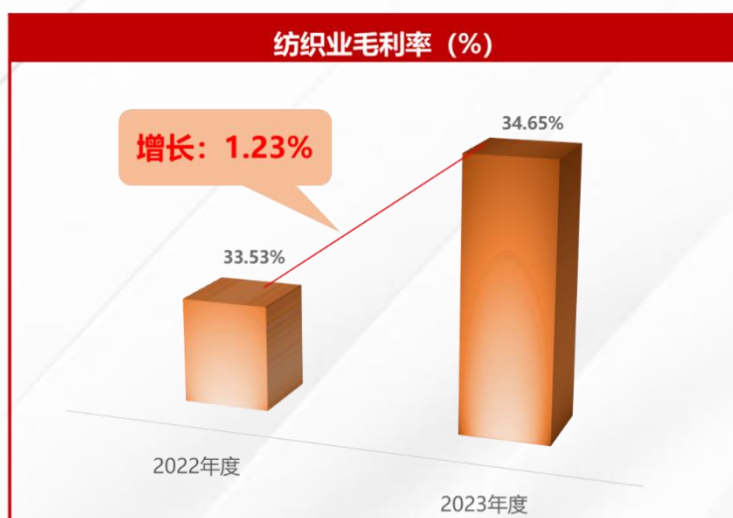
（一）传统业务

1、首募智能化改造项目完成，推动公司纺织服装数字化转型升级

随着公司首次募集资金智能化升级改造项目的完成，公司进一步提高产业与数字技术的深度融合，逐步实现从单环节的数字化到“研、产、供、销”全链路的智能化，公司作为纺织服装细分行业的龙头，以深化新一代信息技术与纺织工业融合发展为主导，以智能制造为主攻方向，加快推动纺织服装板块数字化转型，借助于互联网与大数据系统，开发了量体标准和量体数据系统、上千套版型数据库以及统一

物料管理，不仅满足了单裁定制业务的生产工艺要求，而且实现了大批量生产与单量单裁定制生产的柔性组织，满足了企业规模化定制生产的需求。

公司针对细分行业特点，以研发设计、质量管控、仓储配送、市场营销等关键环节和数字化车间、智能工厂集成化应用为重点，在纺织服装数字化转型发展进程中实现新的跨越，促进纺织行业高质量发展。



2、以市场需求为导向，合理调整生产模式，从大批量生产到小批量、多品种生产迈进

近年来，随着 95 后及 00 后年轻消费者群体的崛起，带来了市场消费口味以及消费需求上的不断变化，市场订单逐步转变为小批量多花色的复杂型定制模式。面对市场变化，公司积极寻求突破，及时调整生产管理工作方向，通过接单预控和优化排产，合理安排小批量订单计划，并通过促进条染、纱染、匹染三种生产模式的有效结合，逐步提高纱染和匹染产能比例，提升同一产品在不同生产模式之间的相互转换能力，着力打造“短交期、高柔性、高品质”的敏捷生产能力。目前，公司已形成“多品种、小批量、高频次”的生产模式，可较好适应动态的市场需求。

3、加大新品研发力度和技术攻关，持续发力多产品矩阵

公司在稳定发展现有产品线的基础上，持续根据市场趋势和客户需求开发创新新产品。公司以高品质超细羊毛为主要材料、结合“醋酸纤维”、“玉石纤维”、“弹力锦纶”、“和纸纱线”、“牦牛绒”等多种类

型纤维开发的特色产品，相继推向市场并赢得市场广泛关注和认可。其中公司研发的“数码印花”产品受到女装市场的高度青睐，借此契机，公司又相继推出以“花卉”、“层次渐变”为主题的产品，进一步呈现了南山智尚纺织面料产品独特的风格外观。

4、持续开展“智尚杯”服装设计大赛，引导职业装产业新潮流

“‘南山智尚杯’2023 年中国职业装设计大赛暨交通运输行业制服设计大赛”以南山优质面料为载体，聚焦交通运输行业，深度挖掘职业装细分市场的个性文化及设计理念。本次大赛从专业性、市场性、功能性等不同角度展现航空、陆运、水运不同的应用场景，通过成衣作品诠释行业特质，在突出设计感的同时，更加注重作品的实穿性及市场化需求，以兼具行业特色和时尚风雅的职业装为交通运输行业护航。

未来南山智尚还将持续举办职业装设计大赛事项，聚焦更广更深的职业装应用领域，致力于提升职业装设计水平、实用性能、创新能力及产品质量，积极发掘和培养设计人才，赋能职业装产业新格局，助力中国职业装设计行业的创新发展。同时，公司也将秉承领军企业的使命与责任担当，持续探寻中国职业装产业的时尚发展路径，为产业带来可借鉴和推广的新范例和新模式，向世界彰显不同行业从业者的时尚先锋形象。



（二）新材料业务

1、超高分子量聚乙烯纤维项目全面投产，公司新材料业务助力业绩持续增长

报告期内，公司超高分子量聚乙烯纤维二期 3000 吨项目于 8 月底全面投产，经过两个月的稳定运行，二期产能已得到逐步释放，良品率也随之提升。公司主营产品 800D 防弹纤维和 1600D 绳缆纤维，经过一年来的工艺优化、设备磨合和人员培训，产品制成率不断提升。从项目建设到稳定生产高品质产品，较同行业平均时效快 2-3 个月，为公司在业内树立了良好口碑，也将助力公司在超高分子量聚乙烯纤维新材料领域获得更大的市场影响力。

2、加大超高分子量聚乙烯纤维研发力度，不断突破技术瓶颈保持行业领先地位

公司依托与纺织新材料研究院紧密合作，在新材料核心技术领域开展密集的实验和研究，以实现在现有生产工艺基础上的不断优化和创新。目前公司在细旦丝、高强力丝、高浓度色及色丝四个新产品领域已取得突破性进展，有望进一步提升超高分子量聚乙烯纤维的市场渗透率。其中，在高强力丝、细旦丝的性能方面已满足市场对产品的要求；色丝及高浓度丝已掌握基本生产工艺路线，产品制成率及产品质量正在稳步提升。与此同时，公司与南山学院合作开展羊毛与超高分子量聚乙烯纤维“超轻凉感功能性面料研发及产业化应用”项目的合作研发，拟充分利用羊毛的天然纤维特性和聚乙烯复合材料的多种性能优势，依靠自主研发和持续创新进行产品多样化和应用领域多元化的拓展开发，不断推进公司在复合新材料领域的应用发展。

3、坚定新材料业务发展信心，全力打好营销攻坚战

报告期内，为满足公司新材料业务规模的扩大和不同产品需求的增长，公司建立了相匹配的营销和技术支持队伍，着力增强国内外市场营销和服务能力，以期给世界各地的客户提供精准高效的产品和优质服务。在国内市场方面，公司通过不断走访下游客户、积极参加各类行业展会、报告会等宣传活动，与众多新客户建立了良好的业务联系。在本年度中，公司新增多家防弹丝、绳缆、防切割手套等领域的客户。同时，公司还与国内知名企业签订了长期稳定的战略合作协议，为后续继续开拓国内市场打下了良好基础。国外市场方面，公司依托传统业务的在全球的销售和发展布局，快速收集国外客户信息，

目前已与日韩、欧美、南美等多国家与地区建立业务联系，并形成实际性订单，为公司未来业绩增长奠定了坚实的基础。

4、8 万吨高性能差别化锦纶长丝项目加速投建，持续开拓纺织纤维新材料领域

《纺织行业“十四五”发展纲要》提出“2.提升产业链现代化。发挥纺织产业链完整优势，推动高端化、智能化、绿色化、服务化转型升级，建设创新能力强、附加值高、安全可靠的纺织产业链、供应链。加强纺织全产业链精细化加工技术的研发应用，提升先进制造水平。适应消费升级趋势，应用新材料、新技术开发具备高品质、多功能、智能化的高端纺织消费品”、“鼓励纺织企业在涤纶、锦纶、氨纶、再生纤维素纤维、碳纤维等领域建设若干智能车间示范”，并提出建设纤维新材料重点工程，包含“进一步开发智能化、高仿真、高保形、舒适易护理、阻燃、抗静电、抗紫外、抗菌、相变储能、光致变色、原液着色等差别化、功能性化学纤维”。

此外，《纺织行业产融结合三年行动计划》、《关于化纤工业高质量发展的指导意见》、《关于“十四五”推动石化化工行业高质量发展的指导意见》等政策和指导意见的相继出台，进一步推动了我国锦纶纤维产业的高速发展。未来伴随相关锦纶产业鼓励政策的深入实施，锦纶产品的渗透率将会进一步提升，行业主体将享受需求驱动带来的市场红利。

公司在锦纶纤维领域的业务规划和布局系积极响应国家战略，与行业发展方向高度契合，不仅能够帮助公司在超高分子量聚乙烯纤维项目成功实施后，持续开拓纺织纤维新材料领域，进一步加快转型升级步伐，还有助于提升公司产业的内部协同效应，强化锦纶纤维环节对下游高附加值运动休闲面料及服装的支撑作用，是保持公司全产品链条合理结构和顺应市场需求的必要选择。

公司充分利用现有业务积累的品牌优势、行业圈内的客户关系、生产管理经验等帮助本次募投项目顺利实施。同时，公司通过外部招聘、自主研发与购买相结合的方式为本次募投项目储备了充足的技术、专利、人员等。公司已组建了锦纶长丝项目研发技术团队，团队成员多数具有 20 年以上的纺织纤维生产经验，同时公司积极与核心设备厂商—欧瑞康巴马格就尼龙项目签署战略合作协议，为公司提供从

切片干燥、纺丝、卷绕到加弹的全套设备。实现从切片到纱线的一体化质量控制，为本次募集资金投资项目成功实施奠定坚实的基础。在此基础上，公司经过自主研发投入和积累，以及与知名大学、设备厂商合作等方式，已储备了与本次项目相关的 18 项发明专利，在锦纶纤维制造方面形成了自主知识产权。

目前公司 8 万吨高性能差别化锦纶长丝项目各项工作正在稳步推进，报告期内已完成纺丝、卷绕、加弹主设备的全部招标工作，正在开展土建施工。

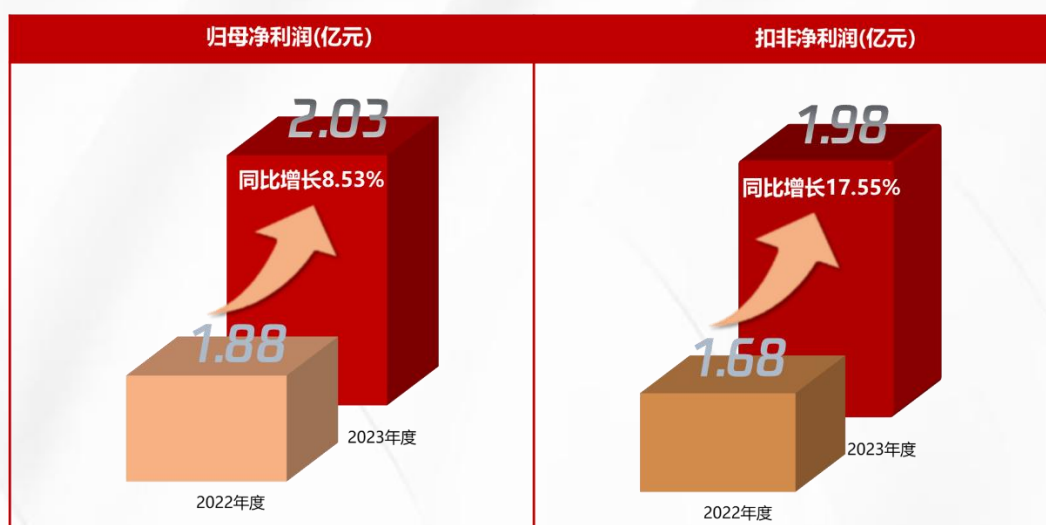
四、主营业务分析

1、概述

(1) 报告期内公司的总体经营情况

营业收入及利润情况

报告期内，公司实现营业收入 160,022.78 万元，较上年同期下降 2.05%。其中，公司精纺呢绒营业收入与上年同比基本持平，服装业务营业收入较上年同比下降 16.22%，超高分子量聚乙烯纤维业务营业收入较上年同比增长 363.22%，整体内贸营收较上年同比下降 3.58%，外贸营收较上年同比增长 2.74%。



增长主要原因系：

一是随着公司首募技改项目的逐步完成，实施开源节流、持续推进降本增效等举措，持续扩大高附加值产品份额，加强功能性面料的研发，实现毛利率的提升，助力主营业务稳健发展。二是公司超高分子量聚乙烯一、二期项目全面投产运营，一期项目产成品盈利能力维持投产以来的高水平，为公司贡献增量利润。二期项目 23 年 8 月底陆续投产，产能爬坡持续推进，并在细旦丝、色丝等多个产品领域取得突破性进展，构建公司差异化竞争优势，为公司带来增量收益。



(2) 报告期内重点工作情况

①持续发挥一体化产业链优势，实现多元化业务协同发展

2023 年度，公司持续发挥好现有完整的羊毛面料及服装一体化产业链优势，并顺利完成了首募智能化升级项目。精纺产业通过引进先进的生产设备、采用自动化设计织造、自动裁床等智能化、高端化纺织设备，搭建精纺智能仓库，实现了最大化的提高生产效率；服装产业通过智能剪裁、无纸缝制流水、订单可视化，极大提高了生产加工精度，缩短了生产周期，提高了产品稳定性。纺织服装首募技改项目的完成极大提升了生产的自动化和智能化水平，提高了公司面向市场的快速反应能力，稳固了市场地位。同时，还加快了公司在生产经营关键环节的数据互通和网络协同，实现了企业的多元化业务协同发展。

②超高分子量聚乙烯纤维项目顺利投产，加速高端新材料产业布局

报告期内，公司超高分子量聚乙烯纤维二期项目顺利投产，并在细旦丝、色丝等多个产品领域取得突破性进展，构建了差异化竞争优势。于此同时，公司稳中有有序推进锦纶长丝项目建设，进一步丰富公

司纺织纤维矩阵，深入贯彻落实“高新技术、高附加值产品转型”的发展战略；并在超高分子量聚乙烯纤维、锦纶纤维的研发建设基础上，同步开展芳纶聚合纺丝一体化项目的市场调研，积极推进公司纺织纤维市场开拓，助力企业转型升级和可持续发展。

③构建立体化营销体系，助力销售业务顺利拓展

公司在巩固原有业务客户的基础上，加快培养销售核心团队，提升产品质量，稳步拓展新市场机会。为切实提高公司营收，报告期内，公司构建立体化营销体系，多措并举拓宽销售渠道，通过参加法国 P.V 展、上海面料展等国内外重要展会，公司产品及品牌获得行业及客户的高度认可，助推公司纺织服装销售业务的顺利拓展。同时，2023 年公司还成功举办了“南山智尚杯•服装设计大赛”、中国网具产业创新发展大会等系列活动，充分利用优质赛事和展会提升自身品牌影响力，把握营销契机，为业务拓展积累资源和奠定基础。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 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	1,600,227,822.34	100%	1,633,748,358.70	100%	-2.05%
分行业					
纺织业	1,600,227,822.34	100.00%	1,633,748,358.70	100.00%	-2.05%
分产品					
精纺呢绒	895,090,806.46	55.94%	896,719,468.50	54.89%	-0.18%
服装类	585,365,089.14	36.58%	698,685,981.48	42.77%	-16.22%
超高纤维类	90,424,167.62	5.65%	19,520,615.10	1.19%	363.22%
其他收入	29,347,759.12	1.83%	18,822,293.62	1.15%	55.92%
分地区					
国内	1,194,399,608.67	74.64%	1,238,745,273.60	75.82%	-3.58%

国外	405,828,213.67	25.36%	395,003,085.10	24.18%	2.74%
分销售模式					
线上销售					
直营	1,408,021,966.96	87.99%	1,436,486,050.47	87.93%	-1.98%
经销	192,205,855.38	12.01%	197,262,308.23	12.07%	-2.56%

(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“纺织服装相关业务”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						
纺织业	1,600,227,822.34	1,045,213,949.01	34.65%	-2.05%	-3.71%	1.12%
分产品						
精纺呢绒	895,090,806.46	590,727,027.29	34.00%	-0.18%	-0.57%	0.26%
服装类	585,365,089.14	375,838,915.22	35.79%	-16.22%	-20.80%	3.71%
超高纤维类	90,424,167.62	72,396,787.34	19.94%	363.22%	341.30%	3.98%
其他收入	29,347,759.12	6,733,471.55	77.06%	55.92%	667.45%	-18.28%
分地区						
国内	1,194,399,608.67	761,409,128.87	36.25%	-3.58%	-4.85%	0.85%
国外	405,828,213.67	284,287,072.53	29.95%	2.74%	-0.50%	2.28%
分销售模式						
线上销售						
直营	1,408,021,966.96	910,460,615.66	35.34%	-1.98%	-4.25%	1.53%
经销	192,205,855.38	135,235,585.74	29.64%	-2.56%	0.13%	-1.89%

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

公司是否有实体门店销售终端

☐是 ☒否

上市公司新增门店情况

☐是 ☒否

公司是否披露前五大加盟店铺情况

□是 ☒否

(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	2023 年	2022 年	同比增减
精纺呢绒	销售量	万米	1,362.02	1,379.58	-1.27%
	生产量	万米	1,456.49	1,414.27	2.99%
	库存量	万米	506.88	416.31	21.76%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒适用 ☐不适用

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减	增减原因
西装	销售量	万套	77.61	95.46	-18.69%	
	生产量	万套	79.71	97.09	-17.90%	
	库存量	万套	11.83	6.85	72.70%	按订单生产入库产品未到交货期
衬衫	销售量	万件	70.94	89.92	-21.11%	
	生产量	万件	67.11	89.98	-25.41%	
	库存量	万件	2.13	3.11	-31.51%	按订单生产并执行发货
超高纤维类	销售量	吨	1,503.75	279.00	438.98%	新建产能投入运营规模扩大
	生产量	吨	2,272.04	294.00	672.80%	新建产能投入运营规模扩大
	库存量	吨	648.36	15.00	4222.40%	新建产能投入运营规模扩大

(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情况

☐适用 ☒不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成	金额	占营业成本	

		本比重		比重		
纺织服装业	原材料	611,507,166.87	58.86%	651,543,441.05	59.06%	-6.14%
纺织服装业	直接人工	241,814,357.28	23.27%	238,442,590.78	23.41%	1.41%
纺织服装业	制造费用及其他	185,641,205.70	17.87%	195,086,125.40	17.53%	-4.84%
纺织服装业	合计	1,038,962,729.85	100.00%	1,085,072,157.23	100.00%	-4.25%

行业和产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
精纺呢绒	原材料	394,589,731.25	66.80%	413,087,754.45	69.53%	-4.48%
精纺呢绒	直接人工	115,263,849.34	19.51%	96,495,886.38	16.24%	19.45%
精纺呢绒	制造费用及其他	80,873,446.70	13.69%	84,537,556.51	14.23%	-4.33%
精纺呢绒	合计	590,727,027.29	100.00%	594,121,197.34	100.00%	-0.57%
服装类	原材料	184,118,680.70	48.99%	228,302,301.76	48.11%	-19.35%
服装类	直接人工	113,498,254.39	30.20%	140,335,450.53	29.57%	-19.12%
服装类	制造费用及其他	78,221,980.13	20.81%	105,907,845.11	22.32%	-26.14%
服装类	合计	375,838,915.22	100.00%	474,545,597.40	100.00%	-20.80%
超高纤维类	原材料	32,798,754.92	45.30%	10,153,384.84	61.89%	223.03%
超高纤维类	直接人工	13,052,253.55	18.03%	1,611,253.87	9.82%	710.07%
超高纤维类	制造费用及其他	26,545,778.87	36.67%	4,640,723.78	28.29%	472.02%
超高纤维类	合计	72,396,787.34	100.00%	16,405,362.49	100.00%	341.30%

说明

纤维类产品本期成本较上年同期波动较大，主要原因为产能变化影响，新建产能 3000 吨在 2023 年 8 月安装完毕全线投入运营；

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☒是 ☐否

2023 年 12 月 6 日，公司成立全资子公司南山智尚科技（长春）有限公司，注册地址位于吉林省长春市，注册资本为 10,000.00 万元人民币。

除上述事项外，本期公司不存在合并范围变更的情况。

(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） 277,115,749.64

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 17.32%

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	第一名	78,456,254.20	4.90%
2	第二名	72,287,268.67	4.52%
3	第三名	43,790,805.81	2.74%
4	第四名	43,175,170.85	2.70%
5	第五名	39,406,250.11	2.46%
合计	--	277,115,749.64	17.32%

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） 265,213,944.24

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 23.78%

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	第一名	109,745,560.33	9.84%
2	第二名	55,588,778.59	4.98%
3	第三名	48,369,385.15	4.34%
4	第四名	28,148,672.57	2.52%
5	第五名	23,361,547.60	2.10%
合计	--	265,213,944.24	23.78%

主要供应商其他情况说明

☐适用 ☒不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	128,087,410.79	157,783,329.79	-18.82%	
管理费用	82,996,889.53	67,233,359.04	23.45%	
财务费用	11,039,214.23	200,709.79	5,400.09%	新增可转债利息支出，以及利息收入和 外币汇兑收益减少所致
研发费用	58,308,396.62	59,845,126.30	-2.57%	

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“纺织服装相关业务”的披露要求

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,455,955.67	63,951,595.68
办公费	4,291,305.06	3,348,699.23
差旅费	9,767,194.61	8,630,181.98
运输装卸费	1,252,438.37	1,121,931.24
营销策划费	19,382,520.81	48,368,960.40
业务招待费	11,601,243.87	9,903,325.74
折旧、摊销及租赁费	3,862,139.37	4,391,616.76
业务宣传及样品费	6,223,023.88	10,389,490.68
咨询费	4,011,082.25	4,846,053.23
投标服务费、检测费及其他	2,240,506.90	2,831,474.85
合计	128,087,410.79	157,783,329.79

注：公司战略性减少低附加值服装业务订单，相关的营销策划费、业务宣传费相应减少。

4、行业信息披露指引要求的其他信息

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“纺织服装相关业务”的披露要求

(1) 产能情况

公司自有产能状况

	本报告期	上年同期
总产能	精纺呢绒 1600 万米	精纺呢绒 1600 万米

产能利用率 91.03% 87.37%

产能利用率同比变动超过 10%

☒是 ☐否

	本报告期	上年同期
总产能	西装 75 万套	西装 75 万套

产能利用率 106.28% 107.09%

总产能	衬衣 65 万件	衬衣 65 万件
-----	----------	----------

产能利用率 103.25% 98.57%

总产能	纤维新材料 3600 吨	纤维新材料 3600 吨
-----	--------------	--------------

产能利用率 103.13% 49.00%

在建工厂情况	在建产能 2350 吨	在建产能 3000 吨
--------	-------------	-------------

是否存在境外产能

☐是 ☒否

(2) 销售模式及渠道情况

产品的销售渠道及实际运营方式

单位：元

销售渠道	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 (%)
------	------	------	-----	-----------------	-----------------	----------------

直销销售 1,408,021,966.96 910,460,615.66 35.34% -1.98% -4.25% 1.53%

经销销售 192,205,855.38 135,235,585.74 29.64% -2.56% 0.13% -1.89%

变化原因

(3) 加盟、分销

加盟商、分销商实现销售收入占比超过 30%

☐是 ☒否

前五大加盟商

序号	加盟商名称	开始合作时间	是否为关联方	销售总额 (元)	加盟商的层级
----	-------	--------	--------	----------	--------

前五大分销商

序号	加盟商名称	开始合作时间	是否为关联方	销售总额（元）
----	-------	--------	--------	---------

(4) 线上销售

线上销售实现销售收入占比超过 30%

☐是 ☒否

是否自建销售平台

☐是 ☒否

是否与第三方销售平台合作

☐是 ☒否

公司开设或关闭线上销售渠道

☐适用 ☒不适用

说明对公司当期及未来发展的影响

(5) 代运营模式

是否涉及代运营模式

☐是 ☒否

(6) 存货情况

存货情况

主要产品	存货周转天数	存货数量	存货库龄	存货余额同比增 减情况	原因
精纺呢绒（万米）	146	506.88	2.00	21.70%	
西装（万套）	53	11.83	1.00	43.23%	按订单生产入库 产品未到交货期
衬衫（万件）	17	2.13	1.00	-46.38%	按订单生产并执 行发货
纤维（吨）	74	648.36	1.00	3696.72%	新建产能投入运 营规模扩大

存货跌价准备的计提情况

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	转销	其他	
库存商品	70,711,647.34	54,572,596.41			46,059,218.39		79,225,025.36

加盟或分销商等终端渠道的存货信息

(7) 品牌建设情况

公司是否涉及生产和销售品牌服装、服饰以及家纺产品

☒是 ☐否

自有品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别
南山	NATSUN	精纺呢绒面料	产品面向国内外精纺呢绒中高端市场，品类丰富，已完成经典全毛系列、极品毛绒丝系列、高支混纺系列、精品休闲系列、功能性产品系列五大系列产品布局，并逐渐形成了大提花系列、半精梳拉毛系列、浓黑产品系列、户外运动系列等特色产品。	品牌服装批发商、零售商 面料批发商、零售商	50-90 元/米	全球销售	国际
菲拉特	Dino Filarte	精纺呢绒面料	产品秉承意大利产品设计理念，实现原创设计，以原创、科技为特色每年两次亮相法国 PREMIEREVISION(第一视觉展)。产品坚持采用羊毛、羊绒、蚕丝、棉、麻等天然材质元素，结合先进的工艺技术，进行创新产品领域的研发，引领环保、健康、时尚的消费理念，推出的复古系列、空气羊毛系列、3D 系列、户外运动系列等产品和技術均处于行业先进水平。	一线服装品牌、高端职业装服装企业、高端私人定制。	130-300 元/米	全球销售	国际
缔尔玛	DELLMA	男女式职业装、西服、西裤、马甲、裙子、衬衫、茄克、大衣、制式和运动式校服	从业人员工作时穿着的一种表明其职业特征的专用服装，可细分为商务职业装、职业制服和职业工装。内贸职业装板块主要经营商务职业装，是商业行为和商业活动中最为流行的一种服饰，兼具时装特点，有一定的流行性，强调品位和潮流，用料上较为考究，造型上注重简洁与高雅，色彩追求合适的搭配与协调，总体上注重体现穿着者的身份、文化修养及社会地位。	国内外都市白领、职场精英、公检法司、国企央企、事业单位、大型民营企业、学校等	依据款式、面料等情况而定	国内市场：全国	
织尚定制	MODARTE	男女西装定制	男女西装定制	都市白领、职场精英	依据采购量与产品面料等情况而定	国内市场：全国	
裕山	YUSAN	防护服、工作服、工装裤、手套、鞋等	具有国内外领先技术的劳动防护用品及医疗防护产品	央企及省属国企、事业单位等	依据采购量与产品面料等情况而定	国内市场：全国	
南山	NATSUN	400D 手套丝、800D 防	超强、超轻、高模、高抗	包覆纱客户、缆绳客	8-20 万元/吨	无城市级别和区域	

弹 丝 、 1600D 绳 缆 丝	户、网箱客 户、防弹复 合 材 料 客 户、凉感面 料客户	限制
-------------------------	---	----

合作品牌

品牌名 称	商标名 称	主要产 品类型	特点	目标客 户群	主要产 品价格 带	主要销 售区域	城市级 别	品牌及 商标权 权属	合作方 名称	合作方 式	合作期 限
----------	----------	------------	----	-----------	-----------------	------------	----------	------------------	-----------	----------	----------

被授权品牌

品牌名 称	商标名 称	主要产 品类型	特点	目标客 户群	主要产 品价格 带	主要销 售区域	城市级 别	授权方	授权期 限	是否为 独家授 权
----------	----------	------------	----	-----------	-----------------	------------	----------	-----	----------	-----------------

报告期内各品牌的营销与运营

公司始终聚焦高端品牌定位，致力于不断提升品牌的系统规划能力、专业运作水平，树立“稳定可信”“创新引领”“服务一流”的企业品牌形象。公司将产品及服务进行优化整合，一是将“男装面料”作为公司主打产品做精、做强，保持高档次、高品质的水平标准，做成国际知名品牌；二是坚持企业科技创新，从“高端化、时尚化、差异化、生态化”的战略目标出发，围绕“趋势引领、创新驱动”形成企业品牌优势；三是以“服务型制造业”为目标，持续完善公司服务体系，由“售后”服务升级到“售前、售中、售后”的体系化服务，以差异化服务模式和优质服务质量助力品牌影响力的提升。

涉及商标权属纠纷等情况

☐适用 ☒不适用

(8) 其他

公司是否从事服装设计相关业务

☒是 ☐否

自有的服装设计师数量：52

签约的服装设计师数量：4

搭建的设计师平台的运营情况	不适用
---------------	-----

公司是否举办订货会

☐是 ☒否

5、研发投入

☒适用 ☐不适用

主要研发项目名	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的
---------	------	------	--------	------------

称	影响			
基于生物质阻燃剂阻燃羊毛织物的制备及性能研究	采用生物质阻燃剂植酸对羊毛进行阻燃整理，赋予其更高的阻燃性能的同时，增强整理羊毛织物的耐洗性。	研发中，已初步制得生物质阻燃助剂，目前正在羊毛面料上进行实验，以分析实验结果，改进生物质阻燃剂配方。	制得耐洗的羊毛类生物质阻燃剂，通过简单的后整理赋予面料阻燃性能，不限面料品类，使面料功能性多元融合。	以一种简单的工艺将公司现有常规产品向特种应用方面进行发展，使公司产品应用更加多元化，提升产品附加值
羊毛与超高分子量聚乙烯纤维超轻凉感功能性面料研发及产业化应用	基于公司产业链优势，利用羊毛纤维与超高分子量聚乙烯开发超轻、凉感、高强复合功能面料。	研发中，完成超高分子量聚乙烯加工过程中湿热状态下强力衰减研究，以便分析优化工艺	依托公司产业链优势，形成具有市场竞争力功能性新品类	促进公司内产业融合，提升产品竞争力
羊毛与海藻纤维混纺关键技术研究及产业化应用	将海藻纤维健康、吸湿透气、保暖、抗菌功能与羊毛的舒适、保暖及高端优雅的风格相结合，开发集功能、时尚与美感相结合的新型复合面料	研发中，已完成纺纱、织造、染整过程中相关先锋试验，继续对海藻纤维性能进一步深入研究。	利用新纤维的功能开发新产品，形成具有市场竞争力功能性新品类	提升产品市场综合竞争力，可实现良好的经济效益。
羊毛纤维植物染色技术攻关及产业化应用	开发出在不使用任何化学整理助剂的条件下，具有外观保持性好的高档轻薄天然植物染色面料。服用性能及环保要求达到国内领先水平。	研发中，正在进行植物染料染羊毛后的固色研究	实现天然植物染料在高档毛织物染色上的使用，形成植物染色系列产品，提高市场竞争力	有效降低废水污染，积极响应国家环保号召，提高公司绿色竞争力
超轻高弹毛锦户外防护运动材料研究及开发	休闲运动成为市场需求一大趋势，本项目针对户外运动研发超轻、弹力舒适类新品	研发中，完成了关键生产工艺技术研究，通过工艺优化，已形成稳定生产工艺	形成超轻户外运动系列面料，丰富公司产品品类	拓展毛精纺面料应用领域，提升公司综合竞争力
精纺功能性面料应用	将精纺功能性面料，运用到对应行业的产品开发中	完成	开发具有抗静电、抗皱等功能面料服装。	提高职业装功能性产品开发知名度，拓宽产品开发品类。
职业装行业产品开发项目	根据市场流行趋势，结合职业装行业发展需求，按行业进行产品开发，精准定位产品开发方向，增加产品功能性，通过款式和面料的应用，体现不同行业服装的专业性。	根据市场需求时间计划，按行业进行全品类开发，将设计人员分为分成三个小组，主要为金融、烟草、通信、交通、电力、能源、教育以及其它行业系统，通过前期市场调研，有目的性	有效精准定位产品开发方向，通过对行业市场及客户需求的收集与调研，完成消费者画像，挖掘消费者痛点，从业务前端进行布局，打造差异化竞争优势，带动整体	始终坚持稳健、创新、可持续的发展路径，坚持科技与时尚双驱动战略，有效提升企业的创新能力和技术竞争力，优化产品质量，增加企业的市场价值，提高科技创新能力和产业的核心竞争力，将科技与时

		进行开发。	业务业绩增长	尚有机结合，利用科技和时尚资源信息高效转化为市场行为，使得企业的产品在推陈出新方面，形成绝对优势，促进企业在市场的品牌影响力，成为行业的引领者。
产品流行趋势发布	通过走秀活动发布服装及面料新产品趋势，展示企业新产品，吸引潜在客户、提升企业形象，同时吸引同行业品牌的关注，提升行业地位和竞争力。	在时装周期间，结合精纺新产品面料，研发三十余款男女装，进行走秀展示，同时吸引媒体和同行业的关注。	通过走秀活动，推广新一季度是我面料和服装款式，增加知名度，并吸引行业潜在客户，通过社交媒体宣传，利用官方媒体账号，发布活动信息，吸引更多人关注。	始终坚持稳健、创新、可持续的发展路径，坚持科技与时尚双驱动战略，有效提升企业的创新能力和技术竞争力，优化产品质量，增加企业的市场价值，提高科技创新能力和产业的核心竞争力，将科技与时尚有机结合，利用科技和时尚资源信息高效转化为市场行为，使得企业的产品在推陈出新方面，形成绝对优势，促进企业在市场的品牌影响力，成为行业的引领者。
职业装 3D 数字化流程创新项目	使用 3D 数字化科技来提高服装设计，研发，工艺流程，以及供应链流程的效率和质量。	设计师已经完成 3D 课程的培训及作业练习，包括 3D 软件基础培训 Fabric 面料软件、衬衫的建模、西服套装的建模学习，并取得初级建模师资格证书，接下来会将建模及 3D 走秀技术应用到新产品开发中。	建立 3D 面料库，款式库，电子面料册，电子看板应用。降低职业装行业的设计研发成本，缩短研发周期，减少画册拍摄费用和样衣打样费用，提高产品推广频次和力度，建立 3D 可视化，数字化的服装数据库，建立数字化流程体系。	在全产业链数字化加速的过程中，3D 技术致力于提供从设计到生产全流程的数字研发解决方案，赋能更多的上下游企业升级数字化，助力服装产业构建数字化新生态，并通过云端与客户互联，共同推进服装产业数字化转型。
有机颜料原液着色 UHMWPE 纤维的研发	采用原液着色的方式开发出各色 UHMWPE 纤维。	已完成单色 UHMWPE 纤维制备；色牢度达到 4~5 级；产品强度	完成彩色 UHMWPE 纤维制备；色牢度达到 4 级；产品强度	UHMWPE 纤维因其独特的结构，很难将其染色，采用原液着色的方式，可开发出色牢度较

		≥28cN/dtex；正在开发更多颜色的产品。	≥25cN/dtex	高的彩色产品。对产品的应用领域扩展和下游市场的开拓具有重要意义。
海洋网箱养殖用防污 UHMWPE 纤维绳网新材料的开发	开发出适用于海洋网箱养殖专用防污 UHMWPE 纤维及下游绳网产品，提高产品的防污抗附着性能。	已开发出适用于海洋网箱养殖专用防污 UHMWPE 纤维 8 类，正在进行性能检测和配方优化。	完成网箱等设施用防污 UHMWPE 湿法纺丝纤维专用防污剂以及防污纤维新产品开发；网片有效防污能力保持时间≥1 年；纤维强度≥20cN/dtex	UHMWPE 纤维网衣具有优异的强度、耐磨性以及抗冲击性能，可有效避免现有深远海网箱、养殖围栏等经常出现的箱体网衣与网纲破损事故。但海洋养殖网箱因长时间浸泡在海水中，极易受到藻类、贝类等污损生物的侵蚀，具有防污功能的 UHMWPE 纤维材料的开发有助于拓展公司在纺织品等领域的业务，具备良好的市场应用前景。
阻燃 UHMWPE 纤维生产工艺关键技术及产品研发	开发出具备阻燃性能的 UHMWPE 纤维	完成	纤维断裂强度≥20cN/dtex；织物垂直燃烧达到 B1 级	本项目研发的一种有机-无机杂化无卤阻燃体系、超高分子量聚乙烯纤维用阻燃浆料及其制备方法填补了国内空白，400D-800D 阻燃超高纤维的工业化生产在国内还是首次。在提升公司在新材料领域的影响力和产品的市场竞争力具有重大意义。

公司研发人员情况	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	372	415	-10.36%
研发人员数量占比	7.22%	8.33%	-1.11%
研发人员学历			
本科	86	117	-26.50%

硕士	18	16	12.50%
大专及以下	268	282	-4.96%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	48	25	92.00%
30~40 岁	134	176	-23.86%
40 岁以上	190	214	-11.21%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	58,308,396.62	59,845,126.30	53,859,134.73
研发投入占营业收入比例	3.64%	3.66%	3.61%
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

6、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,647,097,828.42	1,703,609,516.02	-3.32%
经营活动现金流出小计	1,429,992,630.49	1,470,793,774.57	-2.77%
经营活动产生的现金流量净额	217,105,197.93	232,815,741.45	-6.75%
投资活动现金流入小计	1,259,791,641.18	899,057,105.35	40.12%
投资活动现金流出小计	1,916,303,880.47	1,432,892,779.47	33.74%
投资活动产生的现金流量净额	-656,512,239.29	-533,835,674.12	22.98%
筹资活动现金流入小计	1,053,983,360.00	644,092,250.00	63.64%
筹资活动现金流出小计	790,551,130.49	577,788,042.83	36.82%
筹资活动产生的现金流量净额	263,432,229.51	66,304,207.17	297.31%

现金及现金等价物净增加额 -174,615,397.99 -229,518,706.59 -23.92%

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、投资活动现金流入小计本报告期较上年同期增长 40.12%，主要原因为报告期内结构性存款理财业务收回资金较多；

2、投资活动现金流出小计本报告期较上年同期增长 33.74%，主要原因为报告期内结构性存款理财业务支出资金较多；

3、筹资活动现金流入小计本报告期较上年同期增长 63.64%，主要原因为报告期内公司发行可转换债券资金到位所致；

4、筹资活动现金流出小计本报告期较上年同期增长 36.82%，主要原因为报告期内银行借款到期偿还所致。

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

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	1,520,534.25	0.70%	理财产品收益	否
公允价值变动损益	35,575.34	0.02%	未到期理财产品价值变动	否
资产减值	-60,148,901.90	-27.60%	存货跌价损失、合同资产减值损失变动	否
营业外收入	1,974,234.23	0.91%	无法支付的往来款项、非流动资产处置利得等	否
营业外支出	1,850,232.63	0.85%	非流动资产处置损失、捐赠支出等	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

	2023 年末		2023 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	633,642,376.97	17.22%	1,021,564,297.88	31.89%	-14.67%	
应收账款	163,712,962.82	4.45%	181,561,532.66	5.67%	-1.22%	
合同资产	7,417,554.52	0.20%	18,029,930.60	0.56%	-0.36%	
存货	665,814,094.08	18.10%	588,144,890.78	18.36%	-0.26%	
投资性房地产		0.00%		0.00%		
长期股权投资		0.00%		0.00%		
固定资产	1,123,663,950.51	30.54%	508,227,706.10	15.86%	14.68%	
在建工程	332,901,994.26	9.05%	443,779,572.60	13.85%	-4.80%	
使用权资产	43,938,950.34	1.19%	43,340,722.06	1.35%	-0.16%	
短期借款	270,809,486.11	7.36%	554,680,123.61	17.31%	-9.95%	
合同负债	90,013,536.31	2.45%	72,070,400.53	2.25%	0.20%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	34,933,597.14	0.95%	34,589,519.42	1.08%	-0.13%	

境外资产占比较高

☐适用 ☒不适用

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)	70,060,12 3.29	35,575.34			1,240,000, 000.00	1,240,000, 000.00		70,035,57 5.34

金融资产	70,060,12		1,240,000,	1,240,000,	70,035,57
小计	3.29	35,575.34	000.00	000.00	5.34
应收款项	51,203,08				73,447,56
融资	6.53				2.53
上述合计	121,263,2	35,575.34	1,240,000,	1,240,000,	143,483,1
	09.82		000.00	000.00	37.87
金融负债	0.00				0.00

其他变动的内容

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	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	106,535,077.79	106,535,077.79	质押	承兑汇票保证金
货币资金	18,591,498.92	18,591,498.92	质押	信用证保证金
货币资金	8,564,502.28	8,564,502.28	质押	保函保证金
货币资金	1,163,616.00	1,163,616.00	定期	3 个月以上定期存款
合 计	134,854,694.99	134,854,694.99		

七、投资状况分析

1、总体情况

☐适用 ☒不适用

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

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。

5、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	募集资 金总额	募集资金 净额	本期已 使用募 集资金 总额	已累计 使用募 集资金 总额	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
2020 年	首 次 公 开 发 行	44,730	39,907.6 5	7,007.7 9	37,371. 87				4,315.7 6	存放于 公司募 集资金 专户、 信用证 保证金 账户	
2023 年	可 转 换 公 司 债 券	69,958	69,198.8 3	15,911. 1	57,132. 16				12,352. 4	存放于 公司募 集资金 专户， 以及以 购买结 构性存 款理财 产品的 形式进 行存放 和管理	

合计	--	114,688	109,106.48	22,918.89	94,504.03	0	0	0.00%	16,668.16	--	0
----	----	---------	------------	-----------	-----------	---	---	-------	-----------	----	---

募集资金总体使用情况说明

- 1、公司首次公开发行股票募集资金净额为 39,907.65 万元，截至报告期末使用比例为 93.65%，尚未使用募集资金中包含利息收入。
- 2、公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金净额为 69,198.83 万元，截至报告期末使用比例为 82.56%，尚未使用募集资金中包含利息收入。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	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											
精纺毛料生产线智能升级项目	否	34,556.65	34,556.65	6,208.74	32,459.5	93.93%	2023年12月31日	5,128.36	5,128.36	不适用	否
服装智能制造升级项目	否	4,500	4,500	731.92	4,050.1	90.00%	2023年12月31日			不适用	否
研发中心升级建设项目	否	851	851	67.13	862.27	101.32%	2023年12月31日			不适用	否
年产3000吨超高分子量聚乙烯新材料建设项目	否	69,198.83	69,198.83	15,911.1	57,132.16	82.56%	2024年07月31日			不适用	否
承诺投资项目	--	109,106.48	109,106.48	22,918.89	94,504.03	--	--	5,128.36	5,128.36	--	--

小计

超募资金投向

无 否

合计	--	109,10	109,10	22,918.	94,504.	--	--	5,128.3	5,128.3	--	--
		6.48	6.48	89	03			6	6		

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)

精纺毛料生产线智能升级项目：项目于 2023 年 12 月完全达到预计使用状态，尚无法比较项目正式投产后效益，目前建设期效益已达到预计效益；服装智能制造升级项目：项目于 2023 年 12 月完全达到预计使用状态，在建期间未安排高端服装产品生产，故无法准确计算在建期效益；研发中心升级建设项目：该项目为进一步提高公司的研发能力，优化研发体系，全力支持新产品、新技术的开发创新，提升公司的整体竞争力，因此本项目不产生直接的经济效益。

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

不适用

募集资
金投资
项目实
施地点
变更情
况

不适用

募集资 不适用

金投资
项目实
施方式
调整情
况

适用

募集资
金投资
项目先
期投入
及置换
情况

1、公司于 2021 年 4 月 16 日召开的第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用人民币 12,852,942.55 元募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金。

2、公司于 2023 年 5 月 19 日召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十三次会议，均审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 460,340,429.50 元置换已预先投入募投项目的自筹资金。

用闲置
募集资
金暂时
补充流
动资金
情况

不适用

适用

项目实
施出现
募集资
金结余
的金额
及原因

2023 年 12 月 27 日，鉴于公司首次公开发行股票募集资金投资项目“精纺毛料生产线智能升级项目”“服装智能制造升级项目”“研发中心升级建设项目”已达到预定可使用状态，为提升募集资金使用效率，公司决定对上述募投项目结项并将节余募集资金 158.68 万元（含扣除手续费后的利息收入、投资收益，实际金额以资金转出当日银行结算金额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动，具体内容详见公司于 2023 年 12 月 27 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《山东南山智尚科技股份有限公司关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-084）。

尚未使
用的募
集资金
用途及
去向

1、公司首次公开发行股票募集资金，截至 2023 年 12 月 31 日，公司未使用的募集资金金额为 4,315.76 万元，其中约 158.68 万元（具体金额以资金转出当日银行结算余额为准）用于永久补充流动资金，剩余募集资金存放于公司募集资金专户、信用证保证金账户进行存放和管理，将继续支付募集资金投资项目的尾款、质保金等。

2、公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金，截至 2023 年 12 月 31 日，公司未使用的募集资金金额为 12,352.40 万元（包含理财），存放于公司募集资金专户、信用证保证金账户进行存放和管理，将继续用于募集资金投资项目。

募集资
金使用
及披露
中存在
的问题
或其他
情况

不适用

(3) 募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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：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
山东 缔尔玛服饰有限公司	子公司	职业装的生产、销售	500,000,000.00	832,100,146.00	667,686,326.76	486,881,227.17	53,067,830.98	44,313,616.84

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
南山智尚科技（长春）有限公司	设立	不适用

主要控股参股公司情况说明

2023 年 12 月 6 日，公司成立全资子公司南山智尚科技（长春）有限公司，注册地址位于吉林省长春市，注册资本为 10,000.00 万元人民币。

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) 未来发展战略

南山智尚将继续围绕“科技、时尚、绿色”的产业定位，以智能制造为基础，以技术创新为动力，以差异化竞争为策略，加强传统业务面料服饰原创设计和产品研发，同时进一步拓展纤维新材料产业，扎实推进现有项目建设及新项目调研论证，确保各类项目的合理规划、精准定位和高效落地。

1、“传统毛精纺服装+新材料纤维”双轮驱动

公司制定了以“传统毛纺服装+新材料纤维”为核心的双轮驱动发展战略。一方面，持续深耕毛精纺及服装传统主业，以精细化、智能化发展思路打造毛精纺服装全球领先品牌；另一方面，继续加强新材料纤维的研发及产业化，以向产业链下游延伸为契机，通过超高分子量聚乙烯在防弹领域、民用领域、海洋领域等方面上的应用，进一步优化产品结构、丰富产品品类、提升产品性能、强化产品品类化特征，在加快拓展国内市场占有率的同时，快速推进国外市场的广泛布局和深度渗透。同时，在开拓超高分子量聚乙烯纤维、锦纶纤维业务的基础上，综合评估芳纶、涤纶等高性能纤维，进行全面调研、选择性进入、针对性开发和创新，进一步落实公司在新材料领域赛道的布局，优化产品结构，持续提升新材料业务发展动能，逐步构筑完整的新材料产品体系，提升公司核心竞争力，创造新的利润增长点，为公司长远发展和业绩提升注入强劲动能。

2、聚焦超高分子量聚乙烯纤维、锦纶新材料，实现新材料领域市场新突破

公司将依托产业链优势，聚焦超高分子量聚乙烯纤维产品领域，不断创新应用新材料、开发新产品，为下游航空航天、人体与装备防护、高性能绳网、海洋工程与渔业开发等众多先进材料领域提供优质纤维产品，在产业协同的基础上，培育公司新的战略增长点，同时充分利用产业升级、智能制造积累的经验孵化面向外部企业的智能制造业务，打造南山智尚产业生态圈。

对于目前新建的 8 万吨高性能差别化锦纶长丝项目，公司将加快推进建设进度，保证项目按计划竣工，推动公司新材料产业链的纵向延伸。该项目建成后，将进一步夯实公司新材料主业基础，丰富公司纺织纤维产品矩阵，在提高公司核心竞争力的同时，助推产业更好实现转型升级。

未来，南山智尚还将持续巩固并扩大纺织纤维新材料上下游产业链，逐步形成以“超高分子量聚乙烯纤维+锦纶+其他新材料纤维”为产业载体的纺织纤维板块，持续提升新材料业务发展动能，打造企业“第二成长曲线”，将公司发展成为一流的平台型化工新材料研发与制造企业。

（二）经营计划

1、积极推进现代化企业管理体系建设，深入探索创新经营管理模式，逐步向数字智能化企业转型

公司将通过大数据信息化手段，持续优化现代企业管理制度，提高经营管理水平及创新能力，以智能制造为核心引擎，基于“全要素，全产业链，全生命周期”理念，搭建纺织服装智能制造云系统，加快羊毛面料服装、化纤产业链数字智能化建设，充分运用数字化打通纺织服装行业生产、分配、流通、消费各环节堵点，以及提高公司不同要素资源配置效率、实现价值转换，助力南山智尚高质量可持续发展。

2、充分利用产业链资源优势，促进现有产业快速发展，紧密结合市场需求，推动产业提质升级

公司将持续做好羊毛面料服装产业提质增效和升级，不断创新技术，优化生产流程，丰富产品结构，保持行业领先地位。同时加强超高分子量聚乙烯纤维等新项目生产管理，不断优化工艺流程，深挖市场及客户潜力，打造可持续差异化竞争优势。

3、继续探索锦纶及芳纶等纤维新材料产业项目，持续完善化纤产业链延伸发展规划

公司按计划推进锦纶项目建设，确保项目按期投产，并统筹考虑锦纶项目深加工及后续发展规划。同时，公司还将继续考虑其他纤维新材料的可行性，有序推进芳纶聚合纺丝一体化项目的各项规划实施落地，加快构建公司新发展格局，逐步实现转型发展。

4、完善产品创新体系，提升市场引导力，激发市场需求，推动产品持续创新

公司将整合企业资源，发挥资源优势，释放研发创新潜能，提升羊毛面料穿着功能性和科技感及服装设计优化、美学研究；加强与南山大学、青岛大学等专业院所产学研一体化合作，有效推动科研创新及成果转化落地。

5、加强人才队伍建设，打造高素质专业化人才队伍

公司将根据业务发展需要继续加强人才梯队建设和人力资源管理，进一步完善绩效考核和激励机制，充分考虑股权激励、员工持股的必要性；进一步发挥员工的积极性和创造力，做好人才引进和培训工作，夯实人才基础，打造高素质的专业化人才队伍；同时，进一步强化信息化管理和企业文化建设，全面提升企业管理水平。

6、规范信息披露，加强投资者关系管理

公司将严格按照最新的法律法规及相关规范性文件的要求，继续规范信息披露工作，提升信息披露工作的整体质量，确保信息披露的及时性、真实性、准确性和完整性，使投资者能够及时、全面地了解公司各阶段经营成果、财务状况、重大事项等重要信息。公司将以提升上市公司质量为目标，以投资者需求为导向，积极通过电话沟通、业绩说明会、互动易、现场交流等多种方式，增进投资者对公司经营情况、发展战略的了解和认知，保持与投资者的良好互动关系，树立公司负责任的资本市场形象。

（三）风险因素

1、人力资源风险

随着公司在新材料领域的不断发展，公司资产业务规模、管理机构不断扩大，组织架构和管理体系亦将趋于复杂。公司对技术、研发、管理、销售等各方面的中高级人才需求将持续增强。所以能否引进和培养更多的高素质复合型及专业化人才，能否用足用好现有的技术人才、管理人才、金融人才和综合性人才，是影响公司发展战略实现的关键性因素。为此，公司将尽快完善多层次的定量考核激励措施，加快人才梯队建设、工作流程建设和企业文化建设；进一步加强公司人力资源整合；同时，加大高素质人才的引进和培养，以满足公司快速发展的人才需求。

2、原材料价格波动的风险

羊毛为公司现有产品的重要原材料之一，澳大利亚原产羊毛价格受气候、消费需求、出口国政策、羊毛储备情况等多因素影响，其价格的波动对毛纺行业的原材料成本影响较大。如羊毛价格在短期内大幅下跌，将增加毛纺企业存货管理难度，产生存货跌价的风险；如羊毛价格上涨，将推动毛纺产品价格

走高，抑制毛纺产品需求。澳大利亚原产羊毛主要通过澳大利亚公开拍卖市场进行销售，价格透明，市场化程度高，但如果澳大利亚原产羊毛价格发生剧烈变动，将对公司的生产经营带来不利影响。

3、汇率波动风险

随着我国在世界经济地位的不断提升，人民币全球化趋势越来越明显，人民币汇率波动的不确定性也在加大。而汇率的波动将对公司出口贸易和进口原材料采购产生一定程度的影响，进而影响公司的经营业绩。公司高度重视汇率波动对生产经营带来的影响，密切关注国际外汇市场不同货币汇率的变化动态，并在外汇结算时将汇率风险作为重要内容进行管控。在结汇方面，公司将出口收汇直接用于羊毛采购付款，通常情况下收汇与付汇较为均衡，以此减轻汇率波动造成的影响。

4、环境保护风险

公司历来十分重视环境保护工作，严格遵守环保法律，报告期内未发生重大环境污染事故和严重的环境违法行为。但随着社会发展对环保要求的不断提高，国家有可能出台更为严格的环保政策，因此可能面临一定的环境保护风险。

5、宏观经济风险

当前国际贸易环境不确定性风险加剧，与此同时我国经济发展面临转型升级和国内国际双循环新格局，为此公司将继续保障生产和安全，努力协调各种资源，继续开拓国内外市场。公司全体员工将紧紧围绕公司下达的生产经营计划 and 目标，以提高经济效益和质量为中心，坚持稳中求进、稳中求优，稳妥应对经济波动和行业形势变化，进一步强化市场竞争优势，实现业务的持续增长。

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
2023年04月25	山东省烟台龙口市南山工	其他	机构	信达证券股份有限公司-汲肖飞、李俏；首创证券股份有限公司-郭琦；东北证券股份有限公司-苏浩洋；光大证券股份有限公司-朱浩宇、孙未未；广	公司服装收入情况、传统业务情	详见公司于巨潮资讯网披露的

日	业 园 办 公 楼 12 楼 会议室			发证券股份有限公司-糜韩杰；国泰君安证券股份有限公司-赵博；华安证券股份有限公司-黄玺；长江证券股份有限公司-尹晓宇、雷玉；中国国际金融股份有限公司-柴必成、陈婕、曾令仪；中泰证券股份有限公司-王雨丝、陈泉；中信建投证券股份有限公司-叶乐、周博文、张陆、魏中泰；中银国际证券股份有限公司-杨雨钦、郑紫舟；东方证券股份有限公司-王树娟；东兴证券股份有限公司-刘田田；东证融汇证券资产管理有限公司-刘一霖；光大保德信基金管理有限公司-张禹；广发基金管理有限公司-龚路成；广发证券资产管理(广东)有限公司-张晓雅；国华人寿保险股份有限公司-王雅惟；国盛证券有限责任公司-侯子夜；国信证券股份有限公司-关竣尹；华西证券股份有限公司-唐爽爽；嘉实基金管理有限公司-岳鹏飞；交银施罗德基金管理有限公司-高逸云；山西证券股份有限公司-王冯；上海国泰君安证券资产管理有限公司-朱晨曦；上海申银万国证券研究所有限公司-李璇；太平洋证券股份有限公司-龚书慧；兴业证券-赵宇；太平资产管理有限公司-赵洋；天风证券股份有限公司-李宇轩；兴业证券股份有限公司-韩欣；永赢基金管理有限公司-陆凯琳、胡亚新；长江养老保险股份有限公司-曾知；招商证券股份有限公司-王梓旭；浙商证券股份有限公司-李陈佳、石凌宇；中庚基金管理有限公司-熊正寰；中国人寿资产管理有限公司-刘卓炜；中海基金管理有限公司-王萍莉；中金基金管理有限公司-杨璐嘉；中信证券股份有限公司-郑逸坤	况、新材料发展及公司未来规划等	《 2023 年 4 月 25 日投资者关系活动记录表》（编号：2023-001）
2023 年 04 月 25 日	中证网”投资者关系互动平台” (https://www.cs.com.cn/roadshow/yjsmh/300918_2023/)	其他	其他	通过中证网（ http://www.cs.com.cn ）参与公司 2022 年度业绩说明会的投资者	2022 年度业绩说明会	详见公司于巨潮资讯网披露的《 2023 年 4 月 25 日投资者关系活动记录表》（编号：2023-002）
2023 年 05 月 19 日	山东省烟台市龙口市南山工业园南山控股办公	实地调研	机构	国君固收-顾一格、燕雨；民生加银-李由；生命保险资产管理有限公司-姜甜；国泰君安-赵博；国君纺服-张爱宁；国信纺服-关竣尹；国信固收-王艺熹；中航证券-邓轲、王勇杰；鲁信创投-葛文心；民生转债-尚凌楠；华锦祥云资管-刘宇翔、叶怀	超高分子量聚乙烯纤维投产情况、未来规划、应用场景及	详见公司于巨潮资讯网披露的《 2023 年 5 月 19 日

	楼二楼会议室			东；中信建投-魏中泰；财通资管-郭琪；中银国际-叶志成	公司智能化制造布局情况	投资者关系活动记录表》（编号：2023-003）
2023 年 08 月 18 日	山东省烟台市龙口市南山工业园办公楼 12 楼会议室	其他	机构	中信建投-魏中泰；农银汇理基金-周宇；中邮人寿保险-朱战宇；中信建投经管委财富管理部-唐祝益；太平洋证券-龚书慧；首创证券-郭琦；东吴证券-陈伯铭；浙商证券-陈姗姗；东方证券-王树娟；中国中信集团-李妮莎；厦门金恒宇投管-柴清清；弘毅远方基金-王鹏程；光大保德信基金-尚凌楠；交银施罗德基金-高逸云；上海聚鸣资管-涂健；中国国际金融股份有限公司-胡迪蔡亦桐；中意资管-臧怡；上海高毅资管-李南冷；上海君和立成投资管理中心-季刘昱；华西证券-唐爽爽、范慧玲、江奇峰、吕林遥、曹艺萱、王鹤琨、郑国澄、杨蕾；东北证券-刘家薇；汇添富基金-李泽昱；西部证券-王锐；永赢基金-陆凯琳；中信建投-刘岚；平安资管-孙驰；德邦基金-石林；中银国际证券-杨雨钦；华宝信托-顾宝成；开源证券-张霜凝、吴晨汐；国金证券-杨欣；东吴证券-郝越；兴业证券-韩欣；万家基金-苏晴婉；华宝基金-陶庆波；外贸信托-李思；中信证券-郑逸坤	公司 2023 年度上半年业绩情况、服装业务营收变动及原因、传统业务未来规划、新材料业务应用、销售模式、订单等情况	详见公司于巨潮资讯网披露的《2023 年 8 月 18 日投资者关系活动记录表》（编号：2023-004）
2023 年 08 月 30 日	通过中证网（ https://www.cs.com.cn/roadshow/yjshm/ ）参与公司 2023 年半年度业绩说明会的投资者	其他	其他	通过中证网（ https://www.cs.com.cn/roadshow/yjshm/ ）参与公司 2023 年半年度业绩说明会的投资者	2023 年半年度业绩说明会	详见公司于巨潮资讯网披露的《2023 年 8 月 30 日投资者关系活动记录表》（编号：2023-005）
2023 年 08 月 30 日	山东省烟台市龙口市南山工业园南山控股办公楼会议室	电话沟通	其他	深圳市宝蓁投资管理合伙企业(有限合伙)-肖超；长江证券股份有限公司-尹晓宇；中信证券股份有限公司-王瑞迪；千一私募基金管理(山东)有限公司-许高飞；中银国际证券股份有限公司-杨雨钦；国信证券股份有限公司-郑文英；诺思泰富(山东)投资有限公司-祝立；太平洋证券股份有限公司-龚书慧；弘毅远方基金管理有限公司-王鹏程；华西证券股份有限公司-唐爽爽；中国国际金融股份有限	公司创新性产品内容、新材料产品结构及未来发展情况、毛纺及服装业务情况、公司回购计	详见公司于巨潮资讯网披露的《2023 年 8 月 30 日投资者关系活动记录表》（编

				公司-陈婕；财信证券有限责任公司-杨帅；太平洋证券股份有限公司-郭彬；东北证券股份有限公司-薛进；上海明溪资产管理有限公司-白雪；中国国际金融股份有限公司-宋习缘；东吴证券股份有限公司-郗越；中信证券股份有限公司-郑逸坤；广发证券股份有限公司-董建芳；东方证券股份有限公司-王树娟；中信建投证券股份有限公司-彭岩；中航证券有限公司-邓轲；国信证券股份有限公司-关竣尹；国金证券股份有限公司-杨欣；上海贵源投资有限公司-赖正健；九彩投资-林文丹；浙商证券股份有限公司-陈姗姗；光大保德信基金管理有限公司-张禹；上海牛乎资产管理有限公司-赵瑞晶；信达证券股份有限公司-汲肖飞；光大保德信基金管理有限公司-林晓凤；信达证券股份有限公司-李俏；华安证券股份有限公司-汪浚哲；东北证券股份有限公司-刘家薇；国信证券股份有限公司-孙婕；广发证券股份有限公司-糜韩杰；中信建投证券股份有限公司-魏中泰；青岛酷特智能股份有限公司-吕显洲；山东银企股权投资(基金)管理有限公司-卢伟；中信建投证券股份有限公司-叶乐；长江证券股份有限公司-雷玉；诺思泰富(山东)投资有限公司-杨帆；东北证券股份有限公司-苏浩洋；广州市超彩油墨实业有限公司-罗忠平；香港长富基金管理有限公司-常浩南；北京方圆金鼎投资管理有限公司-赵香梅；山西证券股份有限公司-王锐；长江证券股份有限公司-于旭辉；东吴证券股份有限公司-李婕；上海理成资产管理有限公司-吴圣涛；中国国际金融股份有限公司-曾令仪；浙商证券股份有限公司-石凌宇；建信人寿保险股份有限公司-何子为	划等	号：2023-006)
2023年09月15日	山东省烟台市龙口市南山工业园国际会议中心会议室	实地调研机构	华西证券-唐爽爽；天风证券-任美伦；华安证券-马远方；太平洋证券-龚书慧；信达证券-汲肖飞；中银证券-郝帅杨雨钦；东北证券、刘家薇；开源证券-张霜凝；广发证券-糜韩杰；东吴证券-李婕、郗越；长江证券-于旭辉；申万宏源-王立平；国盛证券-侯子夜；中信证券-郑逸坤、王瑞迪；海通证券-丁贝渝；西部证券-张璟；德邦证券-李施璇；长江证券-侯彦飞；兴业证券-赵宇；博道基金-王晓莹；上海胤胜资产管理有限公司-彭浩帆；东证融汇证券资产管理有限公司-刘一霖；中航证券有限公司-邓轲；博裕投资-严志远；国圣资产-杜可君；中信资管-李有为；中信建投资管-高庆勇	公司新材料产品占比、良品率、价格、进出口等情况；服装订单预期及未来规划等情况	详见公司于巨潮资讯网披露的《2023年9月15日投资者关系活动记录表》（编号：2023-007)	
2023	山东省烟台	其他机构	中信建投证券-魏中泰；国金证券-杨欣；汇添富基	公司三季度	详见公司于	

2023年10月27日	山东省烟台市龙口市南山工业园办公楼12楼会议室			金-李泽昱；银华基金-冯帆；中国国际金融股份有限公司-蔡亦桐；开源证券-张霜凝；太平洋证券-龚书慧；中航证券-邓轲	业绩情况；新材料业务产品占比、未来战略布局及规划；服装业务换装后期、新老客户情况；公司回购后续进展情况	巨潮资讯网披露的《2023年10月27日投资者关系活动记录表》（编号：2023-008）
2023年10月30日	山东省烟台市龙口市南山工业园办公楼12楼会议室	其他	机构	广发证券-糜韩杰；鹏华基金-陈梦知；嘉实基金-马丹姚；迎浙江景和资产管理有限公司-王阔钦；深圳市尚诚资产管理有限责任公司-杜新正；富荣基金-骆奕诚；东证融汇证券资产管理有限公司-刘一霖；国华人寿保险-王雅惟；永赢基金-陆凯琳；中信建投证券-刘岚；中海基金-俞峥、谢华；重庆两江新区开发投资集团有限公司-张江雪；陆家嘴国际信托有限公司-叶柯辰；汇丰晋信基金-杨明芬；上海胤胜资产管理有限公司-彭浩帆；上海合道资产管理有限公司严斯鸿 First Fidelity Capital (International) Limited-TinaTian；东海基金-袁郡；汇添富基金-李泽昱	公司精纺、服装、新材料业务收入、毛利率等财务变动情况；服装高定业务占比；新材料业务产品结构等情况	详见公司于巨潮资讯网披露的《2023年10月30日投资者关系活动记录表》（编号：2023-009）
2023年11月14日	山东省烟台市龙口市南山工业园办公楼12楼会议室	电话沟通	机构	嘉实基金-杨骏骋、王夫乐、马丁；兴业证券-赵宇	公司三季度收入情况、传统业务竞争优势、新材料业务竞争对手情况及原材料价格波动对公司精纺业务影响等	详见公司于巨潮资讯网披露的《2023年11月14日投资者关系活动记录表》（编号：2023-010）
2023年11月30日	山东省烟台市龙口市南山工业园办公楼12楼会议室	实地调研	机构	银河证券-陈柏儒；睿华资本-孔祥雪	公司新材料业务产能、应用领域、竞争对手、壁垒等情况以及公司定增项目、股权激励、员工持股情况的考量	详见公司于巨潮资讯网披露的《2023年11月30日投资者关系活动记录表》（编号：2023-011）

2023 年 12 月 01 日	山东省烟台 市南山工 业园办公 楼 12 楼 会议室	电话 沟通	机构	国泰君安证券-顾一格；工银瑞信基金-陶先逸；国海富兰克林基金-王倩蓉；汇添富基金-何彪；嘉实基金-徐鹤洋；万家基金-周实浦；银安盛基金-邹学文；平安养老保险-王茹鸣；东方基金-李金龙；南方基金-高景华；泰保兴基金-池嘉莹；广发基金-张波、张亚辉	公司三季度业绩情况、超高分子量聚乙烯纤维竞争格局、公司地位；公司锦纶项目进展及技术合作情况等	详见公司于巨潮资讯网披露的《2023 年 12 月 1 日投资者关系活动记录表》（编号：2023-012）
2023 年 12 月 04 日	山东省烟台 市南山工 业园办公 楼 12 楼 会议室	电话 沟通	机构	东方基金-李金龙；国寿安保-曲朗宁；方正自营-李琛；平安养老-田寄雨；太平养老-邱培宇；银华基金-冯帆；华兴资管-刘金羽；兴银理财-王贤敏；工银理财-谭雅文；国寿养老-胡仲藜；中邮理财-徐华；东方财富-朱张元；财通资管-刘宏杰；泓德基金-赵端端；国富基金-王倩蓉；中欧基金-张杰；华夏基金-袁绮蔓；中金资管-莫华寅；中加基金-康培；中银基金-钱嘉鑫；华创证券-张文星	公司新材料业务应用场景、专利情况；首募技改项目规划情况等	详见公司于巨潮资讯网披露的《2023 年 12 月 4 日投资者关系活动记录表》（编号：2023-013）
2023 年 12 月 05 日	山东省烟台 市南山工 业园办公 楼 12 楼 会议室	电话 沟通	机构	兴全基金-邓荃文、张晓峰、杨宇辰、张颖；国信证券-丁诗洁、关竣尹	传统业务客户情况、超高分子量聚乙烯纤维盈利情况以及锦纶项目进展等情况	详见公司于巨潮资讯网披露的《2023 年 12 月 5 日投资者关系活动记录表》（编号：2023-014）
2023 年 12 月 06 日	山东省烟台 市南山工 业园办公 楼 12 楼 会议室	电话 沟通	机构	交银基金-魏玉敏、庄旨歆；国信证券-关竣尹	公司传统业务规划布局、业绩贡献、内外贸占比等；各业务板块协同情况及股权激励开展情况	详见公司于巨潮资讯网披露的《2023 年 12 月 6 日投资者关系活动记录表》（编号：2023-015）

十三、“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。

☐是 ☒否



第四节 公司治理

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》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，进一步健全公司内部管理和控制制度，提升公司管理水平。公司对照新修订的法律法规和规范性文件，对《公司章程》等 4 项公司内部制度进行了修订，并制定《独立董事专门会议工作制度》。不断增强自我规范、自我提高、自我完善的意识，形成规范治理的长效机制，建立健全公司内部控制体系，规范公司运作，致力于持续提升公司治理水平。进一步明确了股东大会、董事会、监事会和经理层在决策、执行、监督等方面的职责权限、程序以及应履行的义务，形成了权力机构、决策机构、经营机构和监督机构科学分工，各司其职，有效制衡的治理结构。截至报告期末，公司治理实际状况均符合法律法规及中国证监会发布的有关上市公司治理的规定和要求。

（一）关于公司与控股股东

公司控股股东南山集团有限公司和龙口市东江街道南山村村民委员会严格规范自身行为，根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，不存在超越股东大会直接或间接干预公司经营活动的情形。报告期内公司没有为控股股东、实际控制人及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东、实际控制人及其关联人占用公司资金的行为。公司具有独立的经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务等方面具有独立性。

（二）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，专业律师出席见证并出具相应的法律意见书，为 0 股东参加股东

大会尽可能创造便利条件，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，使其充分行使股东权利，维护股东的合法权益。报告期内，公司董事会共召集召开了 2 次股东大会。

（三）关于董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会人数和人员构成符合法律、行政法规的要求。报告期内，公司共召开 11 次董事会。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会严格遵守相关制度规定，各尽其责，为董事会的决策提供科学和专业意见，并为董事会的规范运作做出了贡献。报告期内，董事会严格按照《公司法》《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》《董事会议事规则》等相关规定履行职责，勤勉尽责。独立董事严格遵守《上市公司独立董事规则》及公司《独立董事工作制度》的规定，勤勉尽责地履行职责和义务，通过亲自出席公司董事会及股东大会，积极参与公司决策，对公司相关事项进行审核，以维护公司整体利益，关注中小股东的合法权益。

（四）关于监事与监事会

公司监事会设置 5 名监事，其中职工代表监事 2 名，由职工代表大会选举产生。公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司共召开 10 次监事会，监事会会议的召集、召开程序符合《监事会议事规则》的要求。公司监事能够认真履行自己的职责，依法、独立对公司财务状况、重大事项以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立董事、监事和高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，公司董事、监事、高级管理人员聘任符合法律规定，绩效评价由董事会薪酬与考核委员会负责组织，高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系。公司按照相关规定，高级管理人员的薪酬方案报请董事会批准。

（六）关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露公司经营管理情况和对公司产生重大影响的事项。公司指定董事会秘书、证券部负责信息披露工作，并指定《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司积极维护与投资者之间的良好关系，通过投资者热线电话、专用邮箱、互动平台、业绩说明会、交流会等多种渠道和方式，加强与投资者的互动沟通，积极回复投资者咨询，接待投资者来访与调研，提高公司信息透明度，保障全体股东特别是中小股东的合法权益。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人分开，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

（一）公司资产、技术独立情况

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不动产、机器设备、注册商标、专利的所有权或使用权，具有独立的原料采购、产品生产和销售系统。

（二）公司业务独立情况

公司自主开展业务，其产品的研发、生产、销售均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的业务依赖关系。

（三）公司人员独立情况

公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职或领薪。

（四）公司财务独立情况

公司拥有独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司及分公司的财务管理制度；公司独立设立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

（五）公司机构独立情况

公司已经按照有关规定设立了股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，并按照自身业务经营的需要设置了不同的职能部门，建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未有机机构混同的情形。

综上，公司具有独立完整的业务、人员、资产、机构和财务体系，具有面向市场独立经营的能力。

三、同业竞争情况

☐适用 ☒不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年 年 度股东大会	年度股东大会	73.17%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 19 日	具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《山东南山智尚科技股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-039）
2023 年 第 临时股东大会		73.13%	2023 年 12 月	2023 年 12 月	具体内容详见公

一次临时股 东大会	15 日	16 日	公司于巨潮资讯网 (www.cninfo.co m.cn) 披露的 《山东南山智尚 科技股份有限公司 2023 年第一 次临时股东大会 决议公告》(公 告编号: 2023- 078)
--------------	------	------	--

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

五、公司具有表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

六、红筹架构公司治理情况

☐适用 ☒不适用

七、董事、监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
赵亮	男	46	董事长、 总经理	现任	2017 年 12 月 22 日	2024 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0	
宋日友	男	53	副董事长	现任	2017 年 12 月 22 日	2024 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0	
刘刚中	男	54	董事、副 总经理	现任	2021 年 05 月 12 日	2024 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0	
宋军	男	45	董事	现任	2019	2024	0	0	0	0	0	

					年 12 月 03 日	年 05 月 11 日					
宋强	男	47	董事	现任	2021 年 05 月 12 日	2024 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0
曹贻儒	男	49	董事、副总经理	现任	2017 年 12 月 22 日	2024 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0
朱德胜	男	58	独立董事	现任	2019 年 04 月 04 日	2024 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0
姚金波	男	60	独立董事	现任	2019 年 04 月 04 日	2024 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0
赵雅彬	男	56	独立董事	现任	2019 年 04 月 04 日	2024 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0
宋建亭	男	42	监事会主席	现任	2017 年 12 月 22 日	2024 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0
栾文辉	男	43	监事	现任	2017 年 12 月 22 日	2024 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0
任福帅	男	37	监事	现任	2021 年 09 月 10 日	2024 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0
任福岩	男	44	职工监事	现任	2019 年 12 月 03 日	2024 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0
王剑	男	48	职工监事	现任	2023	2024	0	0	0	0	0

					年 04 月 24 日	年 05 月 11 日					
赵厚杰	男	38	副 总 经 理、董事 会秘书	现任	2017 年 12 月 22 日	2024 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0
徐晓青	女	46	财务总监	现任	2022 年 01 月 28 日	2024 年 05 月 11 日	0	0	0	0	0
张国生	男	59	职工监事	离任	2017 年 12 月 22 日	2023 年 04 月 24 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

☒是 ☐否

张国生先生因工作调整，申请辞去所担任的职工代表监事职务，经职工代表大会表决通过，选举王剑先生为公司第二届监事会职工代表监事，任期自职工代表大会通过之日起至公司第二届监事会届满之日止。具体内容详见公司 2023 年 4 月 26 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《山东南山智尚科技股份有限公司关于变更职工代表监事的公告》（公告编号：2023-030）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张国生	职工代表监事	离任	2023 年 04 月 24 日	因工作调整，申请辞去所担任的职工代表监事职务
王剑	职工代表监事	被选举	2023 年 04 月 24 日	职工代表大会选举

2、任职情况

公司现任董事、监事、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

(1)现任董事

赵亮，中国国籍，男，1978 年 2 月 9 日出生，硕士研究生学历。历任南山铝业证券部职员，北京办事处主任，项目办副主任、主任，监事，山东南山纺织服饰有限公司董事长兼总经理。自 2016 年 7 月至今任南山集团董事，自 2017 年 12 月至今任山东南山智尚科技股份有限公司董事长兼总经理。

宋日友，中国国籍，男，1971 年 8 月 29 日出生，本科学历。历任南山集团财务部副主任，北京办事处主任，南山铝业副总经理、副董事长，山东南山纺织服饰有限公司总经理、董事长，新南山国际控股有限公司总裁。自 2020 年 2 月至今任南山控股有限公司执行董事，自 2018 年 11 月至今任南山集团资本投资有限公司董事长，自 2021 年 5 月至今任山东南山智尚科技股份有限公司副董事长。

宋军，中国国籍，男，1979 年 1 月 15 日出生，本科学历，历任南山毛毯厂车间主任、厂长，山东南山纺织服饰有限公司生产厂厂长、服装事业部生产副总经理、内贸运营总监、董事，山东南山智尚科技股份有限公司监事、副总经理，自 2019 年 12 月至今任山东南山智尚科技股份有限公司董事。

曹贻儒，中国国籍，男，1975 年 12 月 20 日出生，大专学历。历任山东南山纺织服饰有限公司班长、工段长、副主任、车间主任、染整厂厂长、精纺事业部总经理，董事、服装事业部总经理，自 2017 年 12 月至今任山东南山智尚科技股份有限公司董事，自 2018 年 7 月至今任山东南山智尚科技股份有限公司副总经理，自 2022 年 4 月至今任超高事业部总经理。

刘刚中，中国国籍，男，1969 年 7 月 18 日出生，硕士研究生学历，历任安徽省蚌埠天兔毛纺集团产品设计师，山东南山纺织服饰有限公司精纺公司产品设计师、设计室主任、研发中心主任、精纺事业部总经理，自 2021 年 5 月至今任山东南山智尚科技股份有限公司董事、副总经理。

宋强，中国国籍，男，1977 年 1 月出生，本科学历，历任山东南山纺织服饰有限公司精纺厂厂长、服装事业部总经理助理、服装事业部外协部部长、服装事业部生产厂厂长，山东南山智尚科技股份

有限公司服装事业部副总经理，自 2019 年 11 月至今任山东南山智尚科技股份有限公司董事、精纺事业部副总经理。

姚金波，中国国籍，男，1964 年 7 月出生，博士学历，2015 年 1 月-2017 年 12 月担任武汉纺织大学化学与化工学院院长、科技处处长、特聘教授；2018 年 1 月-2020 年 6 月任武汉纺织大学化学与化工学院特聘教授，2020 年 6 月至今任天津工业大学科技合作与成果管理处处长。2019 年 4 月至今担任山东南山智尚科技股份有限公司独立董事。

朱德胜，中国国籍，男，1966 年 12 月出生，博士学历，中国资深注册会计师。2014 年 7 月至 2018 年 3 月担任山东财经大学教授、会计学院常务副院长；2018 年 4 月至今担任山东财经大学教授、MPAcc 中心主任兼会计学院副院长。2019 年 4 月至今担任山东南山智尚科技股份有限公司独立董事。

赵雅彬，中国国籍，男，1968 年 9 月 16 日出生，大专学历，工程师。2015 年 10 月至今历任中国服装协会会员部副主任、主任兼中国服装协会副秘书长；2015 年 10 月至今担任中国服装协会定制专业委员会秘书长；2018 年 10 年至今担任中国服装协会产业发展委员会秘书长；2019 年 4 月至今担任山东南山智尚科技股份有限公司独立董事。

(2) 现任监事

宋建亭，中国国籍，男，1982 年 9 月 8 日出生，大专学历，历任南山集团上海分公司销售经理、人力资源部主任、山东南山纺织服饰有限公司监事、南山集团审计部副总监，2017 年 12 月至今担任山东南山智尚科技股份有限公司监事。

栾文辉，中国国籍，男，1981 年 11 月 24 日出生，本科学历，历任山东南山纺织服饰有限公司染色中心厂长、染整厂厂长，菲拉特品控总监，山东南山纺织服饰有限公司精纺事业部副总经理、监事，自 2017 年 12 月至今任山东南山智尚科技股份有限公司精纺事业部副总经理、监事。

任福岩,中国国籍,男,1980年6月出生,无境外永久居留权,本科学历。曾任南山铝业供应科员、助理,南山集团审计部主任、供应部副总经理;现任山东南山智尚科技股份有限公司职工代表监事。

王剑,中国国籍,男,1976年9月17日出生,大学本科学历,历任山东南山纺织服饰公司精纺事业部区域经理、服饰事业部华北区域总监;2019年10月至2021年10月担任山东南山智尚科技股份有限公司北京营销公司营销总监;2021年10月至2022年5月担任山东南山智尚科技股份有限公司总经理助理兼职业装营销总监;2022年5月至2022年11月担任山东南山智尚科技股份有限公司总经理助理兼服饰事业部副总经理;2022年11月至今担任山东南山智尚科技股份有限公司总经理助理兼服装事业部总经理;。

任福帅,中国国籍,男,1987年6月19日出生,本科学历,历任山东南山智尚科技股份有限公司服装事业部采购专员、生产主管、生产厂长、外协部长、服装事业部总经理助理;2021年2月至今担任服装事业部副总经理,自2021年9月至今担任山东南山智尚科技股份有限公司监事。

(3)现任高级管理人员

赵亮先生、曹贻儒先生、刘刚中先生简历详见公司现任董事简历。

徐晓青,中国国籍,女,1978年1月11日出生,专科学历,历任蓬莱纺纱厂会计,山东南山铝业股份有限公司财务经理、财务副总经理,山东南山纺织服饰有限公司财务总监,山东南山铝业股份有限公司财务副总监、板带事业部财务总监,现任山东南山智尚科技股份有限公司财务总监。

赵厚杰,中国国籍,男,1986年10月出生,无境外永久居留权,硕士研究生学历。曾任南山纺织董事长助理,南山铝业证券部主任助理,现任山东南山智尚科技股份有限公司副总经理、董事会秘书。

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
赵亮	南山集团有限公司	董事	2016年07月04日		否

宋建亭	南山集团有限公司	审计副总监	2016 年 09 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明					
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
赵亮	南山控股有限公司	董事	2017 年 11 月 16 日		否
宋日友	山东裕龙石化有限公司	监事	2020 年 06 月 29 日	2024 年 01 月 22 日	否
宋日友	山东裕龙石化有限公司	董事	2024 年 01 月 22 日		否
宋日友	南山集团资本投资有限公司	董事长	2018 年 11 月 14 日		是
宋日友	南山集团财务有限公司	董事长	2022 年 11 月 08 日		否
宋日友	山东南山暖通新材料有限公司	执行董事兼总经理	2019 年 11 月 12 日	2023 年 09 月 01 日	否
宋日友	山东怡力电业有限公司	监事	2020 年 08 月 20 日		否
宋日友	新南山资源发展有限公司	执行董事	2019 年 04 月 25 日		否
宋日友	龙口新南山邦诚企业管理有限公司	总经理	2019 年 01 月 24 日		否
宋日友	龙口新南山恒泰企业管理有限公司	总经理	2019 年 01 月 24 日		否
宋日友	恒丰银行股份有限公司	监事	2021 年 01 月 29 日		否
朱德胜	山东阳谷华泰化工股份有限公司	独立董事	2020 年 03 月 23 日		是
朱德胜	山东财经大学	MPAcc 中心主任兼会计学院副院长	2011 年 07 月 01 日		是

朱德胜	山东天力能源股份有限公司	董事	2020 年 08 月 03 日	是
朱德胜	山东海化股份有限公司	独立董事	2021 年 01 月 27 日	是
朱德胜	鲁商健康产业发展股份有限公司	独立董事	2021 年 07 月 07 日	是
朱德胜	山东一诺威聚氨酯股份有限公司	独立董事	2018 年 07 月 27 日	是
姚金波	天津工业大学	特聘教授	2020 年 06 月 01 日	是
赵雅彬	中国服装协会	副秘书长、会员部主任、男装专业委员会秘书长、定制专业委员会秘书长、产业发展委员会副主任	2015 年 10 月 01 日	是

在其他单位任职情况的说明 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监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

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 决策程序

董事与高级管理人员薪酬经薪酬与考核委员会制定、高级管理人员薪酬经董事会审定、董事薪酬经董事会审议通过后提交股东大会审定；监事薪酬经监事会审议通过后提交股东大会审定。不在公司担任其他具体职务的非独立董事、监事，公司不向其支付报酬。

(2) 确定依据

根据《公司章程》《薪酬与考核委员会工作制度》与《2023 年度董事、监事、高级管理人员薪酬的方案》有关规定，并结合经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定。

(3) 实际支付情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员薪酬已全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

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
赵亮	男	46	董事长、总经理	现任	95.97	否
宋日友	男	53	副董事长	现任	0	是
刘刚中	男	54	董事、副总经理	现任	42.2	否
曹贻儒	男	49	董事、副总经理	现任	26.86	否
宋军	男	45	董事	现任	4.9	否
宋强	男	47	董事	现任	17.58	否
姚金波	男	60	独立董事	现任	7.24	否
朱德胜	男	58	独立董事	现任	7.24	否
赵雅彬	男	56	独立董事	现任	0	否
宋建亭	男	42	监事会主席	现任	0	是
栾文辉	男	43	监事	现任	20.06	否
任福帅	男	37	监事	现任	14.14	否
任福岩	男	44	职工监事	现任	2.3	否
张国生	男	59	职工监事	离任	7.71	否
赵厚杰	男	38	副总经理、董 事会秘书	现任	23.38	否
徐晓青	女	46	财务总监	现任	23.92	否
王剑	男	48	职工监事	现任	40.75	否
合计	--	--	--	--	334.25	--

其他情况说明

☐适用 ☒不适用

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第十二次会议	2023 年 01 月 16 日	2023 年 01 月 16 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ） 《山东南山智尚科技股份有限公司第二届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2023-003）
第二届董事会第十三次会议	2023 年 03 月 30 日	2023 年 03 月 31 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ） 《山东南山智尚科技股份有限公司第二届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2023-007）
第二届董事会第十四次会议	2023 年 04 月 04 日	2023 年 04 月 06 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ） 《山东南山智尚科技股份有限公司第二届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2023-010）
第二届董事会第十五次会议	2023 年 04 月 24 日	2023 年 04 月 25 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ） 《山东南山智尚科技股份有限公司第二届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2023-020）
第二届董事会第十六次会议	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ） 《山东南山智尚科技股份有限公司第二届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2023-040）
第二届董事会第十七次会议	2023 年 08 月 17 日	2023 年 08 月 18 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ） 《山东南山智尚科技股份有限公司第二届董事会第十七

			次会议决议公告》（公告编号：2023-048）
第二届董事会第十八次会议	2023 年 09 月 20 日	2023 年 09 月 21 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ） 《山东南山智尚科技股份有限公司第二届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2023-056）
第二届董事会第十九次会议	2023 年 10 月 26 日	2023 年 10 月 27 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ） 《山东南山智尚科技股份有限公司第二届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2023-063）
第二届董事会第二十次会议	2023 年 11 月 28 日	2023 年 11 月 29 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ） 《山东南山智尚科技股份有限公司第二届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2023-071）
第二届董事会第二十一次会议	2023 年 12 月 26 日	2023 年 12 月 27 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ） 《山东南山智尚科技股份有限公司第二届董事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2023-081）
第二届董事会第二十二次会议	2023 年 12 月 28 日	2023 年 12 月 28 日	详见公司刊登在巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ） 《山东南山智尚科技股份有限公司第二届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2023-087）

2、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
赵亮	11	11	0	0	0	否	2

宋日友	11	11	0	0	0	否	2
刘刚中	11	11	0	0	0	否	2
宋军	11	11	0	0	0	否	2
曹贻儒	11	11	0	0	0	否	2
宋强	11	11	0	0	0	否	2
朱德胜	11	0	11	0	0	否	2
赵雅彬	11	0	11	0	0	否	2
姚金波	11	0	11	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、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。

4、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，公司董事严格执行《公司法》《公司章程》等有关规定，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求，董事会的召开、表决程序符合规定，董事会能够高效运作和科学决策。各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，公司独立董事认真履行职权，积极履行独立董事的相关职责，对董事会会议的各项议题进行审慎审议，并积极发表独立意见与看法，为董事会的规范运作和科学决策起到积极地促进作用。

九、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	赵亮、宋军、姚金波、朱德	6	2023年01	审议《关于公司与南山集团有限公司签订“2023年度综合服务协议附表”并预计2023年度关联	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章		

员会	胜、赵雅彬	月 16 日	交易额度的议案》审议《关于预计 2023 年公司与南山集团财务有限公司关联交易情况的议案》审议《关于公司与新南山国际投资有限公司签订“2023 年度综合服务协议附表”并预计 2023 年度日常关联交易额度的议案》《2023 年度内部审计工作计划》《2022 年第四季度内部审计工作报告》《2022 年年度内部审计工作报告》	程》《审计委员会工作制度》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。
		2023 年 04 月 14 日	审议《关于续聘和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年审计机构的议案》	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《审计委员会工作制度》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。
		2023 年 04 月 24 日	审议《2023 年第一季度内部审计工作报告》《关于 2022 年年度报告全文及摘要的议案》《内部控制自我评价报告》《关于公司〈2023 年第一季度报告〉的议案》《关于〈2022 年度财务决算报告〉的议案》	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《审计委员会工作制度》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。
		2023 年 08 月 17 日	审计《2023 年第二季度内部审计工作报告》《关于 2023 年半年度报告全文及摘要的议案》	审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《审计委员会工作制度》等相关制度的规定

					开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。
		2023年10月26日	审议《2023 年第三季度内部审计工作报告》《关于公司<2023 年第三季度报告>的议案》		审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《审计委员会工作制度》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。
		2023年11月28日	审议《内部控制自我评价报告》		审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》《审计委员会工作制度》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。
第二届董事会战略委员会	赵亮、宋日友、朱德胜、赵雅彬、姚金波	1	2023年01月10日	审议《2022 年度报告及 2023 年度发展战略规划的议案》	对公司长期发展战略和重大事项进行了研究，对公司未来战略发展提出建议。
第二届董事会薪酬与考核委	刘刚中、宋强、朱德胜、赵雅彬、姚	1	2023年04月	审议《关于 2023 年度董事、高级管理人员薪酬的议案》	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

员会 金波 24
日

与考核委员会工作制度》等相关制度的规定开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐是 ☒否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、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工的数量（人）	2,889
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	2,261
报告期末在职工的数量合计（人）	5,150
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,304
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0

专业构成

专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,102
销售人员	384
技术人员	372
行政人员	292
合计	5,150

教育程度

教育程度类别	数量（人）
硕士以上	31
大学（含大专）	1,889
中专（含高中）	878

中专以下	2,352
合计	5,150

2、薪酬政策

公司薪酬体系是根据公司经营与发展规划，遵循国家有关劳动人事管理政策和其他有关规章制度制定的，根据岗位价值评估和岗位任职资格体系，持续完善公司员工激励体系，促进公司薪酬体系适应市场化，吸引高素质人才，建立稳定的员工队伍，激发员工工作积极性，实现企业发展与个人价值提升双赢目标。

3、培训计划

公司培训遵循多通道培训体系建设的原则，由各分子公司人事部门监督落实，培训形式多样，培训根据员工综合素质及专业不同，分管理人员、营销人员、技术人员、职能人员、基层操作人员培训，有针对性地开发课程、授课，同时加大职业技能提升培训，实现特殊岗位员工全部持证上岗。

4、劳务外包情况

☐适用 ☒不适用

十二、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

公司现金分红政策的制定及执行一直严格遵守有关法律法规和规范性文件的要求，符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司利润分配方案须经由董事会审议通过并提交股东大会审议，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

公司分别于 2023 年 11 月 28 日、2023 年 12 月 15 日召开第二届董事会第二十次会议、2023 年第一次临时股东大会，均审议通过了《关于公司未来三年（2023-2025 年）股东分红回报规划的议案》，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。

公司于 2023 年 5 月 18 日召开的 2022 年年度股东大会通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，按公司截止报告期末总股本 360,000,000 股为基数向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.60 元（含税），公司已于 2023 年 6 月 14 日完成该利润分配的实施。

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大会决议的要求：	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）	1.72
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	354,631,892
现金分红金额（元）（含税）	60,996,685.42
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）	60,996,685.42
可分配利润（元）	673,734,822.91
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

其他

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据中国证监会鼓励上市公司现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，拟定 2023 年度利润分配预案为：

截至 2023 年 12 月 31 日公司总股本为 360,000,992 股，其中回购专用证券账户中股份为 5,369,100 股，以扣除回购股份后的 354,631,892 股为基数向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.72 元（含税），预计分配股利 60,996,685.42 元，不送红股，不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度。

如在分配预案披露至实施期间因新增股份上市、股权激励授予行权、可转债转股、股份回购等事项发生变化的，将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

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

十三、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。

十四、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

公司按照《公司法》《证券法》等法律法规的规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会和高管层的法人治理结构，各司其职、各尽其责，相互制衡、相互协调，履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。公司董事会、监事会共同对股东大会负责，经理层对董事会负责，形成了合理的分工和制衡，保证了公司治理结构、内部机构设置和运行机制的有效和规范。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，以进一步完善治理结构，促进董事会科学、高效决策。

根据《公司章程》和公司治理结构建立情况，公司制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》及董事会各专门委员会议事规则及《总经理工作细则》等重要的决策制度，明确了决策、执行、监督等职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，以促进治理结构各司其职、规范运作。

根据财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。根据非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 ☒否

十五、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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期 2024 年 03 月 20 日

内部控制评价报告全文披露索引 详见于 2024 年 3 月 20 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2023 年度内部控制评价报告》

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：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；（3）当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）审计委员会和审计部门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：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）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；（4）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、完整的目标。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	非财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司相关制度规定或实际行为严重违反国家法律、法规；（2）决策程序不科学导致重大决策失误；（3）重要业务制度性缺失或系统性失效；（4）重大或重要缺陷不能得到有效整改；（5）安全、环保事故等事项对公司造成重大负面影响的情形。非财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）重要业务制度或系统存在的缺陷；（2）内部控制、内部监督发现的重要缺陷未及时整改；（3）重要业务系统运转效率低下。非财务报告内部控制一般缺陷：一般业务制度或系统存在缺陷。

陷。

定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但小于 1%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。
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、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段

我们认为，南山智尚公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2023 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。
本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。

内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2024 年 03 月 20 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见于 2024 年 3 月 20 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《山东南山智尚科技股份有限公司内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	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鉴证报告	
□是 ☒ 否	

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒是 ☐否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

环境和社会责任

The Part 5



第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☒是 ☐否

环境保护相关政策和行业标准

根据 2023 年 3 月 27 日烟台市生态环境局印发的《2023 年烟台市水环境重点排污单位名录》的通知，公司被列为 2023 年烟台市水环境重点排污单位名录。公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等法律法规及排污许可证、环境影响评价报告的规定开展生产经营活动。

环境保护行政许可情况

公司项目最新环评于 2019 年 7 月由烟台市生态环境局审批通过。

公司于 2018 年首次取得烟台市生态环境局核发的排污许可证，2023 年完成变更审核，新证有效期 5 年（自 2023 年 8 月 29 日至 2028 年 8 月 28 日止）。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
山东南山智尚科技股份有限公司	COD	COD	间接排放	2	厂区内	21.6	≤200	28.65	54.01	无
山东南山智尚科技股份有限公司	氨氮	氨氮	间接排放	2	厂区内	1.63	≤10	0.7634	5.4	无

山东南
山智尚
科技股
份有限
公司

总氮	总氮	间接排 放	2	厂区内	9.27	≤30	8.459	124.125	无
----	----	----------	---	-----	------	-----	-------	---------	---

山东南
山智尚
科技股
份有限
公司超
高公司

VOCs	VOCs	有组 织排 放	3	厂区内	24.75	≤60	3.39	4.856	无
------	------	---------------	---	-----	-------	-----	------	-------	---

对污染物的处理

公司建有污水处理项目。精纺公司污水处理站设计规模为 4500m³/d，采用气浮-水解酸化-好氧-催化氧化深度处理工艺，主要用于处理染整车间及染色车间的生产废水，废水处理后满足《纺织染整工业水污染物排放标准》（GB4287-2012）；毛条厂污水处理站设计规模为 500m³/d，采用预处理-厌氧-AO-MBR-臭氧处理工艺，主要用于洗毛废水，废水处理后满足《毛纺工业水污染物排放标准》（GB28937-2012）。

突发环境事件应急预案

为建立健全环境污染事故应急机制，强化风险评估、隐患排查、事故预警和应急处置四项工作机制，提高企业应对突发环境污染事故的能力和应急预案的科学性、有效性和可操作性，保证职工和公司周围群众的生命安全和职业健康，按照《突发环境事件应急管理办法》的要求，积极应对物料泄漏或火灾等事故引起的重大突发环境事件，规范公司环境应急管理工作、提高应对和防范突发环境事件能力。在突发环境事件发生时，按照预定方案有条不紊地组织实施救援，最大限度减少人员伤亡和财产损失、降低环境损害和社会影响；保障公众安全，维护社会稳定，促进经济社会全面、协调、可持续发展；同时使公司突发环境事件应急预案能与龙口市突发环境事件应急预案能有效衔接，特编制《山东南山智尚科技股份有限公司突发环境事件应急预案》并于 2023 年在烟台市生态环境局龙口分局备案。

环境自行监测方案

根据排污许可证公司每年制定自行监测方案，交由具备 CMA 资质的第三方检测机构开展自行监测工作。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☐适用 ☒不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

不适用

其他环保相关信息

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“纺织服装相关业务”的披露要求

上市公司发生环境事故的相关情况

无

二、社会责任情况

公司始终重视企业利益相关方的期望和需求，并将履行社会责任作为重要工作内容融入到日常运营和管理全过程中。公司一直坚持从履行社会责任、维护股东、债权人、员工、供应商、客户和消费者等利益相关方权益、保护环境和实践可持续发展、捐赠社会公益事业等方面做起，积极承担企业应尽的各项社会责任。公司各部门人员在日常管理中通过有效的制度建立和资源保障，努力推进全员社会责任培训，维护公司公共关系，落实企业内部环境保护机制，全面落实履行社会责任相关要求，着力创建可持续发展的责任型企业。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

重要事项

The Part 6



第六节 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	南山集团有限公司	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，所持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则发行价格按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。	2020 年 12 月 22 日	36 个月	已履行完毕
	南山村村委民委员会	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，所持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则发行价格按照证券交易所的有关规定作除权除息处理	2020 年 12 月 22 日	36 个月	已履行完毕
	公司董事、高管	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起 12 个月内和离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份。发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。本人在担任发行人董事或高级管理人员期间，及时向公司申报持有发行人股份的变动情况，每年转让持有的发行人股份不超过本人持有发行人股份总数的 25%。本人持有发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。如发生中国证券监督管理委员会及证	2020 年 12 月 22 日	长期承诺	正在履行中

券交易所规定不得减持股份情形的，本人不得减持股份。如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息情况的，则发行价将根据除权除息情况相应调整。

公司 监事	股份限 售承诺	自发行人股票上市之日起 12 个月内和离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份。本人在担任发行人监事期间，及时向公司申报持有发行人股份的变动情况，每年转让持有的发行人股份不超过本人持有发行人股份总数的 25%。	2020 年 12 月 22 日	长 期 承 诺	正 在 履 行 中
----------	------------	--	------------------------	------------	-----------------

南山 集团 有限 公司	持股意 向、减 持意向 承诺	在锁定期届满后 24 个月内，若拟转让所持发行人股票，则每 12 个月转让数量不超过发行人股份总数的 2%，本公司将在减持前三个交易日通过发行人公告减持意向，减持价格（如果因南山智尚派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于南山智尚首次公开发行股票时的发行价。如发生中国证监会及证券交易所规定不得减持股份情形的，本公司不得减持股份。在上述减持行为发生前南山集团将严格按照中国证监会及深圳证券交易所的规定，及时、准确、完整地履行信息披露义务。	2020 年 12 月 22 日	24 个月	正 在 履 行 中
----------------------	-------------------------	--	------------------------	-------	-----------------

南山 村村 民委 员会	持股意 向、减 持意向 承诺	在锁定期届满后 24 个月内，若拟转让所持发行人股票，则每 12 个月转让数量不超过发行人股份总数的 2%，本公司将在减持前三个交易日通过发行人公告减持意向，减持价格（如果因南山智尚派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于南山智尚首次公开发行股票时的发行价。如发生中国证监会及证券交易所规定不得减持股份情形的，本公司不得减持股份。在上述减持行为发生前南山集团将严格按照中国证监会及深圳证券交易所的规定，及时、准确、完整地履行信息披露义务。	2020 年 12 月 22 日	24 个月	正 在 履 行 中
----------------------	-------------------------	--	------------------------	-------	-----------------

烟台 南晟 投资 合伙 企业 (有 限合 伙)	持股意 向、减 持意向 承诺	在锁定期届满后 24 个月内，若拟转让所持发行人股票，则每 12 个月转让数量不超过上市前所持股数的 25%，且转让价格（如果因南山智尚派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于南山智尚首次公开发行股票时的发行价。在上述减持行为发生前，烟台南晟、烟台盛坤将严格按照中国证监会及深圳证券交易所的规定，及时、准确、完整地履行信息披露义务。	2020 年 12 月 22 日	24 个月	已 履 行 完 毕
--	-------------------------	---	------------------------	-------	-----------------

烟台 盛坤 投资 合伙 企业 (有	持股意 向、减 持意向 承诺	在锁定期届满后 24 个月内，若拟转让所持发行人股票，则每 12 个月转让数量不超过上市前所持股数的 25%，且转让价格（如果因南山智尚派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于南山智尚首次公开发行股票时的发行价。在上述减持行为发生前，烟台南晟、烟台盛坤将	2020 年 12 月 22 日	24 个月	已 履 行 完 毕
----------------------------------	-------------------------	--	------------------------	-------	-----------------

限合 伙)		严格按照中国证监会及深圳证券交易所的规定，及时、准确、完整地履行信息披露义务。				
山 东 南 山 智 尚 科 技 股 份 有 限 公 司	关于招 股说明 书 真 实、准 确、完 整的承 诺	1、公司确认向中国证券监督管理委员会、证券交易所及其他证券监管部门提交的首次公开发行股票上市申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。2、如经中国证监会等有权监管机构或司法机构认定，公司首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在有权监管机构或司法机构作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决后 5 个工作日内召开董事会，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购公司首次公开发行的全部新股，回购价格按照发行价（若本公司股票在此期间发生除权除息事项的，发行价作相应调整）加算银行同期存款利息确定。3、如经中国证监会等有权监管机构或司法机构认定，公司首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。公司将在有权监管机构或司法机构作出的认定生效后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	2020 年 12 月 22 日	长 期 承 诺	正 在 履 行 中	
南 山 集 团 有 限 公 司	关于招 股说明 书 真 实、准 确、完 整的承 诺	山东南山智尚科技股份有限公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。如经中国证监会等有权监管机构或司法机构认定山东南山智尚科技股份有限公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，南山集团有限公司将督促山东南山智尚科技股份有限公司依法回购首次公开发行的全部新股，并将购回已转让的原限售股份。山东南山智尚科技股份有限公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，南山集团有限公司将依法赔偿投资者损失。南山集团有限公司将在有权监管机构或司法机构作出的认定生效后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。	2020 年 12 月 22 日	长 期 承 诺	正 在 履 行 中	
南 山 村 村 民 委 员 会	关于招 股说明 书 真 实、准	山东南山智尚科技股份有限公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，龙口市东江街道南山村村民委员会将依法赔偿投资者损失。龙口市	2020 年 12 月 22 日	长 期 承 诺	正 在 履 行 中	

	确、完整的承诺	东江街道南山村村民委员会将在有权监管机构或司法机构作出的认定生效后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失			
公司董事、监事及高级管理人员	关于招股说明书真实、准确、完整的承诺	山东南山智尚科技股份有限公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。山东南山智尚科技股份有限公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2020 年 12 月 22 日	长期承诺	正在履行中
山东南山智尚科技股份有限公司	稳定股价承诺	1、公司回购股票公司回购股票在触发启动股价稳定措施条件之日后 5 个交易日内，公司董事会将综合考虑公司经营发展及现金情况等因素制定股份回购方案，并依照公司章程的规定或者股东大会的授权进行审议或提交股东大会审议，在形成决议后及时履行法律法规规定的信息披露程序。公司回购股份的价格原则上不超过最近一期经审计的每股净资产。若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形），公司将继续按照上述股份回购方案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于回购股份的资金金额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%；（2）单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。在公司股票价格触发启动股价稳定措施条件满足时，如公司未采取稳定股价的措施，公司承诺将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取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。	2020 年 12 月 22 日	长期承诺	正在履行中
南山集团有限公司	稳定股价承诺	如公司回购股票实施后，公司股票连续 20 个交易日的收盘价格仍低于公司最近一期经审计的每股净资产或公司无法实施股票回购时，南山集团将在 5 个交易日内，提出增持公司股票的方案，书面通知公司并由公司进行公告。南山集团增持公司股票价格原则上不高于公司最近一期经审计的每股净资产，若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括其实施稳定股价措施期间及自实	2020 年 12 月 22 日	长期承诺	正在履行中

施完毕当次稳定股价措施并由公司公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形），南山集团将继续按照上述增持方案执行，但单一会计年度增持金额累计不少于上一会计年度自公司获得的现金分红。南山集团承诺在公司稳定股价回购股份股东大会上，对公司股份回购相关议案投赞成票。在公司股票价格触发启动股价稳定措施条件满足时，如南山集团未履行增持公司股票的承诺，公司有权扣留南山集团应承担的用于履行增持承诺的同等资金总额的分红款，南山集团放弃对该部分分红款的所有权，由公司用于回购股份或其他用途。

如公司回购股票和南山集团增持公司股票实施后，公司股票连续 20 个交易日的收盘价格仍低于公司最近一期经审计的每股净资产或公司无法实施股票回购、南山集团无法增持公司股票时，本人将在 5 个工作日内，提出增持公司股票的方案，书面通知公司并由公司进行公告。本人增持公司股票价格原则上不高于公司最近一期经审计的每股净资产，若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括其实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由公司公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形），本人将继续按照上述增持方案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于购买股份的资金金额不低于本人在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人或发行人控股子公司处领取的税后薪酬累计额的 10%；（2）单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过本人在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人或发行人控股子公司处领取的税后薪酬累计额的 30%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，将继续按照上述原则执行稳定股价预案。本人承诺在公司稳定股价回购股份董事会上（如涉及），对公司股份回购相关议案投赞成票。在公司股票价格触发启动股价稳定措施条件满足时，如本人未履行增持公司股票的承诺，则公司有权扣减本人每月薪酬的三分之一，直至累计扣减金额达到应履行增持承诺的金额为止，该等扣减金额归公司所有，由公司用于回购股份或其他用途。

公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员

稳定股价承诺

2020 年 12 月 22 日

长期承诺

正在履行中

山东南山智尚科技股份有限公司

填补被摊薄即期回报的承诺

本次公开发行完成后，公司股本和净资产规模将有显著提高，而本次公开发行拟以募集资金投资的项目完全达产并产生效益需要一定的时间，将可能导致摊薄公司即期回报。根据国务院办公厅发布的《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号），为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响，公司承诺：1、强化和规范募集资金的管理，提升募集资金的利用效率。公司

2020 年 12 月 22 日

长期承诺

正在履行中

承诺：（1）在首次公开发行股票募集资金到位后，将在募集资金的使用、核算、风险防范等方面强化管理，确保募集资金严格依照公司《招股说明书》披露的募集资金用途，科学、合理地投入使用；（2）将严格按照募集资金管理制度的相关规定，签订和执行募集资金三方监管协议，保证依法、合规、规范地使用募集资金；（3）在符合上述募集资金管理要求的基础上，公司将结合当时的市场状况、资产价格、资金成本等多种因素，对募集资金使用的进度方案开展进一步科学规划，以最大限度提升募集资金的使用效率。

2、加快募集资金投资项目的建设进度。公司承诺：在募集资金到位前，将牢牢把握市场契机，视项目具体需要而采取包括但不限于先期以部分自有资金投入项目建设等措施进行积极布局；募集资金到位后，在符合法律、法规、规范性文件以及募集资金管理制度规定的前提下，并在确保募集资金规范、科学、合理运用的基础上，尽最大可能地加快募集资金投资项目的建设进度，力求加快实现募集资金投资项目的预期经济效益。

3、进一步加强新产品研发与技术创新、产品质量管理、市场开发力度以及品牌建设和管理，提升公司的核心竞争力。公司承诺：（1）将依托首次公开发行股票并上市以及募集资金投资项目建设契机，进一步推动新产品研发及技术创新，提升创新能力；（2）借助产品及技术创新，加强产品质量管理及市场开发力度，深度开展自身品牌建设和管理，有效提升公司在行业内的影响力，着力打造公司的品牌价值和核心竞争力。

4、优化投资者回报机制，实施积极的利润分配政策。公司承诺：将依照本次发行上市后适用的公司章程以及股东分红回报规划的相关内容，积极推进实施持续、稳定的利润分配政策，在符合公司发展战略、发展规划需要，紧密结合公司发展阶段、经营状况并充分考虑投资者利润分配意愿的基础上，不断优化对投资者的回报机制，确保及时给予投资者合理回报。公司未来将根据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，并参照上市公司较为通行的惯例，继续补充、修订、完善公司投资者权益保护的各項制度并予以实施。

董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺

1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩。5、如公司未来推出股权激励计划，承诺拟公布的公司股权激励计划的行权条件与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩。

2020 年 12 月 22 日 长期承诺 正在履行中

山东南山智尚科技股份有限公司	关于未履行承诺的约束措施的承诺	1、如果公司未履行招股说明书披露的承诺事项，公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。2、如果因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法向投资者赔偿相关损失。	2020 年 12 月 22 日	长期承诺	正在履行中
南山集团有限公司	关于未履行承诺的约束措施的承诺	1、如果南山集团未履行披露的承诺事项，南山集团将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。2、如果因南山集团未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，南山集团将依法承担赔偿责任。如果南山集团未承担前述赔偿责任，则南山集团持有的公司股份在履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减南山集团所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。3、如果在作为公司控股股东期间未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经有权部门认定南山集团应承担责任的，南山集团承诺依法承担赔偿责任。	2020 年 12 月 22 日	长期承诺	正在履行中
南山村民委员会	关于未履行承诺的约束措施的承诺	1、如果龙口市东江街道南山村村民委员会（以下简称“南山村委会”）未履行披露的承诺事项，南山村委会将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。2、如果因南山村委会未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，南山村委会将依法承担赔偿责任。3、如果在作为公司实际控制人期间未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经有权部门认定南山村委会应承担责任的，南山村委会承诺依法承担赔偿责任。	2020 年 12 月 22 日	长期承诺	正在履行中
公司董事、高级管理人员	关于未履行承诺的约束措施的承诺	1、如果本人未履行招股说明书披露的承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。2、如果本人未履行招股说明书披露的承诺事项，本人将在前述事项发生之日起停止领取薪酬，同时本人持有的公司股份（如有）不得转让，直至本人履行完毕相关承诺事项。3、如果因本人未履行相关承诺事项，致使公司、投资者遭受损失的，本人将依法承担赔偿责任。4、在本人担任公司董事/高级管理人员期间，公司未履行招股说明书披露的相关承诺事项，经有权部门认定本人应承担责任的，本人将依法承担赔偿责任。	2020 年 12 月 22 日	长期承诺	正在履行中
董事、高级管理人员	向不特定对象发行可转换公	（1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；（3）本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；	2022 年 07 月 28 日	自本承诺出具日 2022 年 7 月	正在履行中

人员	司债券 对公司 填补回 报措施 能够得 到切实 履行的 承诺	(4) 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(5) 未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(6) 本承诺出具日后至本次向不特定对象发行可转换公司债券发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺相关内容不能满足中国证监会等证券监管机构的该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会等证券监管机构的最新规定出具补充承诺； (7) 本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	28 日至 公司本 次向不 特定对 象发行 可转换 公司债 券实施 完毕前
公司 控股 股东、 实际 控制 人	向不特 定对象 发行可 转换公 司债券 对公司 填补回 报措施 能够得 到切实 履行的 承诺	(1) 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益； (2) 本承诺出具日后至本次向不特定对象发行可转换公司债券发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺相关内容不能满足中国证监会等证券监管机构的该等规定时，控股股东、实际控制人承诺届时将按照中国证监会等证券监管机构的最新规定出具补充承诺；(3) 切实履行公司制定的有关填补回报措施以及控股股东、实际控制人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若控股股东、实际控制人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，控股股东、实际控制人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	自本承 诺出具 日 2022 年 7 月 28 日至 公司本 次向不 特定对 象发行 可转换 公司债 券实施 完毕前 2022 年 07 月 28 日 正 在 履 行 中
持股 5% 以上 股东	认购本 次可转 换公司 债券的 计划作 出的承 诺	(1) 若本企业或一致行动人在本次可转债发行首日（募集说明书公告日）前六个月内存在股票减持情形，本企业承诺将不参与本次可转债发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债发行认购。(2) 若本企业及一致行动人在本次可转债发行首日（募集说明书公告日）前六个月内不存在股票减持情形，本企业将根据届时市场情况等决定是否参与本次可转债发行认购。若认购成功，本企业承诺将严格遵守短线交易的相关规定，即自本次可转债发行首日起至本次可转债发行完成后六个月内不减持南山智尚股票及本次发行的可转换公司债券。(3) 如本企业违反上述承诺违规减持，由此所得收益归南山智尚所有，并将依法承担由此产生的法律责任。	自本承 诺出具 日 2022 年 7 月 28 日至 公司本 次向不 特定对 象发行 可转换 公司债 券实施 完毕前 2022 年 07 月 28 日 正 在 履 行 中
独立 董事	认购本 次可转 换公司 债券的	(1) 本人承诺将不参与本次可转债发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债发行认购。(2) 如本人违反上述承诺，将依法承担由此产生的法律责任。(3) 本人保证本人之配偶、父母、子女将严格遵守短线交易的相关规定，并	自本承 诺出具 日 2022 年 7 月 28 日至 公司本 次向不 特定对 象发行 可转换 公司债 券实施 完毕前 2022 年 07 月 28 日 正 在 履 行 中

	计划作出的承诺	严格遵守《中华人民共和国证券法》以及中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的相关规定。			28 日至公司本次向特定对象发行可转换公司债券实施完毕前
非独立董事、监事及高级管理人员	认购本次可转换公司债券的计划作出的承诺	(1) 若本人或一致行动人在本次可转债发行首日(募集说明书公告日)前六个月内存在股票减持情形,本人承诺将不参与本次可转债发行认购,亦不会委托其他主体参与本次可转债发行认购。(2) 若本人及一致行动人在本次可转债发行首日(募集说明书公告日)前六个月内不存在股票减持情形,本人将根据届时市场情况等决定是否参与本次可转债发行认购。若认购成功,本人承诺将严格遵守短线交易的相关规定,即自本次可转债发行首日起至本次可转债发行完成后六个月内不减持南山智尚股票及本次发行的可转换公司债券。(3) 如本人违反上述承诺违规减持,由此所得收益归南山智尚所有,并将依法承担由此产生的法律责任。	2022 年 07 月 28 日		自本承诺出具日 2022 年 7 月 28 日至公司本次向特定对象发行可转换公司债券实施完毕前 正在履行中
南山集团有限公司	关于避免同业竞争的承诺	1.本公司及本公司直接或间接控制的除发行人以外的其他企业或非企业单位(以下称“附属单位”)目前不存在从事任何与发行人(含发行人全资或控股子公司,下同)实际从事的业务存在竞争的业务或活动。2.本公司在作为发行人控股股东期间,本公司将采取有效措施,保证本公司及附属单位不会在中国境内或境外,以任何方式从事与发行人的生产经营活动构成或可能构成竞争的业务或活动。凡本公司及附属单位有任何商业机会可从事或参与任何可能会与发行人生产经营活动构成竞争的业务,本公司会安排将上述商业机会让予发行人。3.本承诺函所载上述各项承诺在本公司作为发行人控股股东期间持续有效且不可变更或撤销。	2022 年 07 月 28 日	长期承诺	正在履行中
南山村民委员会	关于避免同业竞争的承诺	1.本单位及本单位直接或间接控制的除发行人以外的其他企业或非企业单位(以下称“附属单位”)目前不存在从事任何与发行人(含发行人全资或控股子公司,下同)实际从事的业务存在竞争的业务或活动。2.本单位在作为发行人实际控制人期间,本单位将采取有效措施,保证本单位及附属单位不会在中国境内或境外,以任何方式从事与发行人的生产经营活动构成或可能构成竞争的业务或活动。凡本单位及附属单位有任何商业机会可从事或参与任何可能会与发行人生产经营活动构成竞争的业务,本单位会安排将上述商业机会让予发行人。3.本承诺函所载上述各项承诺在本单位作为发行	2022 年 07 月 28 日	长期承诺	正在履行中

人实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。

南山集团有限公司	规范和减少关联交易的承诺	不利用控股股东地位及控制性影响谋求公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不利用自身控股股东地位及控制性影响谋求与公司达成交易的优先权利；不以与市场价格相比显失公允的条件与公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；尽量减少与公司的关联交易，在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件和公司章程等有关关联交易决策制度的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。	2022 年 07 月 28 日	长期承诺	正在履行中
----------	--------------	--	------------------	------	-------

南山村村民委员会	规范和减少关联交易的承诺	不利用实际控制人地位及控制性影响谋求公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不利用实际控制人地位及控制性影响谋求与公司达成交易的优先权利；不以与市场价格相比显失公允的条件与公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；尽量减少与公司的关联交易，在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件和公司章程等有关关联交易决策制度的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。	2022 年 07 月 28 日	长期承诺	正在履行中
----------	--------------	---	------------------	------	-------

宋建波	规范和减少关联交易的承诺	1、本人承诺，本人及控制的公司、企业或其他经营实体，将不谋求公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不谋求与公司达成交易的优先权利；不以与市场价格相比显失公允的条件与公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；尽量减少与公司的关联交易，在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件和公司章程等有关关联交易决策制度的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。2、以上承诺在本人直接或间接持有上市公司 5%以上股份期间持续有效。若本人违反上述承诺给上市公司及其中小股东造成损失的，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2022 年 07 月 28 日	长期承诺	正在履行中
-----	--------------	--	------------------	------	-------

南山集团	向特定对象发行股票摊薄即期回报填补措施的承诺	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、本承诺出具日至本次向特定对象发行股票发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺相关内容不能满足中国证监会等证券监管机构的该等规定时，控股股东、实际控制人承诺届时将按照中国证监会等证券监管机构的最新规定出具补充承诺；3、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及控股股东、实际控制人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若控股股	2023 年 11 月 28 日	自本承诺出具日 2023 年 11 月 28 日至公司本次向特定对象发	正在履行中
------	------------------------	---	------------------	-------------------------------------	-------

东、实际控制人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，控股股东、实际控制人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，控股股东、实际控制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制定或发布的有关规定、规则，接受相关处罚或监管措施。

行 A 股
股票实
施完毕
前

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

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

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、监事会、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

（一）本次会计政策变更概述

1、会计政策变更的原因

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》，规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的内容，自 2023 年 1 月 1 日起施行，会计师事务所无需对此次会计政策变更出具说明。

公司根据上述会计准则解释规定，对会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的生效日期开始执行上述会计准则。

2、变更前采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

3、变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司将按照财政部发布的准则解释 16 号的要求执行。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

4、变更日期

公司根据财政部相关文件规定的施行日期开始执行上述新会计政策。

（二）本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，符合相关法律法规的规定，执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会对公司当期的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

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

2023 年 12 月 6 日，公司成立全资子公司南山智尚科技（长春）有限公司，注册地址位于吉林省长春市，注册资本为 10,000.00 万元人民币。

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

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

境内会计师事务所报酬（万元）

110

境内会计师事务所审计服务的连续年限

7

境内会计师事务所注册会计师姓名

韩伟、刘学伟

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限

韩伟 1 年；刘学伟 2 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

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

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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

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 得的 同类 交易 市价	披露 日期	披露 索引
南山 集团 有限 公司 及其 控制 的企 业	控股 股 东 及 其 控制 的企 业	购 销 商 品	电费、 天然 气、 汽、 饮、 宿、 票、 观 游、 疗、 粉、 星 配 件、 建 筑、 安 装、 葡 萄 酒 等	政 府 指 导 价； 无 政 府 指 导 价 的， 按 地 市 场 价 格 执 行	电费 0.60 元/度； 天然 气非 采暖 季按 照 3.9 元 /m ³ ，采 暖季 (1-3 月)按 4.2 元 /m ³ ， 采暖 季 (11- 12 月)按 4.4 元 /m ³ ， 调峰 用 LNG 顺价 销售， 按照 用气 量比 例均 摊； 蒸汽 为 220 元/ 吨；	37,40 9.43	13.78 %	40,00 0	否	银行 转账 /每 月	电价参 考（鲁 发改价 格〔2021〕893号）的文件规定，结合本地实际情况，与公司采购价格相当；龙口市天然气实行政府指导价，公司天然气采购价格符合政府指导价；蒸汽无政府指导价及公开市场价格，参照龙口当地国有企业：华电龙口发电股份有限公司的报价协商确	2023 年01 月16 日	具体 内容 详见 公司 2023 年1 月16 日在 巨潮 资讯 (http://www.cninfo.com.cn)上披露的《山东南山智尚科技股份有限公司2023年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-005

		当地 市场 价格 或双 方协 商确 定			定，与 公司采 购价格 相当。	)
新南山国际投资有限公司及其控制的企业	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业及其控制的企业	购销商品	水费、污水处理费、汽油、柴油等	政府指导价；无政府指导价的，按当地市场价格执行	生产用水（含污水处理）5.30元/方；当地市场价格或双方协商确定	具体内容详见公司2023年1月16日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上披露的《山东南山智尚科技股份有限公司2023年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-005）
			1,611.57	0.59%	5,000	否
					银行转账/每月	生产用水（含污水处理）价格根据龙口市物价局的定价，与公司采购价格相当；汽油、柴油价格根据中国石油化工股份有限公司山东烟台分公司成品油价格确定，与公司采购价格相当。
					2023年01月16日	
合计	--	--	39,021	--	45,000	--

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） 不适用

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

公司报告期末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

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计存入金额（万元）	本期合计取出金额（万元）	
南山集团财务有限公司	母公司直接或间接控制的企业	100,000	0.35%-1.69%	28,117.27	774,698.42	762,825.13	39,990.55

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万元）	贷款利率范围	期初余额（万元）	本期发生额		期末余额（万元）
					本期合计贷款金额（万元）	本期合计还款金额（万元）	
南山集团财务有限公司	母公司直接或间接控制的企业	80,000	0	0	0	0	0

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
南山集团财务有限公司	母公司直接或间接控制的企业	授信	30,000	3,022.84

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

公司报告期不存在租赁情况。

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

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	124,000	7,000	0	0
合计		124,000	7,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐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、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。

十七、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

股份变动及股东情况

The Part 7



第七节 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	251,572,500	69.88%				-251,570,850	-251,570,850	1,650	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	251,572,500	69.88%				-251,570,850	-251,570,850	1,650	0.00%
其中：境内法人持股	251,572,500	69.88%				-251,572,500	-251,572,500	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%				1,650	1,650	1,650	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	108,427,500	30.12%				251,571,842	251,571,842	359,999,342	100.00%
1、人民币普通股	108,427,500	30.12%				251,571,842	251,571,842	359,999,342	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	360,000,000	100.00%				992	992	360,000,992	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

1、公司 2023 年 12 月 22 日首次公开发行前已发行的股份上市流通，解除限售股份的数量为 251,572,500 股，具体内容详见公司 2023 年 12 月 20 日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《山东南山智尚科技股份有限公司首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-079）。

2、根据证监会、深交所有关董监高股份管理的规定，公司原财务总监栾海燕女士离职满六个月后买入公司股份报告期内锁定 1,650 股。

3、报告期内，“智尚转债”共有 121 张完成转股，合计转成 992 股“南山智尚”股票，引起股本增加 992 股。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

2023 年 12 月 22 日，公司首次公开发行前已发行股份解除限售上市流通。本次解除限售股份上市流通已经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，民生证券股份有限公司出具核查意见，具体内容详见公司 2023 年 12 月 20 日于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《山东南山智尚科技股份有限公司首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-079）。

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
南山集团	243,000,000	0	243,000,000	0	首次公开发行前已发行股份解禁。	2023 年 12 月 22 日
烟台南晟	4,725,000	0	4,725,000	0	首次公开发行前已发行股份解禁。	2023 年 12 月 22 日
烟台盛坤	3,847,500	0	3,847,500	0	首次公开发行前已发行股份解禁。	2023 年 12 月 22 日
栾海燕	0	1,650	0	1,650	离任高管锁定股	依据证监会、深交所规定执行
合计	251,572,500	1,650	251,572,500	1,650	--	--

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

股票及其 衍生证券 名称	发行日期	发行价格 (或利 率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
智尚转债	2023 年 04 月 10 日	100 元/张	6,995,800	2023 年 04 月 28 日	6,995,800	2029 年 04 月 09 日	具体内容 详见公司 在巨潮资 讯网 (www.cn info.com.c n)上披露 的《山东 南山智尚 科技股份 有限公 司向不特 定对象发 行可转换 公司债券 上市公告 书》(公 告编号: 2023- 035)	2023 年 04 月 27 日

其他衍生证券类

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2023 年 1 月 12 日，深圳证券交易所创业板上市委员会召开 2023 年第 2 次上市委员会审议会议，对公司向不特定对象发行可转换公司债券的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次发行可转债的申请符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

2023 年 2 月 7 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意山东南山智尚科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕266 号），同意公司向不特定对象发行可转换公司债券的注册申请。

2023 年 4 月 10 日，公司向不特定对象发行 699.58 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 69,958.00 万元。

经深圳证券交易所同意，公司向不特定对象发行的 69,958.00 万元可转换公司债券于 2023 年 4 月 28 日起在深交所挂牌交易，债券简称“智尚转债”，债券代码“123191”。

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

报告期内，公司股份总数及股东结构均发生了变化，具体变化情况详见本报告“第七节股份变动及股东情况”之“一、股份变动情况”；公司资产和负债结构的变动情况详见“第十节财务报告”相关部分。

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	10,648	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	9,758	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
南山集团有限公司	境内非国有法人	67.50%	243,000,000	不变	0	243,000,000	不适用	0
烟台盛坤投资	境内非国有法人	2.81%	10,125,000	不变	0	10,125,000	不适用	0

合伙企业（有限合伙）	人							
烟台南晟投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.81%	10,125,000	不变	0	10,125,000	不适用	0
汤晶媚	境内自然人	0.70%	2,503,900	增加 2,503,900	0	2,503,900	不适用	0
张劭	境内自然人	0.56%	2,000,081	增加 2,000,081	0	2,000,081	不适用	0
知行利他私募基金管理（北京）有限公司一知行利他荣友激进一期私募证券投资基金	境内非国有法人	0.39%	1,410,000	增加 1,410,000	0	1,410,000	不适用	0
罗寒羽	境内自然人	0.37%	1,340,200	增加 1,340,200	0	1,340,200	不适用	0
孙兰芝	境内自然人	0.37%	1,321,800	增加 1,320,800	0	1,321,800	不适用	0
曾建锋	境内自然人	0.37%	1,315,500	增加 1,315,500	0	1,315,500	不适用	0
知行利他私募基金管	境内非国有法人	0.37%	1,314,056	增加 1,314,056	0	1,314,056	不适用	0

理（北 京）有 限公司 一知行 利他荣 友稳健 一期私 募证券 投资基 金	
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）	不适用
上述股东关联关系 或一致行动的说明	无
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）	前十名股东名册中，第四名为公司回购专户，专户账户名称“山东南山智尚科技股份有限公司回 购专用证券账户，持股数量 5,369,100 股”。

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
南山集团有限公司	243,000,000	人民币普通股	243,000,000
烟台盛坤投资合伙 企业（有限合伙）	10,125,000	人民币普通股	10,125,000
烟台南晟投资合伙 企业（有限合伙）	10,125,000	人民币普通股	10,125,000
汤晶媚	2,503,900	人民币普通股	2,503,900
张劭	2,000,081	人民币普通股	2,000,081
知行利他私募基金 管理（北京）有限 公司一知行利他荣 友激进一期私募证 券投资基金	1,410,000	人民币普通股	1,410,000

罗寒羽	1,340,200	人民币普通股	1,340,200
孙兰芝	1,321,800	人民币普通股	1,321,800
曾建锋	1,315,500	人民币普通股	1,315,500

知行利他私募基金
管理（北

京）有限公司一知
行利他荣

1,314,056 人民币普通股 1,314,056

友稳健一期私募证
券投资基

金

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

公司未知上述股东之间是否存在关联关系或为一致行动人

参与融资融券业务

股东情况说明（如 1、张劲通过投资者信用证券账户持有 2,000,081 股，通过普通证券账户持有 0 股；
有）（参见注 5）

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东较上期发生变化

☒适用 ☐不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况

股东名称（全 称）	本报告期新增/退 出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及 转融通出借股份且尚未归还的股份数 量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
汤晶媚	新增	0	0.00%	0	0.00%
张劲	新增	0	0.00%	0	0.00%
知行利他私募基 金管理（北京） 有限公司一知行 利他荣友激进一 期私募证 券投资基金	新增	0	0.00%	0	0.00%
罗寒羽	新增	0	0.00%	0	0.00%
曾建锋	新增	0	0.00%	0	0.00%
孙兰芝	新增	0	0.00%	0	0.00%
知行利他私募基 金管理（北京） 有限公司一知行 利他荣友稳健一	新增	0	0.00%	0	0.00%

期私募证券投资基金					
胡莺	退出	0	0.00%	0	0.00%
杨柳	退出	0	0.00%	0	0.00%
郑锦强	退出	0	0.00%	0	0.00%
远连成	退出	0	0.00%	0	0.00%
李金蕊	退出	0	0.00%	0	0.00%
中信证券股份有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%
国泰君安证券股份有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%

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：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构 代码	主要经营业务
南山集团有限公司	宋建波	1992 年 07 月 16 日	91370681 16944191 XU	一般项目：金属材料销售；针纺织品及原料销售；服装服饰批发；服装服饰零售；建筑材料销售；家具销售；金银制品销售；机械设备销售；机械设备研发；仪器仪表销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；住房租赁；土地使用权租赁；机械设备租赁；游乐园服务；健身休闲活动；会议及展览服务；组织文化艺术交流活动；化工产品销售（不含许可类化工产品）；石油制品销售（不含危险化学品）；润滑油销售；企业管理；贸易经纪；装卸搬运；国内货物运输代理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：货物进出口；房地产开发经营；各类工程建设活动；住宿服务；餐饮服务；游艺娱乐活动；发电、输电、供电业务；热力生产和供应（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）

控股股东报告期内

控股和参股的其他 除公司外，南山集团有限公司控制的境内其他上市公司有两家，分别为：山东南山铝业股份有限
境内外上市公司的 公司、恒通物流股份有限公司。

股权情况

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：境内其他机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
龙口市东江街道南山村村民委员会	宋作文	1984 年 03 月 01 日	543706815031785218	无

实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 除公司外，龙口市东江街道南山村村民委员会控制的境内其他上市公司有两家，分别为：山东南山铝业股份有限公司、恒通物流股份有限公司。

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

方案披露时 间	拟回购股份数 量（股）	占总股本 的比例	拟回购金额 （万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数 量（股）	已回购数量 占股权激励 计划所涉及 的标的股票 的比例（如 有）
2023 年 09 月 21 日	1,722,158 股—3,444,316 股	0.48%— 0.96%	3,000 万元— 6,000 万元	2023 年 10 月 9 日至 2023 年 11 月 07 日	员工持股计划 或股权激励	5,369,100	0.00%

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

优先股相关情况

The Part 8



第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

债券相关情况

The Part 9



第九节 债券相关情况

☒适用 ☐不适用

一、企业债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

☒适用 ☐不适用

1、转股价格历次调整情况

(1) 根据《募集说明书》的规定，本次发行的可转债初始转股价格为 12.33 元/股。

(2) 因公司实施 2022 年度利润分配，“智尚转债”的转股价格由 12.33 元/股调整为 12.17 元/股，调整后的转股价格于 2023 年 6 月 21 日生效，具体内容详见公司于 2023 年 6 月 14 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于可转换公司债券转股价格调整的公告》（公告编号：2023-046）。

2、累计转股情况

☒适用 ☐不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额(元)	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的
智尚转债	2023 年 10 月 16 日	6,995,800	699,580,000.00	12,100.00	992	0.00%	699,567,900.00	99.99%

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可 转债数量（张）	报告期末持有可 转债金额（元）	报告期末持有可 转债占比
1	南山集团有限公司	境内非国有法人	3,305,500	330,550,000.00	47.25%
2	中国建设银行股份有限公司一易方达双债增强债券型证券投资基金	境内非国有法人	227,299	22,729,900.00	3.25%
3	烟台盛坤投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	196,749	19,674,900.00	2.81%
4	烟台南晟投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	196,749	19,674,900.00	2.81%
5	中国银行股份有限公司一易方达稳健收益债券型证券投资基金	境内非国有法人	167,386	16,738,600.00	2.39%
6	中金宏泰可转债固定收益型养老金产品一中国工商银行股份有限公司	境内非国有法人	146,150	14,615,000.00	2.09%
7	谢德志	境内自然人	132,249	13,224,900.00	1.89%
8	中国建设银行股份有限公司一富国宝利增强债券型发起式证券投资基金	境内非国有法人	107,485	10,748,500.00	1.54%
9	中国工商银行股份有限公司一富国兴利增强债券型发起式证券投资基金	境内非国有法人	95,750	9,575,000.00	1.37%
10	中国工商银行股份有限公司一富国收益增强债券型证券投资基金	境内非国有法人	80,040	8,004,000.00	1.14%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

☐适用 ☒不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末公司资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标以及同期对比变动情况，详见“第九节债券相关情况”部分之“八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

2023 年 5 月 30 日，中证鹏元资信评估股份有限公司对公司发行的可转换公司债券出具了《2023 年山东南山智尚科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券 2023 年跟踪评级报告》（编号：中鹏信评【2023】跟踪第【134】号 01），本次跟踪评级结果公司主体评级为 AA-，债项评级为 AA-，评级展望为稳定，上述跟踪评级报告详见公司于 2023 年 5 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告。本次评级结果与首次信用评级结果相比没有变化，报告期内公司资信情况保持不变。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

☐适用 ☒不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

☐是 ☒否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.64	1.47	11.56%
资产负债率	44.89%	43.43%	1.46%
速动比率	0.98	1.03	-4.85%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	19,794.87	16,839.56	17.55%
EBITDA 全部债务比	31.24%	33.34%	-2.10%
利息保障倍数	9.84	11.09	-11.27%
现金利息保障倍数	16.56	14.75	12.27%
EBITDA 利息保障倍数	12.53	13.60	-7.87%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

财务报告

The Part 10



第十节 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 2024 年 03 月 19 日

审计机构名称 和信会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告文号 和信审字（2024）第 000167 号

注册会计师姓名 刘学伟、韩伟

审计报告正文

山东南山智尚科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东南山智尚科技股份有限公司（以下简称南山智尚公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南山智尚公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和合并及公司的现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、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

南山智尚公司主要生产和销售面料、服装、纺织纤维产品。如财务报表附注五、38 所述，南山智尚公司 2023 年度营业收入为 1,600,227,822.34 元。

由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在南山智尚公司管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性；

（2）选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）获取报告期内销售清单，对报告期内记录的收入交易选取样本，对销售合同、发票、出库单、签收单、报关单等支持性文件进行核对，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；

（4）根据客户交易的金额等事项，挑选样本执行函证程序；

（5）对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、签收单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

（二）存货期末价值认定

1. 事项描述

如财务报表附注五、8 所述，截至 2023 年 12 月 31 日，南山智尚公司合并财务报表存货账面价值 665,814,094.08 元，占合并报表资产总额比例为 18.10%，由于期末存货账面价值较大，因此我们将存货期末价值认定识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解和评价管理层与存货相关的内部控制的设计和运行有效性；
- （2）对公司存货实施监盘，检查存货的数量、状况等；
- （3）对大额材料采购，追查至相关的购货合同及购货发票，复核采购成本的正确性，并抽查相关采购申请单、入库单等资料；
- （4）检查期末在产品、库存商品与订单对应情况及期后出库情况；
- （5）结合应付账款、营业成本等科目，对存货增减变动进行合理性分析；
- （6）获取公司存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，分析存货跌价准备计提是否充分。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括南山智尚公司 2023 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，管理层负责评估南山智尚公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算南山智尚公司、终止运营或别无其他现实的选择。

南山智尚公司治理层（以下简称治理层）负责监督南山智尚公司的财务报告过程。

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对南山智尚公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披

露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致南山智尚公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

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：山东南山智尚科技股份有限公司

2024 年 03 月 19 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	633,642,376.97	1,021,564,297.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	70,035,575.34	70,060,123.29
衍生金融资产		

应收票据	934,540.50	
应收账款	163,712,962.82	181,561,532.66
应收款项融资	73,447,562.53	51,203,086.53
预付款项	5,760,004.30	3,215,625.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	52,741,697.13	37,147,379.26
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	665,814,094.08	588,144,890.78
合同资产	7,417,554.52	18,029,930.60
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,311,772.39	11,787,968.47
流动资产合计	1,680,818,140.58	1,982,714,835.41
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,123,663,950.51	508,227,706.10
在建工程	332,901,994.26	443,779,572.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	43,938,950.34	43,340,722.06

无形资产	275,857,913.81	200,859,664.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,237,609.91	
递延所得税资产	23,584,635.74	22,480,882.72
其他非流动资产	186,190,658.61	2,497,349.82
非流动资产合计	1,998,375,713.18	1,221,185,897.98
资产总计	3,679,193,853.76	3,203,900,733.39
流动负债：		
短期借款	270,809,486.11	554,680,123.61
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	129,465,171.62	290,796,998.76
应付账款	324,818,618.51	221,275,297.45
预收款项		
合同负债	90,013,536.31	72,070,400.53
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	172,733,998.17	164,016,054.28
应交税费	14,892,238.24	21,867,703.80
其他应付款	3,638,377.63	6,871,866.42
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	7,353,865.12	7,432,042.56

其他流动负债	8,279,570.55	5,831,694.71
流动负债合计	1,022,004,862.26	1,344,842,182.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	581,501,292.88	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	34,933,597.14	34,589,519.42
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,275,514.33	3,182,520.81
递延所得税负债	8,781,137.54	8,772,133.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	629,491,541.89	46,544,173.41
负债合计	1,651,496,404.15	1,391,386,355.53
所有者权益：		
股本	360,000,992.00	360,000,000.00
其他权益工具	130,076,498.74	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	844,746,431.68	844,735,227.85
减：库存股	59,996,161.62	
其他综合收益	2,097,454.95	1,881,047.28
专项储备		
盈余公积	71,311,018.65	54,027,909.49
一般风险准备		
未分配利润	673,734,822.91	545,970,219.52
归属于母公司所有者权益合计	2,021,971,057.31	1,806,614,404.14
少数股东权益	5,726,392.30	5,899,973.72

所有者权益合计	2,027,697,449.61	1,812,514,377.86
负债和所有者权益总计	3,679,193,853.76	3,203,900,733.39
法定代表人：赵亮 主管会计工作负责人：赵亮 会计机构负责人：徐晓青		

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	532,360,761.32	898,283,781.24
交易性金融资产	70,035,575.34	70,060,123.29
衍生金融资产		
应收票据	934,540.50	
应收账款	119,062,757.19	154,891,764.55
应收款项融资	73,347,562.53	47,949,750.68
预付款项	24,828,088.56	19,777,797.30
其他应收款	38,406,895.03	22,608,326.85
其中：应收利息		
应收股利		
存货	557,707,294.12	479,400,595.31
合同资产	7,417,554.52	17,970,562.25
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,884,656.26	7,906,410.82
流动资产合计	1,426,985,685.37	1,718,849,112.29
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	616,800,254.98	614,800,254.98
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	91,957,708.40	95,845,828.07

固定资产	1,005,499,606.89	369,342,195.10
在建工程	332,901,994.26	438,472,590.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	36,475,271.00	33,157,417.92
无形资产	267,727,037.04	198,524,857.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,610,992.79	
递延所得税资产	43,249,795.97	40,816,987.39
其他非流动资产	186,141,658.61	2,447,349.82
非流动资产合计	2,592,364,319.94	1,793,407,481.34
资产总计	4,019,350,005.31	3,512,256,593.63
流动负债：		
短期借款	270,809,486.11	517,587,873.61
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	124,204,592.87	324,589,652.95
应付账款	585,849,959.17	501,317,948.49
预收款项		
合同负债	61,200,610.14	55,498,879.63
应付职工薪酬	86,789,456.33	82,139,838.35
应交税费	9,083,792.54	7,833,453.17
其他应付款	386,785,905.03	300,818,690.22
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	5,187,422.77	4,270,559.62
其他流动负债	7,927,832.04	7,214,854.36
流动负债合计	1,537,839,057.00	1,801,271,750.40
非流动负债：		

长期借款		
应付债券	581,501,292.88	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	29,173,206.06	27,033,247.37
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,501,580.42	2,340,331.14
递延所得税负债	7,104,179.64	6,704,199.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	621,280,259.00	36,077,778.50
负债合计	2,159,119,316.00	1,837,349,528.90
所有者权益：		
股本	360,000,992.00	360,000,000.00
其他权益工具	130,076,498.74	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	841,978,543.09	841,967,339.26
减：库存股	59,996,161.62	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	71,311,018.65	54,027,909.49
未分配利润	516,859,798.45	418,911,815.98
所有者权益合计	1,860,230,689.31	1,674,907,064.73
负债和所有者权益总计	4,019,350,005.31	3,512,256,593.63

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,600,227,822.34	1,633,748,358.70
其中：营业收入	1,600,227,822.34	1,633,748,358.70

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,337,533,304.59	1,384,095,305.69
其中：营业成本	1,045,696,201.40	1,085,949,542.78
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	11,405,192.02	13,083,237.99
销售费用	128,087,410.79	157,783,329.79
管理费用	82,996,889.53	67,233,359.04
研发费用	58,308,396.62	59,845,126.30
财务费用	11,039,214.23	200,709.79
其中：利息费用	24,653,022.83	20,904,422.40
利息收入	9,205,005.82	12,401,031.25
加：其他收益	10,440,125.46	7,226,359.86
投资收益（损失以“－”号填列）	1,520,534.25	3,573,337.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	35,575.34	60,123.29

信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,313,741.46	-1,347,077.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-60,148,901.90	-52,812,384.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,969,112.68	1,714,141.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	217,824,705.04	208,067,552.55
加：营业外收入	1,974,234.23	3,336,804.58
减：营业外支出	1,850,232.63	485,131.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	217,948,706.64	210,919,225.89
减：所得税费用	15,474,575.51	24,172,112.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	202,474,131.13	186,747,113.60
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	202,474,131.13	186,747,113.60
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	202,647,712.55	186,721,000.47
2.少数股东损益	-173,581.42	26,113.13
六、其他综合收益的税后净额	216,407.67	5,235,694.18
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	216,407.67	5,235,694.18
（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	216,407.67	5,235,694.18
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	216,407.67	5,235,694.18
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	202,690,538.80	191,982,807.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	202,864,120.22	191,956,694.65
归属于少数股东的综合收益总额	-173,581.42	26,113.13

八、每股收益

(一) 基本每股收益	0.56	0.52
(二) 稀释每股收益	0.50	0.52

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：赵亮 主管会计工作负责人：赵亮 会计机构负责人：徐晓青

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,410,950,247.09	1,514,489,111.47
减：营业成本	996,659,150.19	1,157,720,125.18
税金及附加	7,223,057.60	8,320,618.53
销售费用	62,831,101.16	65,192,556.92
管理费用	49,601,675.98	29,999,011.21
研发费用	55,303,371.52	52,835,863.98
财务费用	13,107,505.72	6,292,236.11

其中：利息费用	24,230,697.42	20,134,162.64
利息收入	8,168,679.83	9,431,540.08
加：其他收益	9,702,145.27	6,157,633.31
投资收益（损失以“—”号填列）	1,520,534.25	3,573,337.44
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）	35,575.34	60,123.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,708,612.99	-1,186,423.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-56,059,738.64	-46,572,208.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,739,103.01	985,020.45
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	185,870,617.14	157,146,181.70
加：营业外收入	1,570,334.99	2,946,728.58
减：营业外支出	330,296.10	49,927.47
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	187,110,656.03	160,042,982.81
减：所得税费用	14,279,564.40	11,815,607.10
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	172,831,091.63	148,227,375.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	172,831,091.63	148,227,375.71
（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	172,831,091.63	148,227,375.71
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	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,530,251,387.88	1,587,509,750.49
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	91,510,790.56	85,125,674.21
收到其他与经营活动有关的现金	25,335,649.98	30,974,091.32
经营活动现金流入小计	1,647,097,828.42	1,703,609,516.02
购买商品、接受劳务支付的现金	812,614,896.10	838,831,980.81
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	427,419,017.98	404,433,731.35
支付的各项税费	80,399,896.15	101,812,967.78
支付其他与经营活动有关的现金	109,558,820.26	125,715,094.63
经营活动现金流出小计	1,429,992,630.49	1,470,793,774.57
经营活动产生的现金流量净额	217,105,197.93	232,815,741.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,240,000,000.00	827,500,000.00
取得投资收益收到的现金	2,667,479.45	4,082,583.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,124,161.73	4,857,505.75
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		62,617,016.35
投资活动现金流入小计	1,259,791,641.18	899,057,105.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	676,303,880.47	661,615,073.99
投资支付的现金	1,240,000,000.00	650,000,000.00

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		121,277,705.48
投资活动现金流出小计	1,916,303,880.47	1,432,892,779.47
投资活动产生的现金流量净额	-656,512,239.29	-533,835,674.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	360,000,000.00	644,092,250.00
收到其他与筹资活动有关的现金	693,983,360.00	
筹资活动现金流入小计	1,053,983,360.00	644,092,250.00
偿还债务支付的现金	644,092,250.00	505,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,922,087.30	65,689,128.09
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	73,536,793.19	7,098,914.74
筹资活动现金流出小计	790,551,130.49	577,788,042.83
筹资活动产生的现金流量净额	263,432,229.51	66,304,207.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,359,413.86	5,197,018.91
五、现金及现金等价物净增加额	-174,615,397.99	-229,518,706.59
加：期初现金及现金等价物余额	673,403,079.97	902,921,786.56
六、期末现金及现金等价物余额	498,787,681.98	673,403,079.97

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,464,259,525.20	1,671,004,321.54
收到的税费返还	8,024,083.97	5,648,100.81

收到其他与经营活动有关的现金	107,479,353.18	21,827,853.84
经营活动现金流入小计	1,579,762,962.35	1,698,480,276.19
购买商品、接受劳务支付的现金	1,022,562,745.70	930,716,227.39
支付给职工以及为职工支付的现金	240,216,554.08	208,711,565.74
支付的各项税费	33,338,980.36	53,051,409.49
支付其他与经营活动有关的现金	69,203,809.03	59,086,301.40
经营活动现金流出小计	1,365,322,089.17	1,251,565,504.02
经营活动产生的现金流量净额	214,440,873.18	446,914,772.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,240,000,000.00	827,500,000.00
取得投资收益收到的现金	2,667,479.45	4,082,583.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,976,238.06	1,930,834.31
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		62,617,016.35
投资活动现金流入小计	1,259,643,717.51	896,130,433.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	687,651,805.55	650,423,067.35
投资支付的现金	1,242,000,000.00	651,000,000.00
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		121,277,705.48
投资活动现金流出小计	1,929,651,805.55	1,422,700,772.83
投资活动产生的现金流量净额	-670,008,088.04	-526,570,338.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	360,000,000.00	607,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	693,983,360.00	1,375,569,191.21
筹资活动现金流入小计	1,053,983,360.00	1,982,569,191.21
偿还债务支付的现金	607,000,000.00	505,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,922,087.30	65,401,861.95

支付其他与筹资活动有关的现金	69,952,488.02	1,254,760,601.45
筹资活动现金流出小计	749,874,575.32	1,825,162,463.40
筹资活动产生的现金流量净额	304,108,784.68	157,406,727.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,401.98	5,129,520.59
五、现金及现金等价物净增加额	-151,452,028.20	82,880,681.65
加：期初现金及现金等价物余额	552,409,499.53	469,528,817.88
六、期末现金及现金等价物余额	400,957,471.33	552,409,499.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

2023 年度															
项目	归属于母公司所有者权益												少数股东 权益	所有者权益 合计	
	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	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	360,000.00				844,735.22			1,881,047		54,027.90		545,970.21	1,806,614.40	5,899,973	1,812,514.37
期末余额	0.00				7.85			.28		9.49		9.52	4.14	.72	7.86
加：															
会计政策															
变更															
前															
期差错更															
正															
其															
他															
二、本年	360,000.00				844,735.22			1,881,047		54,027.90		545,970.21	1,806,614.40	5,899,973	1,812,514.37
期初余额	0.00				7.85			.28		9.49		9.52	4.14	.72	7.86
三、本期	992.00			130,076.49	11,203.83	59,996.16	216,407.6	17,283.10		127,764.60		215,356.653.		-	215,183,071.

增减变动 金额（减 少 以 “—”号 填列）		8.74		1.62	7	9.16	3.39	17	173,581.4 2	75
（一）综 合收益总 额					216,407.6 7		202,647,71 2.55	202,864,120. 22	- 173,581.4 2	202,690,538. 80
（二）所 有者投入 和减少资 本	992.00	130,076,49 8.74	11,203.83	59,996,16 1.62				70,092,532.9 5		70,092,532.9 5
1．所有 者投入的 普通股										
2．其他 权益工具 持有者投 入资本	992.00	130,078,74 8.59	11,203.83					130,090,944. 42		130,090,944. 42
3．股份 支付计入 所有者权 益的金额										
4．其他		-2,249.85		59,996,16 1.62				- 59,998,411.4 7		- 59,998,411.4 7

(三) 利润分配	17,283,109.16	-	-	-
		74,883,109.16	57,600,000.00	57,600,000.00
1. 提取盈余公积	17,283,109.16	-		
		17,283,109.16		
2. 提取一般风险准备				
3. 对所有者（或股东）的分配		-	-	-
		57,600,000.00	57,600,000.00	57,600,000.00
4. 其他				
(四) 所有者权益内部结转				
1. 资本公积转增资本（或股本）				
2. 盈余公积转增资本（或股本）				

3 . 盈 余
公 积 弥 补
亏 损

4 . 设 定
受 益 计 划
变 动 额 结
转 留 存 收
益

5 . 其 他
综 合 收 益
结 转 留 存
收 益

6 . 其 他

(五) 专
项 储 备

1 . 本 期
提 取

2 . 本 期
使 用

(六) 其
他

四、本期	360,000.99	130,076.49	844,746.43	59,996.16	2,097,454	71,311.01	673,734.82	2,021,971.05	5,726,392	2,027,697.44
期末余额	2.00	8.74	1.68	1.62	.95	8.65	2.91	7.31	.30	9.61
上期金额										

单位：元

2022 年度

项目	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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	360,000,000.00				844,735,227.85		-3,354,646.90		39,205,171.92		419,431,956.62		1,660,017,709.49	5,873,860.59	1,665,891,570.08
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	360,000,000.00				844,735,227.85		-3,354,646.90		39,205,171.92		419,431,956.62		1,660,017,709.49	5,873,860.59	1,665,891,570.08
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							5,235,694.18		14,822,737.57		126,538,262.90		146,596,694.65	26,113.13	146,622,807.78

(一) 综合收益总额	5,235,694.18	186,721,000.47	191,956,694.65	26,113.13	191,982,807.78
(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		14,822,737.57	-60,182,737.57	-45,360,000.00	-45,360,000.00
1. 提取盈余公积		14,822,737.57	-14,822,737.57		
2. 提取一般风险准备					

3. 对所有 者（或股 东）的分配	- 45,360,000.0 0	-45,360,000.00	-45,360,000.00
-------------------------	------------------------	----------------	----------------

4. 其他

（四）所有
者权益内部
结转

1. 资本公
积转增资本
（或股本）

2. 盈余公
积转增资本
（或股本）

3. 盈余公
积弥补亏损

4. 设定受
益计划变动
额结转留存
收益

5. 其他综
合收益结转
留存收益

6. 其他

（五）专项

储备

1. 本期提取

2. 本期使用

(六) 其他

四、本期期末余额	360,000,000.00	844,735,227.85	1,881,047.28	54,027,909.49	545,970,219.52	1,806,614,404.14	5,899,973.72	1,812,514,377.86
----------	----------------	----------------	--------------	---------------	----------------	------------------	--------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

2023 年度

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,000,000.00				841,967,339.26				54,027,909.49	418,911,815.98		1,674,907,064.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

他							
二、本年期初余额	360,000,000.00		841,967,339.26		54,027,909.49	418,911,815.98	1,674,907,064.73
三、本期增减变动金额							
(减少以“—”号填列)	992.00	130,076,498.74	11,203.83	59,996,161.62	17,283,109.16	97,947,982.47	185,323,624.58
(一) 综合收益总额						172,831,091.63	172,831,091.63
(二) 所有者投入和减少资本	992.00	130,076,498.74	11,203.83	59,996,161.62			70,092,532.95
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本	992.00	130,078,748.59	11,203.83				130,090,944.42
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他		-2,249.85		59,996,161.62			-59,998,411.47
(三) 利润分配					17,283,109.16	-74,883,109.16	-57,600,000.00

1. 提取盈余公积	17,283,109.16	-17,283,109.16	
2. 对所有者（或股东）的分配		-57,600,000.00	-57,600,000.00
3. 其他			
（四）所有者权益内部结转			
1. 资本公积转增资本（或股本）			
2. 盈余公积转增资本（或股本）			
3. 盈余公积弥补亏损			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益			
5. 其他综合收益结转留存收益			

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	360,000,992.00		130,076,498.74	841,978,543.09	59,996,161.62		71,311,018.65	516,859,798.45		1,860,230,689.31		
上期金额												
单位：元												
2022 年度												
项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,000,000.00				841,967,339.26				39,205,171.92	330,867,177.84		1,572,039,689.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期	360,000,000.00				841,967,339.26				39,205,171.92	330,867,177.84		1,572,039,689.02

初余额			
三、本期增			
减变动金额			
(减少以	14,822,737.57	88,044,638.14	102,867,375.71
“—”号填			
列)			
(一) 综合			
收益总额		148,227,375.71	148,227,375.71
(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	14,822,737.57	-60,182,737.57	-45,360,000.00
1. 提取盈余			
公积	14,822,737.57	-14,822,737.57	

2. 对所有者 (或股东) 的分配	-45,360,000.00	-45,360,000.00
3. 其他		
(四) 所有者权益内部 结转		
1. 资本公积 转增资本 (或股本)		
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)		
3. 盈余公积 弥补亏损		
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益		
5. 其他综合 收益结转留 存收益		
6. 其他		
(五) 专项		

储备

1. 本期提取

2. 本期使用

(六) 其他

四、本期期末余额	360,000,000.00	841,967,339.26	54,027,909.49	418,911,815.98	1,674,907,064.73
----------	----------------	----------------	---------------	----------------	------------------

三、公司基本情况

山东南山智尚科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）成立于 2007 年 4 月 29 日，公司统一社会信用代码为 9137068166139756X1，公司法定代表人为赵亮。公司注册地和总部地址为山东省烟台市龙口市东江镇南山工业园。注册资本和股本为人民币 360,000,000.00 元。公司母公司为南山集团有限公司。

公司主要从事精纺呢绒面料及正装职业装、纺织纤维的研发、设计、生产与销售。

公司所处行业：纺织服装行业。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 3 月 19 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定和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，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

报告期内及报告期末起至少十二个月，公司生产经营稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

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：

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、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

公司及境内子公司以人民币为记账本位币。公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币决定其记账本位币，编制财务报表时折算成人民币。

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
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 5%以上且金额大于 100 万
重要的在建工程	单项在建工程明细金额超过净资产总额 0.5%以上且金额大于 1000 万
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项账龄超过 1 年的应付账款占应付账款总额的 5%以上且金额大于 300 万
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 5%以上且金额大于 100 万
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项账龄超过 1 年的其他应付款占其他应付款总额的 5%以上且金额大于 100 万

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) 同一控制下的企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应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工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

(2) 投资主体的判断依据

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表范围

本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（4）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（5）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间的所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（6）合并取得子公司会计处理

对于本公司同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并自最终控制方开始实施控制时已经发生，调整合并资产负债表的期初数，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(7) 处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。本公司将处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，本公司在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii . 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;

iv . 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

(8) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资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, 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。

(9) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排, 是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务, 将合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

当本公司是合营安排的合营方, 享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时, 为共同经营。

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

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（2）合营企业

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，相关会计政策详见五、22、长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

本公司外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用交易发生日的即期汇率折算。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报。

本公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

11、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债、权益工具。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

在初始确认金融资产时，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划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据等，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1) 本公司持有的债务工具：

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。本公司的此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等，本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的

其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的此类金融资产，列示为其他非流动金融资产。

2) 本公司的权益工具投资：

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资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，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资，且该指定一经作出不得撤销。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，本公司将之前计入其他综合收益的累计利得或损失直接转入留存收益，不计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

本公司将金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的利息支出计入当期损益。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债主要包括交易性金融负债。

其他金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。本公司的其他金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

(3) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则将该工具分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理；本公司不确认权益工具的公允价值变动，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分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产，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，且未放弃对该金融资产的控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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。

其他权益工具投资终止确认时，本公司将其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的终止确认

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）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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。对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，本公司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。

（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额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净额在资产负债表内列示。除此以外，本公司的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。

（7）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

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

(8) 金融资产减值

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

①预期信用损失的计量

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、合同资产和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项：

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

a、应收票据依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较高的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业	同“应收账款-应收外部客户”

b、应收账款及合同资产依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收合并范围内关联方的款项	本组合为风险较低应收关联方的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收外部客户	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款及合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

c、其他应收款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收合并范围内关联方的款项	本组合为风险较低应收关联方的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收其他款项	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收账款账龄与整个存续期预期信用

损失率对照表，计算预期信用损失

d、应收款项融资依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

e、长期应收款确定组合的依据如下：

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的长期应收款中的 PPP 项目应收款、BT 项目款、土地一级开发款以及其他基建项目款等，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于其他长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

账龄	应收账款/合同资产计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
一年以内（含一年）	5.00	5.00
一年至二年（含二年）	10.00	10.00
二年至三年（含三年）	20.00	20.00
三年至五年（含五年）	50.00	50.00
五年以上	100.00	100.00

B 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

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

12、应收票据

应收票据的坏账准备的确认标准和计提方法详见五、11、金融工具

13、应收账款

应收账款的坏账准备的确认标准和计提方法详见五、11、金融工具。

14、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- (2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

应收款项融资的坏账准备的确认标准和计提方法附注五、11、金融工具。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、11、金融工具。

16、合同资产

本公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的作为合同资产列示。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

本公司对合同资产的坏账准备的确认标准和计提方法详见五、11、金融工具。

17、存货

(1) 存货分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、自制半成品、委托加工物资、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，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。计提存货跌价准备时，订单存货按照以合同价格为基础确定存货的可变现净值，备货库存基于过去销售经验，包括产品时效性、未来产品更新换代以及市场需求等多重因素，以库龄为基础确定相关存货的可变现净值。

在资产负债表日，如果本公司存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，本公司将减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

(1) 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司在主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了本公司合并中取得的商誉的，该处置组包含分摊至处置组的商誉。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：根据本公司类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，本公司先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中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。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，本公司将以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。对于已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失本公司不予转回。

本公司对持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

(2) 终止经营的认定标准

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表本公司一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对本公司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计划的一部分。

③该组成部分是本公司专为转售而取得的子公司。

(3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和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和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

本公司对拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，本公司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，在当期财务报表中，本公司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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、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。

(1) 初始投资成本确定

①对于本公司合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；如为非同一控制下的企业合并，按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②本公司对于除合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。对被投资企业宣告分派的利润或现金股利，本公司计算应分得的部分，确认为投资收益。

②权益法核算

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。采用权益法核算时，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；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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资本公积。本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

本公司在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营

企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，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。

④成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按《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。在编制合并财务报表时，按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑直接或间

接持有被投资单位的表决权股份以及本公司及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。
- ③与被投资单位之间发生重要交易。
- ④向被投资单位派出管理人员。
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

存在上述一种或多种情形并不意味着本公司一定对被投资单位具有重大影响，本公司需要综合考虑所有事实和情况来做出恰当的判断。

（5）长期股权投资处置

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

23、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

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

本公司的投资性房地产类别、折旧方法、折旧年限、预计残值率、年折旧率如下：

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20-40	5.00	2.38-4.75

本公司对于投资性房地产出售、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的差额计入当期损益。本公司在有证据表明将自用的房屋及建筑物改用于出租或将持有的房地产开发产品以经营租赁的方式出租时，固定资产、无形资产或存货以转换前的账面价值转换为投资性房地产。本公司在有证据表明将原本用于赚取租金或资本增值的房屋及建筑物改为自用或将用于经营租出的房屋及建筑物重新用于对外销售的，投资性房地产以转换前的账面价值转换为固定资产、无形资产或存货。

24、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产，同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- 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，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

本公司固定资产按照成本进行初始计量。固定资产的成本一般包括购买价款、相关税费、以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如运输费、安装费等。但购买的固定资产如果超过正常的信用条件延期支付，固定资产的成本以各期付款额的现值之和为基础确定。

实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》应予资本化的以外，在信用期内计入当期损益。

(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	20-40	5%	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	8-15	5%	6.33-11.88
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.5-19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19.00-31.67

(3) 固定资产处置

当固定资产处置时或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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的差额计入当期损益。

25、在建工程

(1) 在建工程的计量

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工； (2) 建造工程在 达到预定设计要

求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；（3）经消防、国土、规划等外部部门验收；（4）建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。

需安装调试的机器设备

（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）生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；（4）设备经过资产管理人员和使用人员验收。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本公司暂停借款费用的资本化。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

本公司资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，在同时满足以下条件时予以确认：

①与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	使用寿命的确认依据	摊销方法	备注
土地使用权	50	产权登记期限	直线法	
专利权和非专利技术	5-10	预期经济利益年限	直线法	
软件使用权	3-10	预期经济利益年限	直线法	

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，本公司对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等，其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

内部研究开发项目研究阶段的支出，本公司于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，本公司才予以资本化：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，本公司确定为研究阶段，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，本公司确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，本公司将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，本公司在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

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

32、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工

提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照本公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：本公司在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：本公司在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或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），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

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

35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工（或其他方）提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、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) 一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。本公司在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：本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；本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；本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；本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

公司主要从事精纺呢绒面料及正装职业装、纺织纤维的研发、设计、生产与销售；销售渠道主要分为直销销售和经销销售；本公司向客户销售面料、服装、纺织纤维产品，属于在某一时点履行履约义务，在履约义务完成时确认收入。

内销产品收入确认需满足以下条件：公司根据与客户约定的交货方式将货物交给客户，并获取客户的签收回单或者客户的验收确认信息后确认销售收入。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司出口产品以货物装船，办理完成海关报关出口手续，依据报关单等单据确认收入的实现。

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

38、合同成本

合同履约成本，是指公司为履行合同发生的成本，该成本不属于收入准则以外的其他准则规范范围且同时满足下列条件：

(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。

公司的下列支出于发生时，将其计入当期损益：

(1) 管理费用。

(2) 非正常消耗的直接材料、直接人工和制造费用（或类似费用），这些支出为履行合同发生，但未反映在合同价格中。

(3) 与履约义务中已履行部分相关的支出。

(4) 无法在尚未履行的与已履行的履约义务之间区分的相关支出。

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；如该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。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（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），应当在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

公司与合同成本有关的资产，应当采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1) 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；
- 2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

39、政府补助

（1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，与资产相关的政府补助确认为递延收益的，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

企业取得的综合性项目补助，依据批准文件或申请文件将其划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(5) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

(1) 本公司对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

(4) 本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。资产负债表日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

A、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司的使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- a、租赁负债的初始计量金额；
- b、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- c、本公司作为承租人发生的初始直接费用；

d、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司采用平均年限法对使用权资产计提折旧。本公司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计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司根据准则重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。如使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

B、租赁负债

在租赁期开始日，本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，但简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。本公司的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司（即承租人）增量借款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指本公司作为承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

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，并计入当期损益或资产成本。

在租赁期开始日后，本公司续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权评估结果发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动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：

在租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在这些情形下，本公司采用的折现率不变；但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率。

C、短期租赁和低价值资产租赁

本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。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。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，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。

D、租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- a、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；
- b、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，本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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

A、租赁的分类

在租赁开始日，本公司作为出租人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。

B、经营租赁的会计处理方法

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

C、融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。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五、11、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。

本公司作为生产商或经销商并作为出租人的融资租赁，在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。本公司作为生产商或经销商并作为出租人为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

(D) 租赁变更

本公司作为出租人的融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

a、该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；

b、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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司作为出租人分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

a、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司作为出租人自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

b、假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司作为出租人按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。即，修改或重新议定租赁合同，未导致应收融资租赁款终止确认，但导致未来现金流量发生变化的，重新计算该应收融资租赁款的账面余额，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算应收融资租赁款账面余额时，根据重新议定或修改的租赁合同现金流量按照应收融资租赁款的原折现率或按照《企业会计准则第 24 号——套期会计》(2017)第二十三条规定重新计算的折现率(如适用)折现的现值确定。对于修改或重新议定租赁合同所产生的所有成本和费用，本公司调整修改后的应收融资租赁款的账面价值，并在修改后应收融资租赁款的剩余期限内进行摊销。

本公司作为出租人的经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(3) 售后租回交易

本公司按照五、37、收入所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

A、本公司作为卖方及承租人：

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售

后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见五、11、金融工具。

B、本公司作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“（2）本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见五、11、金融工具”。

42、其他重要的会计政策和会计估计

（1）股份回购

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（2）分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理	递延所得税负债和递延所得税资产	

1、执行《企业会计准则解释 16 号》对本公司的影响

(1) “关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，本公司会计政策变更的主要内容如下：

①本公司对于不是企业合并、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，以下简称单项交易），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。本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，根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，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。

②根据新旧衔接规定：“对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的适用本解释的单项交易，企业应当按照本解释的规定进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留

存收益及其他相关财务报表项目。企业进行上述调整的，应当在财务报表附注中披露相关情况”。执行该规定未对本公司的财务状况及经营成果产生重大影响。

除上述会计政策变更外，报告期内，公司未发生其他会计政策变更事项。

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则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

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入乘以增值税税率抵减准予扣除的增值税进项税额	13%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%、30%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	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
山东南山智尚科技股份有限公司	15%
山东缔尔玛服饰有限公司	25%
山东贝塔尼服装有限公司	20%
菲拉特（北京）贸易有限公司	20%
北京贝塔尼时装有限公司	20%
Natsun Australia Pty Ltd	30%
龙口慧博国际商务服务有限公司	25%
上海南山智尚科技有限公司	20%
南山自重堂防护科技有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 企业所得税:

①根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），高新技术企业享受 15%的企业所得税率。2022 年 12 月 12 日，山东南山智尚科技股份有限公司通过了高新技术企业复审，取得了编号为 GR202237007473 的高新技术企业证书，公司自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日享受 15%的企业所得税优惠税率政策。

②根据财政部、国家税务总局公告 2023 年第 12 号《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》的规定，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。

子公司山东贝塔尼服装有限公司、北京贝塔尼时装有限公司、南山自重堂防护科技有限公司、菲拉特（北京）贸易有限公司、上海南山智尚科技有限公司 2023 年按照小型微利企业的税率缴纳企业所得税。

3、其他

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		116.03
银行存款	102,230,942.04	398,292,277.75
其他货币资金	131,505,928.18	342,099,253.33
存放财务公司款项	399,905,506.75	281,172,650.77
合计	633,642,376.97	1,021,564,297.88
其中：存放在境外的款项总额	9,321,117.60	15,620,744.82

其他说明:

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外、有潜在回收风险的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	106,535,077.79	228,405,371.93
信用证保证金	18,591,498.92	115,207,419.86
保函保证金	8,564,502.28	4,548,426.12
3 个月以上定期存款	1,163,616.00	
合计	134,854,694.99	348,161,217.91

(3) 报告期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金、信用证保证金、保函保证金、定期存款。

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	70,035,575.34	70,060,123.29
其中：		
结构性存款	70,035,575.34	70,060,123.29
其中：		
合计	70,035,575.34	70,060,123.29

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑票据	934,540.50
合计	934,540.50

(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	
其 中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 票 据	998,766 .00	100.00 %	64,225. 50	6.43%	934,540 .50					
其 中：										
商 业 承 兑 汇 票	998,766 .00	100.00 %	64,225. 50	6.43%	934,540 .50					
合计	998,766 .00	100.00 %	64,225. 50	6.43%	934,540 .50					

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	998,766.00	64,225.50	6.43%
合计	998,766.00	64,225.50	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐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	
按组合计提坏账准备		64,225.50				64,225.50
合计		64,225.50				64,225.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

本期无实际核销的应收票据情况。

5、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）	167,805,049.80	182,216,698.64
1 至 2 年	4,290,932.62	8,652,998.65
2 至 3 年	1,058,986.08	597,861.53
3 年以上		1,303,803.00

4 至 5 年		1,303,803.00
合计	173,154,968.50	192,771,361.82

(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	513,578.40	0.30%	513,578.40	100.00%		513,578.40	0.27%	513,578.40	100.00%	
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	172,641,390.10	99.70%	8,928,427.28	5.17%	163,712,962.82	192,257,783.42	99.73%	10,696,250.76	5.56%	181,561,532.66
其中：										
合计	173,154,968.50	100.00%	9,442,005.68	5.45%	163,712,962.82	192,771,361.82	100.00%	11,209,829.16	5.82%	181,561,532.66

按单项计提坏账准备：513578.40 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
恒大地产集团（江西）有限公司	513,578.40	513,578.40	513,578.40	513,578.40	100.00%	商业承兑汇票出票人因财务困难未能履约，预计无法收回
合计	513,578.40	513,578.40	513,578.40	513,578.40		

按组合计提坏账准备：8928427.28 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)	167,805,049.80	8,390,252.48	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	4,290,932.62	429,093.26	10.00%
2 至 3 年 (含 3 年)	545,407.68	109,081.54	20.00%
3 年 4 年 (含 4 年)			50.00%
4 年 5 年 (含 5 年)			50.00%
5 年以上			100.00%
合计	172,641,390.10	8,928,427.28	

确定该组合依据的说明:

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	513,578.40					513,578.40
按组合计提坏账准备	10,696,250.76		1,767,823.48			8,928,427.28
合计	11,209,829.16		1,767,823.48			9,442,005.68

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:

本期无实际核销的应收账款。

报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

应收款项中应收关联方款项，详见附注十四、6、关联方应收应付款项。

(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
第一名	8,100,312.80		8,100,312.80	4.32%	405,015.64
第二名	6,224,198.00		6,224,198.00	3.32%	311,209.90
第三名	6,188,692.57		6,188,692.57	3.30%	309,434.63
第四名	5,265,524.31	481,863.59	5,747,387.90	3.06%	311,462.57
第五名	5,732,158.82		5,732,158.82	3.04%	286,607.94
合计	31,510,886.50	481,863.59	31,992,750.09	17.04%	1,623,730.68

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
合同质保金	7,883,417.45	465,862.93	7,417,554.52	18,978,874.32	948,943.72	18,029,930.60
合计	7,883,417.45	465,862.93	7,417,554.52	18,978,874.32	948,943.72	18,029,930.60

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(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	7,883,417.45	100.00%	465,862.93	5.91%	7,417,554.52	18,978,874.32	100.00%	948,943.72	5.00%	18,029,930.60
-----------	--------------	---------	------------	-------	--------------	---------------	---------	------------	-------	---------------

其中：										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

合计	7,883,417.45	100.00%	465,862.93	5.91%	7,417,554.52	18,978,874.32	100.00%	948,943.72	5.00%	18,029,930.60
----	--------------	---------	------------	-------	--------------	---------------	---------	------------	-------	---------------

按组合计提坏账准备：										
										单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备		计提比例
合同质保金	7,883,417.45	465,862.93		5.91%
合计	7,883,417.45	465,862.93		

确定该组合依据的说明：
按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

				单位：元
项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
合同质保金		483,080.79		
合计		483,080.79		——

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

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

		单位：元
项目	核销金额	

其中重要的合同资产核销情况		单位：元
---------------	--	------

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

本期无实际核销的合同资产。

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

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其他综合收益的应收票据	73,447,562.53	51,203,086.53
合计	73,447,562.53	51,203,086.53

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备	73,447,562.53	100.00%			73,447,562.53	51,203,086.53	100.00%			51,203,086.53
其中：										
银行承兑汇票组合	73,447,562.53	100.00%			73,447,562.53	51,203,086.53	100.00%			51,203,086.53
合计	73,447,562.53	100.00%			73,447,562.53	51,203,086.53	100.00%			51,203,086.53

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	73,447,562.53	0.00	0.00%

合计	73,447,562.53	0.00
----	---------------	------

确定该组合依据的说明：

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）	

2023 年 1 月 1 日

余额在本期

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑汇票	126,043,090.27
合计	126,043,090.27

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

本期无实际核销的应收款项融资情况。

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

期末公司无质押的应收款项融资情况。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	52,741,697.13	37,147,379.26
合计	52,741,697.13	37,147,379.26

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	
按组合计提坏账准备						
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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收利息核销情况	

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 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
出口退税	13,919,186.30	14,020,857.78
往来款项及其他	420,766.88	21,401.80
职工备用金		180,000.00
保证金及押金	43,687,760.50	27,621,279.71
合计	58,027,713.68	41,843,539.29

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)	46,294,255.24	29,794,415.44
1 至 2 年	7,360,130.75	3,742,943.43
2 至 3 年	1,957,433.85	4,467,502.73
3 年以上	2,415,893.84	3,838,677.69
3 至 4 年	1,144,179.83	2,154,291.68
4 至 5 年		1,645,774.93
5 年以上	1,271,714.01	38,611.08
合计	58,027,713.68	41,843,539.29

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	58,027,	100.00	5,286,0	9.11%	52,741,	41,843,	100.00	4,696,1	11.22%	37,147,
计 提 坏	713.68	%	16.55		697.13	539.29	%	60.03		379.26
账 准 备										
其中：										
合计	58,027,	100.00	5,286,0	9.11%	52,741,	41,843,	100.00	4,696,1	11.22%	37,147,
	713.68	%	16.55		697.13	539.29	%	60.03		379.26

按组合计提坏账准备：5,286,016.55 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)	46,294,255.24	2,314,712.77	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	7,360,130.75	736,013.08	10.00%
2 至 3 年 (含 3 年)	1,957,433.85	391,486.77	20.00%
3 年 4 年 (含 4 年)	1,144,179.83	572,089.92	50.00%
4 年 5 年 (含 5 年)			50.00%

5 年以上	1,271,714.01	1,271,714.01	100.00%
合计	58,027,713.68	5,286,016.55	

确定该组合依据的说明:

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	4,696,160.03			4,696,160.03
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	589,856.52			589,856.52
2023 年 12 月 31 日余额	5,286,016.55			5,286,016.55

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	4,696,160.03	589,856.52				5,286,016.55
合计	4,696,160.03	589,856.52				5,286,016.55

前期核销的其他应收款本期收回 200,000.00 元。

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：

本期无实际核销的其他应收款情况。

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	保证金	25,065,798.91	1 年以内	43.20%	1,253,289.95
第二名	出口退税	13,919,186.30	1 年以内	23.99%	695,959.32
第三名	保证金	3,927,260.10	1-2 年	6.77%	392,726.01
第四名	保证金	1,233,102.93	5 年以上	2.12%	1,233,102.93
第五名	保证金	961,175.00	3-4 年	1.65%	480,587.50
合计		45,106,523.24		77.73%	4,055,665.71

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

其他应收款中应收关联方款项，详见十四、6、关联方应收应付款项。

9、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	5,760,004.30	100.00%	3,215,625.94	100.00%
合计	5,760,004.30		3,215,625.94	

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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,000,273.40	17.37
第二名	435,328.00	7.56
第三名	382,016.00	6.63
第四名	342,700.00	5.95
第五名	297,660.00	5.17
合计	2,457,977.40	42.68

其他说明:

预付款项中预付关联方款项, 详见附注十四、6、关联方应收应付款项。

10、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 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	246,111,400.54	8,000,738.40	238,110,662.14	195,744,427.60	9,482,750.05	186,261,677.55

库存商品	346,410,107.6 1	79,225,025.36	267,185,082.2 5	260,571,913.3 3	70,711,647.34	189,860,265.9 9
委托加工物资	7,292,822.24		7,292,822.24	11,657,464.85		11,657,464.85
在产品 & 自制 半成品	157,937,001.0 9	4,711,473.64	153,225,527.4 5	205,039,830.9 5	4,674,348.56	200,365,482.3 9
合计	757,751,331.4 8	91,937,237.40	665,814,094.0 8	673,013,636.7 3	84,868,745.95	588,144,890.7 8

(2) 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	9,482,750.05	3,575,380.63		5,057,392.28		8,000,738.40
库存商品	70,711,647.34	54,572,596.41		46,059,218.39		79,225,025.36
在产品 & 自制 半成品	4,674,348.56	2,035,499.61		1,998,374.53		4,711,473.64
合计	84,868,745.95	60,183,476.65		53,114,985.20		91,937,237.40

本期转回或转销存货跌价准备的原因：

项目	本期转回或转销存货跌价准备的原因	备注
原材料	上期计提存货跌价准备的存货本期已领用	
在产品 & 自制半成品	上期计提存货跌价准备的存货本期已领用	
库存商品	上期计提存货跌价准备的存货本期已销售	

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

报告期末存货余额中无利息资本化金额。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、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：						

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
(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		

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末留抵进项税	3,175,494.09	5,032,539.78
待认证进项税额	24,068.53	2,142,887.95
待抵扣商品及服务税（GST）及预缴其他税费	4,112,209.77	4,612,540.74
合计	7,311,772.39	11,787,968.47
其他说明：		

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

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)	

2023 年 1 月 1 日

余额在本期

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允 价值变动	期末余额	成本	累计公允 价值变动	累计在其 他综合收 益中确认 的减值准 备	备注
----	------	------	------	--------------	------	----	--------------	-----------------------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债 权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利 率	实际利 率	到期日	逾期本 金	面值	票面利 率	实际利 率	到期日	逾期本 金

(3) 减值准备计提情况

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)	

2023 年 1 月 1 日

余额在本期

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

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

其他说明：

16、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

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：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(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	

其中：

其中：

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)	

2023 年 1 月 1 日

余额在本期

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投 资单 位	期初 余额 （账 面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动							期末 余额 （账 面价 值）	减值 准备 期末 余额
			追加 投资	减少 投资	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											
其他说明：											

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

20、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

(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：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,123,663,950.51	506,519,750.12
固定资产清理		1,707,955.98
合计	1,123,663,950.51	508,227,706.10

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	338,928,742.59	985,349,888.06	11,964,063.82	35,226,257.05	1,371,468,951.52
2.本期增加金额	309,921,453.65	367,050,989.64	719,642.65	4,949,261.34	682,641,347.28
(1) 购置		12,401,381.59	707,090.75	4,947,020.42	18,055,492.76
(2) 在建工程转入	309,921,453.65	354,649,608.05			664,571,061.70
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动影响			12,551.90	2,240.92	14,792.82
3.本期减少金额	14,860,327.54	14,538,177.94	453,409.59	254,361.75	30,106,276.82
(1) 处置或报废	14,860,327.54	14,538,177.94	453,409.59	254,361.75	30,106,276.82

4.期末余额	633,989,868.70	1,337,862,699.76	12,230,296.88	39,921,156.64	2,024,004,021.98
--------	----------------	------------------	---------------	---------------	------------------

二、累计折旧

1.期初余额	122,636,975.89	717,802,080.11	9,190,726.41	15,319,418.99	864,949,201.40
--------	----------------	----------------	--------------	---------------	----------------

2.本期增加金额	16,345,425.31	28,397,214.44	945,951.40	4,808,718.67	50,497,309.82
----------	---------------	---------------	------------	--------------	---------------

(1) 计提	16,345,425.31	28,397,214.44	934,027.13	4,807,337.86	50,484,004.74
--------	---------------	---------------	------------	--------------	---------------

			11,924.27	1,380.81	13,305.08
--	--	--	-----------	----------	-----------

3.本期减少金额	706,150.43	13,732,466.01	430,737.94	237,085.37	15,106,439.75
----------	------------	---------------	------------	------------	---------------

(1) 处置或报废	706,150.43	13,732,466.01	430,737.94	237,085.37	15,106,439.75
-----------	------------	---------------	------------	------------	---------------

4.期末余额	138,276,250.77	732,466,828.54	9,705,939.87	19,891,052.29	900,340,071.47
--------	----------------	----------------	--------------	---------------	----------------

三、减值准备

1.期初余额

2.本期增加金额

(1) 计提

3.本期减少金额

(1) 处置或报废

4.期末余额

四、账面价值

1.期末账面价值	495,713,617.93	605,395,871.22	2,524,357.01	20,030,104.35	1,123,663,950.51
----------	----------------	----------------	--------------	---------------	------------------

2.期初账面价值	216,291,766.70	267,547,807.95	2,773,337.41	19,906,838.06	506,519,750.12
----------	----------------	----------------	--------------	---------------	----------------

(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
----	--------

(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
----	------	------------

精纺综合智能仓库厂房	24,956,220.19	正在办理
新材料一期厂房	33,139,104.98	正在办理
新材料二期厂房	161,091,918.33	正在办理
UD 项目厂房	32,534,691.63	正在办理
合计	251,721,935.13	

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机械设备		1,707,955.98
合计		1,707,955.98

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	332,901,994.26	443,779,572.60
合计	332,901,994.26	443,779,572.60

(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
服装智能制造升级项目				5,306,981.97		5,306,981.97
年产 8 万吨高性能差别化锦纶长丝项目	127,831,859.02		127,831,859.02			

精纺智能升级项目			52,928,061.73		52,928,061.73
研发中心升级改造项目			12,026,222.13		12,026,222.13
超高分子量聚乙烯复合材料 UD 布项目	8,351,175.18		8,351,175.18	28,785,272.96	28,785,272.96
年产 3000 吨超高分子量聚乙烯新材料建设项目	196,618,916.93		196,618,916.93	344,543,704.84	344,543,704.84
零星工程	100,043.13		100,043.13	189,328.97	189,328.97
合计	332,901,994.26		332,901,994.26	443,779,572.60	443,779,572.60

(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
服装智能制造升级项目	45,000,000.00	5,306,981.97	1,888,131.39	7,195,113.36			100.00%	100.00%				募集资金
年产 8 万吨高性能差别化锦纶长丝项目	1,498,500.00		127,831.85			127,831.85	8.53%	30.00%				其他
精纺智能	345,665.50	52,928,061.73	156,647.77	209,92,83			100.00%	100.00%				募集资金

升级项目	0.00	73	6.53	8.26								
研发中心	8,510,000.00	12,026,222.13	5,079,835.02	17,110,6057.15	8,351,175.18	100.00%	100.00%					募集资金
超高分子量聚乙烯复合材料UD布项目	56,000,000.00	28,785,272.96	19,373,182.87	39,807,280.65	8,351,175.18	86.00%	95.00%					其他
年产3000吨超高分子量聚乙烯新材料建设项目	699,580,000.00	344,543,704.84	255,759,618.31	403,684,406.22	196,618,916.93	85.00%	85.00%	11,110,2085.57	11,110,2085.57	4.14%		募集资金
零星工程		189,328.97	100,043.13	189,328.97	100,043.13							其他
合计	2,653,156,500.00	443,779,572.60	566,897,446.27	677,775,024.61	332,901,994.26			11,110,2085.57	11,110,2085.57			

(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：

(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：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	20,300,850.47	34,141,235.23	54,442,085.70
2.本期增加金额	11,127,732.05		11,127,732.05
(1) 新增租赁	10,864,470.20		10,864,470.20
(2) 汇率变动影响	263,261.85		263,261.85
3.本期减少金额	7,223,361.60		7,223,361.60
4.期末余额	24,205,220.92	34,141,235.23	58,346,456.15
二、累计折旧			

1.期初余额	5,572,380.28	5,528,983.36	11,101,363.64
2.本期增加金额	3,966,019.03	2,162,278.20	6,128,297.23
(1) 计提	3,881,498.19	2,162,278.20	6,043,776.39
(2) 汇率变动影响	84,520.84		84,520.84
3.本期减少金额	2,822,155.06		2,822,155.06
(1) 处置			
4.期末余额	6,716,244.25	7,691,261.56	14,407,505.81
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	17,488,976.67	26,449,973.67	43,938,950.34
2.期初账面价值	14,728,470.19	28,612,251.87	43,340,722.06

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、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	软件及其他	合计
一、账面原值					

1.期初余额	234,189,729.03	7,876,366.13	242,066,095.16
2.本期增加金额	71,083,742.80	13,603,962.91	84,687,705.71
(1) 购置	71,083,742.80	400,000.00	71,483,742.80
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
4) 在建工程转入		13,203,962.91	13,203,962.91
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	305,273,471.83	21,480,329.04	326,753,800.87
二、累计摊销			
1.期初余额	35,664,871.60	5,541,558.88	41,206,430.48
2.本期增加金额	8,238,296.76	1,451,159.82	9,689,456.58
(1) 计提	8,238,296.76	1,451,159.82	9,689,456.58
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	43,903,168.36	6,992,718.70	50,895,887.06
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	261,370,303.47	14,487,610.34	275,857,913.81

2.期初账面价值	198,524,857.43	2,334,807.25	200,859,664.68
----------	----------------	--------------	----------------

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。

(2) 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
土地使用权	3,766,012.09	正在办理

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
合计				

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
合计				

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

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

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

28、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
装修支出		12,375,193.29	137,583.38		12,237,609.91
合计		12,375,193.29	137,583.38		12,237,609.91

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
坏账准备	12,708,762.96	1,986,309.36	14,032,276.66	2,133,469.78
待弥补亏损	4,405,609.48	811,779.53	2,571,540.53	771,462.16
存货跌价损失	91,189,376.61	14,522,480.89	82,692,325.90	13,390,171.12
合并抵销内部利润	11,576,850.49	2,172,655.42	22,637,747.76	3,247,112.47
租赁负债	17,403,986.74	3,235,534.65	14,959,281.41	2,796,013.17
合同资产减值损失	914,368.97	137,155.35	948,943.72	142,654.02
递延收益	4,275,514.33	718,720.54		
合计	142,474,469.58	23,584,635.74	137,842,115.98	22,480,882.72

(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
使用权资产	17,324,992.85	3,180,752.50	14,475,040.62	2,749,708.10
固定资产一次扣除	37,300,324.95	5,595,048.74	40,089,377.26	6,013,406.59
结构性存款公允价值变动	35,575.34	5,336.30	60,123.29	9,018.49
合计	54,660,893.14	8,781,137.54	54,624,541.17	8,772,133.18

(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		23,584,635.74		22,480,882.72
递延所得税负债		8,781,137.54		8,772,133.18

(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	2,831,345.56	4,050,132.58
可抵扣亏损	22,433,136.66	42,680,157.93
合计	25,264,482.22	46,730,290.51

(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
2023 年		22,364,049.19	
2024 年	2,116,219.44	2,116,219.44	
2025 年	13,710,138.02	13,710,138.02	
2026 年	2,138,273.86	2,138,273.86	
2027 年	1,183,913.66	2,351,477.42	
2028 年	3,284,591.68		
合计	22,433,136.66	42,680,157.93	

其他说明：

30、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
合同资产	6,663,664.12	448,506.04	6,215,158.08			
预付工程设备款	179,975,500.53		179,975,500.53	2,497,349.82		2,497,349.82
合计	186,639,164.65	448,506.04	186,190,658.61	2,497,349.82		2,497,349.82

其他说明：

31、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	106,535,077.79	106,535,077.79	质押	承兑汇票保证金	228,405,371.93	228,405,371.93	质押	承兑汇票保证金
货币资金	18,591,498.92	18,591,498.92	质押	信用证保证金	115,207,419.86	115,207,419.86	质押	信用证保证金
货币资金	8,564,502.	8,564,502.	质押	保函保证	4,548,426.	4,548,426.	质押	保函保证

	28	28	金	12	12	金
货币资金	1,163,616.00	1,163,616.00	定期	3 个月以上定期存款		
合计	134,854,694.99	134,854,694.99		348,161,217.91	348,161,217.91	

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	270,000,000.00	517,000,000.00
票据贴现		37,092,250.00
应付利息	809,486.11	587,873.61
合计	270,809,486.11	554,680,123.61

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：

报告期公司无到期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其中：

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	127,267,945.28	290,261,168.13
银行承兑汇票	2,197,226.34	535,830.63
合计	129,465,171.62	290,796,998.76

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品及服务采购款	134,058,571.28	164,337,354.04
长期资产购置款	190,760,047.23	56,937,943.41
合计	324,818,618.51	221,275,297.45

(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：		

期末应付账款中无账龄超过 1 年的大额款项。

应付账款中应付关联方款项，详见附注十四、6、关联方应收应付款项。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,638,377.63	6,871,866.42
合计	3,638,377.63	6,871,866.42

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重要的已逾期未支付的利息情况：		

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
其他说明：		

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：		

(3) 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
保证金及押金	2,909,252.43	4,832,460.00
往来款项及其他	729,125.20	2,039,406.42
合计	3,638,377.63	6,871,866.42

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
----	------	-----------

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

产品销售货款	90,013,536.31	72,070,400.53
--------	---------------	---------------

合计	90,013,536.31	72,070,400.53
----	---------------	---------------

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
----	------	------

40、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	164,016,054.28	408,841,297.23	400,123,353.34	172,733,998.17
--------	----------------	----------------	----------------	----------------

二、离职后福利-设定提存计划		37,420,977.30	37,420,977.30	
----------------	--	---------------	---------------	--

三、辞退福利		704,279.18	704,279.18	
--------	--	------------	------------	--

合计	164,016,054.28	446,966,553.71	438,248,609.82	172,733,998.17
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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	54,596,343.52	376,518,870.54	366,860,277.41	64,254,936.65
2、职工福利费		4,991,762.49	4,991,762.49	
3、社会保险费		19,751,128.83	19,751,128.83	
其中：医疗保险费		17,077,006.09	17,077,006.09	
工伤保险费		2,394,640.24	2,394,640.24	
大额救助和残联基金		279,482.50	279,482.50	
4、住房公积金		7,570,891.99	7,570,891.99	
5、工会经费和职工教育经费	109,419,710.76	8,643.38	949,292.62	108,479,061.52
合计	164,016,054.28	408,841,297.23	400,123,353.34	172,733,998.17

(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		35,864,231.91	35,864,231.91	
2、失业保险费		1,556,745.39	1,556,745.39	
合计		37,420,977.30	37,420,977.30	

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,881,378.96	8,003,510.10
企业所得税	7,249,928.04	11,311,862.23
个人所得税	396,619.19	336,672.75
城市维护建设税	292,221.71	548,978.55
教育费附加	125,237.91	237,554.44

地方教育费附加	83,491.96	154,573.08
房产税	1,116,096.54	1,116,096.54
城镇土地使用税	363,153.08	
印花税	384,110.85	153,708.44
环境保护税		4,747.67
合计	14,892,238.24	21,867,703.80

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	1,019,644.17	
一年内到期的租赁负债	6,334,220.95	7,432,042.56
合计	7,353,865.12	7,432,042.56

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	8,279,570.55	5,831,694.71
合计	8,279,570.55	5,831,694.71

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	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
------	----	------	------	------	------	------	------	--------	-------	------	------	------

息

合计

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明:

其他说明，包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

智尚转债582,520,937.05

一年内到期的应付债券-1,019,644.17

合计581,501,292.88

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

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	本期转股	期末余额	是否违约
智尚转债	100.00		2023/4/10	6年	699,580,000.00		561,909,521.15	1,019,644.17	19,601,732.44		9,960.71	582,520,937.05	否
合计		—			699,580,000		561,909,521.15	1,019,644.17	19,601,732.44		9,960.71	582,520,937.05	—

0.00 1.15 17 .44 7.05

(3) 可转换公司债券的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意山东南山智尚科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕266 号）同意注册，公司向不特定对象发行可转换公司债券 699.58 万张，发行价格为每张人民币 100.00 元，募集资金总额为人民币 699,580,000.00 元。

本次发行的可转债票面利率第一年 0.2%、第二年 0.4%、第三年 0.6%、第四年 1.5%、第五年 1.8%、第六年 2.5%，采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金并支付最后一年利息的还本付息方式，本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。

本次发行可转债的初始转股价格为 12.33 元/股，在本次发行之后，若公司发生派送红股、转增股本、增发新股(不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本)、配股以及派发现金股利等情况，则转股价格相应调整。在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85%时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将以本次发行可转债的票面面值 112%（含最后一期年度利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转换公司债券。

公司 2022 年年度权益分派方案为：按截止报告期末总股本 360,000,000 股为基数向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.60 元（含税），股利分配后“智尚转债”的转股价格调整为 12.17 元/股。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	40,048,592.41	39,732,710.25
未确认融资费用	-5,114,995.27	-5,143,190.83
合计	34,933,597.14	34,589,519.42

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债 (净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

50、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

51、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	3,182,520.81	1,304,000.00	211,006.48	4,275,514.33	与资产相关
合计	3,182,520.81	1,304,000.00	211,006.48	4,275,514.33	

其他说明:

单位: 元

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
----	------	----------	------	------------	----------	------	------	-------------

			营业 外收 入金 额	金额	关
扩大先进设备 技术进口资金	59,164.49		5,589.00	53,575.49	与资产相关
重点保障企业 补助资金	842,189.67		68,255.76	773,933.91	与资产相关
制造业强市战 略奖补资金	1,604,166.65		110,000.04	1,494,166.61	与资产相关
国家重点研发 计划绿色生物 制造专项经费	677,000.00	120,000.00		797,000.00	与资产相关
山东省智能化 技术改造设备 奖补资金		1,134,000.00	27,161.68	1,106,838.32	与资产相关
基于生物质阻 燃剂阻燃羊毛 织物的制备及 性能研究		50,000.00		50,000.00	与资产相关
合计	3,182,520.81	1,304,000.00	211,006.48	4,275,514.33	

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

53、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	360,000,000.00				992.00	992.00	360,000,992.00

其他说明：

控股股东质押情况：无。

可转债行权情况：

公司 2023 年公开发行的可转换公司债券“智尚转债”于 2023 年 10 月 16 日进入转股期，截至 2023 年 12 月 31 日，累计票面 12,100.00 元“智尚转债”已转换成公司股票，累计转股数为 922.00 股，增加股本 922.00 股。截至 2023 年 12 月 31 日，本次转股部分尚未完成工商变更手续。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券			6,995,800.00	130,078,748.59	121.00	2,249.85	6,995,679.00	130,076,498.74
合计			6,995,800.00	130,078,748.59	121.00	2,249.85	6,995,679.00	130,076,498.74

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

公司其他权益工具为公司本年公开发行的可转换公司债券“智尚转债”的权益部分。

55、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）	844,735,227.85	11,203.83		844,746,431.68
合计	844,735,227.85	11,203.83		844,746,431.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期可转债转股增加资本公积-股本溢价 11,203.83 元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购		59,996,161.62		59,996,161.62
合计		59,996,161.62		59,996,161.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023 年 9 月 20 日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金通过集中竞价交易方式回购公司已发行的人民币普通股，回购的股份将在未来适宜时机拟全部用于实施员工持股计划或股权激励。公司拟用于本次回购股份的资金总额不低于人民币 3,000 万元（含），不超过人民币 6,000 万元（含），回购价格不超过人民币 17.42 元/股。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司本报告期内累计回购公司股份 5,369,100.00 股。

57、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	1,881,047. 28	216,407.6 7				216,407.6 7		2,097,454. 95
外 币 财 务 报 表 折算差额	1,881,047. 28	216,407.6 7				216,407.6 7		2,097,454. 95
其 他 综 合 收益合计	1,881,047. 28	216,407.6 7				216,407.6 7		2,097,454. 95

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：				

59、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	54,027,909.49	17,283,109.16		71,311,018.65
合计	54,027,909.49	17,283,109.16		71,311,018.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	545,970,219.52	419,431,956.62
调整后期初未分配利润	545,970,219.52	419,431,956.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	202,647,712.55	186,721,000.47
减：提取法定盈余公积	17,283,109.16	14,822,737.57
应付普通股股利	57,600,000.00	45,360,000.00
期末未分配利润	673,734,822.91	545,970,219.52

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。

61、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	1,570,880,063.22	1,038,962,729.85	1,614,940,258.49	1,085,072,157.23
其他业务	29,347,759.12	6,733,471.55	18,808,100.21	877,385.55
合计	1,600,227,822.34	1,045,696,201.40	1,633,748,358.70	1,085,949,542.78

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☐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	营业收 入	营业成 本
业 务 类 型	1,600,2	1,045,6							1,600,2	1,045,6
	27,822.	96,201.							27,822.	96,201.
	34	40							34	40
其中：										
精 纺 呢 绒	895,090	590,727							895,090	590,727
	,806.46	,027.29							,806.46	,027.29
服装类	585,365	375,838							585,365	375,838
	,089.14	,915.22							,089.14	,915.22
超 高 纤 维类	90,424,	72,396,							90,424,	72,396,
	167.62	787.34							167.62	787.34
其 他 收 入	29,347,	6,733,4							29,347,	6,733,4
	759.12	71.55							759.12	71.55
按 经 营 地 区 分 类	1,600,2	1,045,6							1,600,2	1,045,6
	27,822.	96,201.							27,822.	96,201.
	34	40							34	40
其 中：										
国内	1,194,3	761,409							1,194,3	761,409
	99,608.	,128.87							99,608.	,128.87
	67								67	

国外	405,828 ,213.67	284,287 ,072.53	405,828 ,213.67	284,287 ,072.53
市场或 客户类 型	1,600,2 27,822. 34	1,045,6 96,201. 40	1,600,2 27,822. 34	1,045,6 96,201. 40
其中:				
合同类 型				
其中:				
按商品 转让的 时间分 类	1,600,2 27,822. 34	1,045,6 96,201. 40	1,600,2 27,822. 34	1,045,6 96,201. 40
其中:				
在某一 时点转 让	1,600,2 27,822. 34	1,045,6 96,201. 40	1,600,2 27,822. 34	1,045,6 96,201. 40
按合同 期限分 类				
其中:				
按销售 渠道分 类	1,600,2 27,822. 34	1,045,6 96,201. 40	1,600,2 27,822. 34	1,045,6 96,201. 40
其中:				
直营	1,408,0 21,966. 96	910,460 ,615.66	1,408,0 21,966. 96	910,460 ,615.66
经销	192,205	135,235	192,205	135,235

	,855.38	,585.74		,855.38	,585.74
	1,600.2	1,045.6		1,600.2	1,045.6
合计	27,822.	96,201.		27,822.	96,201.
	34	40		34	40

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

无

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 361,869,146.08 元，其中，256,186,248.58 元预计将于 2024 年度确认收入，64,651,924.06 元预计将于 2025 年度确认收入，25,243,362.83 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：

62、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	2,284,919.82	3,926,732.98
教育费附加	979,251.26	1,682,885.53
房产税	4,464,386.24	4,118,293.38
土地使用税	1,996,844.82	1,633,691.73
车船使用税	3,435.03	2,777.88
印花税	1,004,553.77	565,804.23

地方教育费附加	652,834.18	1,121,923.63
环保税	1,624.86	5,968.82
附加福利税	17,342.04	25,159.81
合计	11,405,192.02	13,083,237.99
其他说明:		

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,423,903.32	27,908,790.49
折旧、摊销及租赁费	19,565,789.18	13,825,894.40
差旅费	2,291,736.39	644,875.38
办公费	10,873,639.60	7,429,880.62
业务招待费	3,756,155.71	1,784,378.45
中介服务费	5,543,083.71	4,626,981.85
车辆费用	1,002,175.95	490,335.16
维修费及物料消耗	5,442,791.62	6,055,605.11
其他	2,097,614.05	4,466,617.58
合计	82,996,889.53	67,233,359.04
其他说明:		

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	65,455,955.67	63,951,595.68
办公费	4,291,305.06	3,348,699.23
差旅费	9,767,194.61	8,630,181.98
运输装卸费	1,252,438.37	1,121,931.24
营销策划费	19,382,520.81	48,368,960.40
业务招待费	11,601,243.87	9,903,325.74

折旧、摊销及租赁费	3,862,139.37	4,391,616.76
业务宣传及样品费	6,223,023.88	10,389,490.68
咨询费	4,011,082.25	4,846,053.23
投标服务费、检测费及其他	2,240,506.90	2,831,474.85
合计	128,087,410.79	157,783,329.79

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,275,767.57	31,152,253.53
物料消耗	23,916,396.45	22,471,093.51
折旧和摊销	1,936,772.90	1,430,929.78
其他	5,179,459.70	4,790,849.48
合计	58,308,396.62	59,845,126.30

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,653,022.83	20,904,422.40
减：利息收入	9,205,005.82	12,401,031.25
手续费	832,828.87	602,320.65
汇兑损益	-5,241,631.65	-8,905,002.01
合计	11,039,214.23	200,709.79

其他说明：

67、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
-----------	-------	-------

政府补助-收益性补助	1,257,124.35	6,888,212.47
政府补助-资产性补助	211,006.48	119,678.11
个税退手续费补贴	44,230.29	29,519.28
自主就业退役士兵和重点群体创业就业扣税费补助		116,100.00
贫困与退役士兵减免税政府补助税收优惠	109,100.00	72,850.00
高新技术企业增值税加计抵减优惠	8,818,664.34	
合计	10,440,125.46	7,226,359.86

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他说明：		

69、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
浮动收益型结构性存款	35,575.34	60,123.29
合计	35,575.34	60,123.29

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,520,534.25	3,573,337.44
合计	1,520,534.25	3,573,337.44

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-64,225.50	
应收账款坏账损失	1,767,823.48	-560,458.41
其他应收款坏账损失	-389,856.52	-786,619.33
合计	1,313,741.46	-1,347,077.74
其他说明：		

72、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	-60,183,476.65	-51,863,440.65
十一、合同资产减值损失	34,574.75	-948,943.72
合计	-60,148,901.90	-52,812,384.37
其他说明：		

73、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
固定资产处置收益	1,659,315.01	1,714,141.06
使用权资产处置收益	309,797.67	
合计	1,969,112.68	1,714,141.06

74、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
不予支付的款项收入	1,472,213.25	3,292,484.72	1,472,213.25
非流动资产毁损报废利得		10,086.94	
赔偿收入及其他	502,020.98	34,232.92	502,020.98
合计	1,974,234.23	3,336,804.58	1,974,234.23
其他说明：			

75、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额
非流动资产毁损报废损失	1,837,032.63	154,534.10	1,837,032.63
捐赠支出及其他	13,200.00	330,597.14	13,200.00
合计	1,850,232.63	485,131.24	1,850,232.63

其他说明：

76、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	16,569,324.17	17,391,018.60
递延所得税费用	-1,094,748.66	6,781,093.69
合计	15,474,575.51	24,172,112.29

(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	217,948,706.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,692,305.99
子公司适用不同税率的影响	1,847,953.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-4,869,747.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-140,010.52
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	263,685.00
税法规定的额外扣除项目的影响	-14,309,339.13
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-10,272.07
所得税费用	15,474,575.51

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,561,124.35	9,215,212.47
利息收入	9,205,005.82	12,401,031.25
往来款及其他	13,569,519.81	9,357,847.60
合计	25,335,649.98	30,974,091.32

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
管理费用的现金支出	30,727,714.54	24,676,871.19
研发费用的现金支出	5,179,459.70	4,790,849.48
销售费用中的现金支出	61,337,202.73	87,495,098.47
财务费用中的现金支出	832,828.87	602,320.65
往来款及其他	11,481,614.42	8,149,954.84
合计	109,558,820.26	125,715,094.63

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
----	-------	-------

信用证保证金	62,617,016.35
合计	62,617,016.35
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
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
----	-------	-------

信用证保证金	121,277,705.48
合计	121,277,705.48
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
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
----	-------	-------

发行可转债	693,983,360.00
合计	693,983,360.00
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
----	-------	-------

发行费用	2,445,277.40	
股份回购支付的资金	59,996,161.62	
租赁资产本期支付租金	11,095,354.17	7,098,914.74

合计 73,536,793.19 7,098,914.74

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	554,680,123.61	360,000,000.00	809,486.11	644,092,250.00	587,873.61	270,809,486.11
应付债券（含一年内到期的应付债券）		693,983,360.00		2,445,277.40	109,017,145.55	582,520,937.05
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	42,021,561.98		10,864,470.20	11,095,354.17	522,859.92	41,267,818.09
合计	596,701,685.59	1,053,983,360.00	11,673,956.31	657,632,881.57	110,127,879.08	894,598,241.25

(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

79、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	202,474,131.13	186,747,113.60
加：资产减值准备	58,835,160.44	54,159,462.11
固定资产折旧、油气资产折	50,484,004.74	39,046,036.14

耗、生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	6,043,776.39	6,224,974.47
无形资产摊销	9,689,456.58	7,282,261.41
长期待摊费用摊销	137,583.38	
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）	-1,969,112.68	-1,714,141.06
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	1,837,032.63	144,447.16
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-35,575.34	-60,123.29
财务费用（收益以“—”号填列）	19,411,391.18	15,707,403.49
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,520,534.25	-3,573,337.44
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,103,753.02	-1,921,623.82
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	9,004.36	8,679,651.79
存货的减少（增加以“—”号填列）	-137,852,679.95	-72,066,184.46
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	6,235,315.10	-47,591,052.99
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	3,137,003.72	41,750,854.34
其他	1,292,993.52	
经营活动产生的现金流量净额	217,105,197.93	232,815,741.45
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	391,515,081.98	673,403,079.97
减: 现金的期初余额	673,403,079.97	902,921,786.56

加：现金等价物的期末余额	107,272,600.00	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-174,615,397.99	-229,518,706.59

(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	391,515,081.98	673,403,079.97
其中：库存现金		116.03
可随时用于支付的银行存款	391,515,081.98	673,402,963.94
二、现金等价物	107,272,600.00	
三个月内到期的银行存款	107,272,600.00	
三、期末现金及现金等价物余额	498,787,681.98	673,403,079.97

(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
定期存款	107,272,600.00		3 个月到期
合计	107,272,600.00		

(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
信用证保证金	18,591,498.92	115,207,419.86	信用证业务保证金
银行承兑保证金	106,535,077.79	228,405,371.93	承兑业务保证金
保函保证金	8,564,502.28	4,548,426.12	保函业务保证金
3 个月以上定期存款	1,163,616.00		3 个月以上
合计	134,854,694.99	348,161,217.91	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	6,050,123.72	7.0827	42,851,211.27
欧元	827,925.38	7.8592	6,506,831.15
港币			
澳元	1,785,721.28	4.8484	8,657,891.05

应收账款			
其中：美元	4,993,832.85	7.0827	35,369,819.93
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	630,710.63	7.0827	4,467,134.18
欧元	939,929.71	7.8592	7,387,095.58
澳元	13,446.70	4.8484	65,194.98
其他应收款			
其中：澳元	880,895.98	4.8484	4,270,936.07
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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
Natsun Australia Pty Ltd	澳大利亚	澳元	经营地币种

82、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

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

项目	本期金额
短期租赁费用	2,334,123.67
合计	2,334,123.67

与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数
租赁负债的利息费用	1,886,172.70
与租赁相关的总现金流出	13,623,267.96

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
房屋租赁收入	300,000.00	
合计	300,000.00	

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

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

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	27,275,767.57	31,152,253.53
物料消耗	23,916,396.45	22,471,093.51
折旧与摊销	1,936,772.90	1,430,929.78
其他	5,179,459.70	4,790,849.48
合计	58,308,396.62	59,845,126.30
其中：费用化研发支出	58,308,396.62	59,845,126.30

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：

无。

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	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：

(1) 新设子公司

2023 年 12 月 6 日，公司成立全资子公司南山智尚科技（长春）有限公司，注册地址位于吉林省长春市，注册资本为 10,000.00 万元人民币。

除上述事项外，本期公司不存在合并范围变更的情况。

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

单位：元

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	
山东缔尔玛服饰有限公司	500,000,000.00	山东省龙口市	山东省龙口市	从事服装、服饰、针纺织品的设计、生产、加工、批发、零售	100.00%		同一控制下企业合并
山东贝塔尼服装有限公司	10,000,000.00	山东省龙口市	山东省龙口市	设计、销售、委托加工服装、服饰；服装清洗	100.00%		设立
菲拉特（北京）贸易有限公司	5,000,000.00	北京市朝阳区	北京市朝阳区	批发服装、日用品；服装设计；货物进出口；代理进出口；	100.00%		设立

北京贝塔尼时装有限公司	50,000,000.00	北京市朝阳区	北京市朝阳区	服装设计；货物进出口；批发服装、日用品、服饰等纺织品等	100.00%	设立
Natsun Australia Pty Ltd	2,200,000.00	澳大利亚新南威尔士	澳大利亚新南威尔士	羊毛、纺织品销售、研发及进出口贸易	100.00%	同一控制下企业合并
龙口慧博国际商务服务有限公司	100,000,000.00	山东省龙口市	山东省龙口市	纺织品、服装、化工产品、日用百货销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	100.00%	设立
上海南山智尚科技有限公司	100,000,000.00	上海市普陀区	上海市普陀区	新材料技术推广与研发；服装服饰等纺织品批发、零售	100.00%	设立
南山自重堂防护科技有限公司	50,000,000.00	山东省龙口市	山东省龙口市	服装、服饰、安全帽、安全鞋、防护眼镜系列的生产、销售、研究开发	60.00%	设立
南山智尚科技（长春）有限公司	100,000,000.00	吉林省长春市	吉林省长春市	新材料技术服务等；服装服饰等纺织品批发、零售	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：

Natsun Australia Pty Ltd 注册资本为澳元。

(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
南山自重堂防护科技有限公司	40.00%	-173,581.42		5,726,392.30

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
南山自重堂防护科技有限公司	14,504,016.50	258,153.89	14,762,170.39	390,405.51	55,784.14	446,189.65	15,451,604.04	379,429.37	15,831,033.41	909,348.54	171,750.57	1,081,099.11

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
南山自重	177,142.6	-	-	-	7,419,478.	65,282.83	65,282.83	-

堂 防 护 科	3	433,953.5	433,953.5	5,693,234.	29	1,110,481.
技 有 限 公 司		6	6	16		18

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、在合营安排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	

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

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

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

对联营企业权益投资的账面价值

存在公开报价的联营企业权益投资的
公允价值

营业收入

净利润

终止经营的净利润

其他综合收益

综合收益总额

本年度收到的来自联营企业的股利

其他说明：

(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	3,182,520.8 1	1,304,000.0 0		211,006.48		4,275,514.3 3	与资产相关
合计	3,182,520.8 1	1,304,000.0 0		211,006.48		4,275,514.3 3	

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
收益性补助	1,257,124.35	6,888,212.47
资产性补助	211,006.48	119,678.11
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

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

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

为降低信用风险，本公司制定了相关的内部控制政策负责确定信用额度、进行信用审批，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时），并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司信用风险主要产生于银行存款、应收账款、应收票据、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

（1）本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（2）资产负债表日，公司按会计政策计提了坏账准备。

（二）流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券等以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。

（三）市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，从而对本公司的财务业绩产生不利影响。公司管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是提前归还贷款、拓展新的融资渠道等安排来降低利率风险。

于 2023 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，则本公司的利息支出将增加或减少 500,000.00 元。

2.外汇风险

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

本公司各期末外币金融资产和外币金融负债列示见七、81、外币货币性项目。

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			合计
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资 产		70,035,575.34		70,035,575.34
1.以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产		70,035,575.34		70,035,575.34
（4）理财类产品		70,035,575.34		70,035,575.34
2.指定以公允价值计 量且其变动计入当期 损益的金融资产			73,447,562.53	73,447,562.53
持续以公允价值计量 的资产总额		70,035,575.34	73,447,562.53	143,483,137.87
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

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。

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

本公司第二层次公允价值计量项目系银行理财产品，选取资产负债表日持有份额和每份对应净值或者预期收益率计算公允价值。

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

本公司第三层次公允价值计量的应收款项融资为公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，因此，以账面价值确认其公允价值。

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

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

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

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
南山集团有限公司	山东省龙口市南山工业园	对外投资	1000000000	67.50%	67.50%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是龙口市东江街道南山村村民委员会。

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十、1。

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。

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
-----------	--------

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
山东南山铝业股份有限公司及控股子公司	母公司直接或间接控制的企业
山东怡力电业有限公司	母公司直接或间接控制的企业
烟台海基置业有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口祥瑞达投资有限公司	母公司直接或间接控制的企业
上海胶润国际贸易有限公司	母公司直接或间接控制的企业
山东南山电力销售有限公司[注 1]	母公司直接或间接控制的企业
山东南山科技产业园管理有限公司	母公司直接或间接控制的企业
南山集团资本投资有限公司	母公司直接或间接控制的企业

龙口市南山西海岸人工岛建设发展有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口市南山融资担保有限公司	母公司直接或间接控制的企业
南山集团财务有限公司	母公司直接或间接控制的企业
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	母公司直接或间接控制的企业
南山旅游集团有限公司	母公司直接或间接控制的企业
山东南山暖通新材料有限公司	母公司直接或间接控制的企业
山东新南山建设工程有限公司	母公司直接或间接控制的企业
上海鲁润资产管理有限公司	母公司直接或间接控制的企业
Nanshan Group Singapore Co.Pte.Ltd.	母公司直接或间接控制的企业
Nanshan Group Australia Pty Ltd	母公司直接或间接控制的企业
龙口市南山小额贷款股份有限公司	母公司直接或间接控制的企业
山东裕龙石化有限公司	母公司直接或间接控制的企业
Nanshan Group Italy S.R.L.	母公司直接或间接控制的企业
龙口市隆裕国际贸易有限公司	母公司直接或间接控制的企业
烟台裕龙精化股权投资基金管理有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口市路鑫贸易有限公司	母公司直接或间接控制的企业
青岛隆裕能源有限公司	母公司直接或间接控制的企业
南山飞卓宇航工业有限公司	母公司直接或间接控制的企业
恒通物流股份有限公司及控股子公司	母公司直接或间接控制的企业
山东裕龙热力有限公司	受控股股东重大影响
山东裕龙石化销售有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口聚源投资合伙企业（有限合伙）	母公司直接或间接控制的企业
青岛新南国际博览中心有限公司	母公司直接或间接控制的企业
青岛新南国际度假酒店有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口市南山宾馆有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口南山中高协国际训练中心有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口南山国际会议中心有限公司	母公司直接或间接控制的企业
山东南山国际旅行社有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口市南山文化中心有限公司	母公司直接或间接控制的企业

烟台南山游艇俱乐部有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口东海房地产开发有限公司	母公司直接或间接控制的企业
山东裕龙建设发展有限公司	母公司直接或间接控制的企业
山东裕龙储运有限公司	母公司直接或间接控制的企业
南山教育投资有限公司	母公司直接或间接控制的企业
青岛南山股权投资合伙企业（有限合伙）	母公司直接或间接控制的企业
青岛长基置业有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口市金地矿业有限公司	母公司直接或间接控制的企业
上海胶福国际贸易有限公司	母公司直接或间接控制的企业
上海辉玺国际贸易有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口市南山裕龙后勤服务有限公司	母公司直接或间接控制的企业
上海耀华石油有限公司	母公司直接或间接控制的企业
烟台南山融创置业有限公司	母公司直接或间接控制的企业
龙口市湖景园房地产开发有限公司	母公司直接或间接控制的企业
南山龙源（北京）商贸有限公司	母公司直接或间接控制的企业
NANSHAN GROUP INDONESIA	母公司直接或间接控制的企业
山东南山冰雪体育发展有限公司	母公司直接或间接控制的企业
北京融创南山房地产有限公司[注 2]	母公司直接或间接控制的企业
一点科技有限公司[注 3]	母公司直接或间接控制的企业
龙口市恒通汽车租赁有限公司[注 4]	母公司直接或间接控制的企业
龙口市南山油品经营有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东新南化学有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口市南山岬母岛化工科技有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口峰景园林工程有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
新南山资源发展有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
青岛新恒力投资发展有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东新南铝材科技开发有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东新禾农牧业股份有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口市怡力木业有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口柳海矿业有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口新南山国际资源发展有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业

山东裕龙产业园资源综合利用有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东裕龙产业园水处理有限公司	受控股股东重大影响
北京南山基业航空科技发展有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口东海船舶代理有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口港岬岛发展有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口南山岬岛港发展有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口新南山养老服务运营管理有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口市裕龙置业有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口新南山养生谷企业运营管理有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口新南山养生谷隆玉置业有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口市润和新材料科技有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
新南山国际酒店有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东南山文化传媒有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口市南山水务有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
烟台银行股份有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口中银富登南山村镇银行股份有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
国家管网集团南山（山东）天然气有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
南山控股有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
海南万宁弘基置业有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
新南山国际投资有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口南山商品混凝土有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口市南山纯净水有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口新南山投资发展有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东南山建设发展股份有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
烟台国际博览中心有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口新南山汽车维修有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口新南山天然植物油有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口南山新型建材有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东马山寨国际植物艺术文化博览苑有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
烟台南山置业发展有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口南山中油天然气有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业

烟台南山酒店管理有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东南山科学技术研究院有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
龙口南山投资有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
山东南山电子商务有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
烟台南山物业管理有限公司	关联自然人控制或担任董事、高级管理人员的其他企业
烟台南山学院	与公司存在关联关系的非企业单位
南山双语学校	与公司存在关联关系的非企业单位
烟台南山海外国语学校	与公司存在关联关系的非企业单位
烟台市南山职业技术学校	与公司存在关联关系的非企业单位
龙口市南山幼儿园	与公司存在关联关系的非企业单位
烟台南山高尔夫球学校	与公司存在关联关系的非企业单位
龙口南山医院	与公司存在关联关系的非企业单位
龙口南山养生谷肿瘤医院	与公司存在关联关系的非企业单位
山东南山养生保健中心	与公司存在关联关系的非企业单位
龙口市东海幼儿园	与公司存在关联关系的非企业单位

其他说明:

[注 1]: 山东南山电力销售有限公司于 2023 年 11 月 21 日注销。

[注 2]: 北京融创南山房地产有限公司于 2023 年 6 月 29 日注销。

[注 3]: 一点科技有限公司于 2023 年 06 月 19 日变更为非关联方龙口安泰物流有限公司控股。

[注 4]: 龙口市恒通汽车租赁有限公司于 2023 年 04 月 20 日变更为非关联方龙口鸿泰船务代理有限公司控股。

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
龙口东海月亮湾 海景酒店有限公	住宿、餐饮费	59,082.46			11,452.23

司			
龙口南山国际会议中心有限公司	住宿、餐饮费	419,979.75	249,986.92
龙口南山铝压延新材料有限公司	辅助材料	402,145.58	15,530.97
龙口新南山汽车维修有限公司	维修费		147,390.02
龙口南山养生谷肿瘤医院	体检费	96,180.00	
龙口南山医院	药品、门诊	181,976.00	317,105.00
龙口南山中高协国际训练中心有限公司	招待费、住宿费	2,187.55	3,097.74
龙口市南山宾馆有限公司	住宿费、餐费	775,623.13	400,487.38
龙口市南山水务有限公司	水费、污水处理费	10,096,369.59	8,140,364.37
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	住宿、餐饮费	1,601,712.58	527,449.83
龙口市东江街道南山村村民委员会	卫生费等	260,145.00	83,712.00
山东新南山建设工程有限公司	工程维修费、机件	11,697,121.45	10,269,415.37
龙口市南山油品经营有限公司	机件、油品	344,647.35	280,571.32
龙口新南山天然植物油有限公司	食用油	1,780,555.54	518,391.77
南山集团有限公司	装修费、信息服务费等	14,719,937.13	391,668.68
南山旅游集团有限公司	参观旅游	1,968,953.11	299,461.25
山东南山国际旅行社有限公司	飞机票、签证费、综合管理费	2,923,431.30	1,235,619.96
山东南山铝业股份有限公司	电费、机件、铝材	9,880,267.31	52,473,436.11

山东南山暖通新材料有限公司	机件	92,315.83	87,742.46
山东怡力电业有限公司	蒸汽费、暖气费、电费	91,867,482.20	20,185,596.68
烟台南山酒店管理有限公司	住宿、餐饮费	62,200.69	1,536.00
烟台南山学院	技术服务费	151,433.49	60,000.00
烟台南山游艇俱乐部有限公司	参观旅游	4,200.00	
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	葡萄酒	3,038,548.70	2,700,007.94
航鑫材料科技有限公司	检测费	17,220.00	6,700.00
南山双语学校	职工福利	267,833.00	319,679.00
烟台银行股份有限公司	手续费	305.00	555.64
南山集团财务有限公司	手续费	12,794.45	62,892.42
龙口市南山纯净水有限公司	水费	237,540.61	184,947.01
龙口新南山投资发展有限公司	机件、维修费	158,092.00	129,133.00
新南山国际酒店有限公司	餐饮费	139,117.33	72,745.10
恒通物流股份有限公司	运费、材料	2,304,893.49	2,894,918.49
龙口市怡力木业有限公司	机件、维修费、家具款	2,170,945.14	1,093,307.47
龙口市南山裕龙后勤服务有限公司	酒		6,047.79
烟台海基置业有限公司	机件、桌椅沙发	1,625.00	8,727.11
山东南山科学技术研究院有限公司	原材料、低值易耗品等	536.54	207,464.76

龙口市恒通驾驶员培训有限公司	家具款		560.00
龙口峰景园林工程有限公司	花卉租赁费、养护费	1,861,193.08	1,947,091.12
山东南山文化传媒有限公司	宣传费、广告费	1,984,893.74	2,919,923.10
龙口市恒通机动车维修有限公司	维修费	459,319.84	268,352.44
烟台东海铝箔有限公司	铝白土		3,690.27
新南山资源发展有限公司	房租		499,804.80
烟台南山山东海外语学校	学费减免	2,000.00	3,000.00
青岛新南国际博览中心有限公司	快餐桌	2,942.94	
烟台国际博览中心有限公司	广告费	84,905.66	

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
烟台市南山职业技术学校	校服、服装	1,522,654.89	607,518.57
烟台南山庄园葡萄酒有限公司	口罩、服装、防护服、住宿费	13,936.82	22,224.08
烟台南山学院	校服、服装、防护服	631,940.71	1,926,683.22
烟台南山铝业新材料有限公司	服装、面料	83,864.60	16,181.42
烟台南山酒店管理有限公司	服装	63,615.03	
烟台海基置业有限公司	服装、防护服、口罩、住宿费	27,447.77	17,819.45
烟台国际博览中心有限公司	口罩、服装	64,654.88	9,725.67
烟台东海铝箔有限公司	服装、面料	428,226.51	34,981.42
山东怡力电业有限公司	服装、口罩、防护服、蒸汽	2,497,235.65	315,522.92
山东南山暖通新材料有限公司	面料、口罩、防护服、服装	21,213.28	23,500.00

山东南山铝业股份有限公司	维修费、服装、口罩、防护服、面料等	2,588,067.33	1,709,172.92
青岛长基置业有限公司	口罩、服装	26,584.07	22,017.70
青岛新南国际博览中心有限公司	服装	6,814.16	
南山双语学校	校服、口罩、服装	568,757.94	340,789.38
南山旅游集团有限公司	防护服、服装、口罩	205,771.67	43,146.90
南山集团有限公司	口罩、防护服、服装、住宿费	152,635.82	152,839.29
南山集团财务有限公司	住宿费、口罩、防护服	83,205.62	37,219.90
龙口新南山投资发展有限公司	服装、住宿费、防护服、面料	509,814.42	368,464.68
龙口市南山幼儿园	口罩、防护服、服装	199,644.25	132,315.04
龙口市南山水务有限公司	口罩、服装	2,904.42	2,539.83
山东新南山建设工程有限公司	口罩、防护服、服装、面料	482,190.04	303,814.20
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	口罩、服装、防护服、面料、干洗费	212,592.86	87,695.69
龙口市南山宾馆有限公司	口罩、服装、干洗费	35,070.35	50,955.19
龙口市东江街道南山村村民委员会	口罩、防护服、服装	3,046.01	14,389.40
龙口南山养生谷肿瘤医院	服装	6,938.04	2,539.83
龙口南山新型建材有限公司	口罩、服装、防护服	3,872.57	18,424.79
龙口南山岬母岛港发展有限公司	口罩、防护服、服装	29,969.91	177,651.33
龙口南山铝压延新材料有限公司	口罩、防护服、服装	742,968.14	360,113.26
龙口南山国际会议中心有限公司	口罩、服装、干洗费	179,100.05	52,804.09
烟台南山东海外国语学校	服装	556,164.63	476,700.93
国家管网集团南山（山东）天然气有限公司	服装		111,676.99
龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	服装	30,662.83	29,244.24
龙口东海氧化铝有限公司	服装、口罩、防护服、面料	511,062.61	268,513.27

航鑫材料科技有限公司	服装、口罩	18,980.53	24,778.76
山东裕龙石化有限公司	服装、口罩、面料	8,563,927.91	3,645,738.55
南山控股有限公司	口罩、服装		4,047.78
龙口市南山油品经营有限公司	口罩、防护服		4,460.18
龙口新南山汽车维修有限公司	口罩、防护服		10,442.47
龙口新南山天然植物油有限公司	口罩		247.79
龙口南山商品混凝土有限公司	服装、口罩、防护服	7,745.14	24,005.31
华恒能源有限公司	服装		25,703.54
龙口市润和新材料科技有限公司	口罩、防护服、服装		1,946.91
龙口新南山养老服务运营管理有限公司	服装	16,134.33	4,640.71
烟台银行股份有限公司	服装	220,092.02	85,408.85
龙口南山中油天然气有限公司	服装		5,663.72
山东南山科学技术研究院有限公司	服装、口罩、面料	332,089.19	45,201.72
龙口市裕龙置业有限公司	服装		1,699.11
龙口市金地矿业有限公司	防护服、服装、口罩、面料	2,922.11	8,483.19
山东优化物流有限公司	防护服、口罩、服装	2,279.64	173,626.55
广西华恒通能源科技有限公司	服装		7,508.85
山东恒福绿洲新能源有限公司	服装		15,960.16
恒通物流股份有限公司	服装		78,442.48
龙口市恒通起重吊装有限公司	服装		3,340.70
一点科技有限公司	服装		2,349.56
云通智安安全科技有限公司	服装		172.57
龙口市南山裕龙后勤服务有限公司	服装	22,831.85	24,530.99

青州市恒福绿洲新能源有限公司	服装		862.83
南山集团资本投资有限公司	住宿费、服装、面料		20,653.17
山东省通港物流有限公司	服装		2,889.38
烟台南山物业管理有限公司	口罩、服装、防护服	20,867.25	133,061.94
山东裕龙港务有限公司	口罩、防护服、服装		388,933.63
龙口峰景园林工程有限公司	防护服、口罩、住宿费		61,342.13
龙口市东海幼儿园	校服	83,185.84	86,876.11
山东南山文化传媒有限公司	住宿费、服装	18,901.94	20,377.36
龙口市恒通机动车维修有限公司	防护服、口罩、服装	30,161.06	17,079.64
龙口市怡力木业有限公司	口罩、服装		12,822.99
山东新南化学有限公司	面料	32,553.58	4,248.32
上海胶福国际贸易有限公司	服装		3,185.84
龙口市南山融资担保有限公司	服装		991.15
烟台南山游艇俱乐部有限公司	服装	2,867.26	
烟台南山高尔夫球学校	服装	12,743.37	
龙口南山医院	服装	1,936.29	
新南山国际酒店有限公司	服装	2,654.87	
南山飞卓宇航工业有限公司	服装	934.51	
南山铝业（上海）有限公司	服装	3,239.42	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

报告期内，购买商品、接受劳务的关联交易主要为公司向关联方采购电力、天然气、蒸汽、暖气、水及污水处理服务，相关能源供应单位结合自身经营情况，参照市场价格确定销售单价，定价公允。

报告期内，销售商品、提供劳务的关联交易主要为关联方向公司采购服装产品，用于员工着装等用途，主要参照市场价格定价，属正常商业交易行为。

2023 年度，公司获批的关联交易额度：与南山集团及其控制的关联方关联交易金额不超过 4 亿元，与新南山国际 及其控制的关联方关联交易金额不超过 5000 万元；报告期的关联交易金额均未超过获批的交易额度。

(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
-------	--------	-----------	-----------

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
南山集 团有限 公司	办公楼					994,79 7.11	970,59 8.62	94,652. 77	135,29 7.20	3,428,7 52.87	

南山集团有限公司	展厅展室		95,238.10	47,619.05	15,190.20	9,330.44	429,094.71
山东南山科学技术研究院有限公司	办公楼			1,565,856.00		155,249.01	4,355,407.64
Nanshan Group Australia Pty Ltd	办公楼		1,443,343.50	1,548,313.60	263,001.50	162,239.57	6,955,112.91
南山集团有限公司	办公楼		785,266.06		93,711.80		9,285,756.26
新南山资源发展有限公司	办事处	357,814.80					
烟台南山酒店管理有限公司	展览区域		35,714.25				
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
南山集团有限公司	100,000,000.00	2022 年 06 月 15	2023 年 06 月 15	是

		日	日	
南山集团有限公司	50,000,000.00	2022 年 06 月 27 日	2023 年 06 月 27 日	是
南山集团有限公司	160,000,000.00	2022 年 07 月 06 日	2023 年 07 月 05 日	是
南山集团有限公司	150,000,000.00	2022 年 07 月 14 日	2023 年 07 月 14 日	是
南山集团有限公司	57,000,000.00	2022 年 09 月 22 日	2023 年 09 月 21 日	是
南山集团有限公司	90,000,000.00	2023 年 01 月 14 日	2023 年 11 月 29 日	是
南山集团有限公司	100,000,000.00	2023 年 06 月 08 日	2024 年 06 月 08 日	否
南山集团有限公司	50,000,000.00	2023 年 09 月 27 日	2024 年 09 月 26 日	否
南山集团有限公司	120,000,000.00	2023 年 12 月 02 日	2024 年 11 月 30 日	否
南山集团有限公司	6,601,397.98	2022 年 11 月 25 日	2023 年 05 月 25 日	是
南山集团有限公司	22,344,097.46	2022 年 08 月 25 日	2023 年 02 月 25 日	是
南山集团有限公司	10,000,000.00	2022 年 09 月 21 日	2023 年 03 月 21 日	是
南山集团有限公司	41,045,730.31	2022 年 09 月 16 日	2023 年 03 月 16 日	是
南山集团有限公司	4,000,000.00	2022 年 08 月 24 日	2023 年 02 月 24 日	是
南山集团有限公司	17,000,000.00	2022 年 09 月 30 日	2023 年 03 月 30 日	是
南山集团有限公司	6,376,943.46	2022 年 07 月 21 日	2023 年 01 月 21 日	是
南山集团有限公司	5,122,881.27	2023 年 03 月 22 日	2023 年 09 月 22 日	是
南山集团有限公司	1,516,008.62	2023 年 01 月 30 日	2023 年 07 月 30 日	是
南山集团有限公司	4,080,946.78	2023 年 02 月 23 日	2023 年 08 月 23 日	是

		日	日	
南山集团有限公司	755,654.05	2023 年 05 月 25 日	2023 年 11 月 25 日	是
南山集团有限公司	791,359.87	2023 年 06 月 28 日	2023 年 12 月 28 日	是
南山集团有限公司	4,736,468.73	2023 年 04 月 24 日	2023 年 10 月 24 日	是
南山集团有限公司	2,189,603.47	2023 年 07 月 27 日	2024 年 01 月 27 日	否
南山集团有限公司	1,541,848.41	2023 年 08 月 24 日	2024 年 02 月 24 日	否
南山集团有限公司	2,264,665.39	2023 年 09 月 21 日	2024 年 03 月 21 日	否
南山集团有限公司	1,913,476.29	2023 年 10 月 20 日	2024 年 04 月 20 日	否
南山集团有限公司	5,423,058.38	2023 年 11 月 15 日	2024 年 05 月 15 日	否
南山集团有限公司	2,767,651.45	2023 年 12 月 22 日	2024 年 06 月 22 日	否

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事和高级管理人员报酬	3,342,574.77	2,807,900.00

(8) 其他关联交易

单位：元

1、关联方利息收入与利息支出情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南山集团财务有限公司	利息收入	5,768,277.04	9,218,166.28
烟台银行股份有限公司	利息收入	4,544.00	122,106.85

2、关联方为公司开立承兑汇票业务

出票人	承兑金融机构	汇票金额	票据期限	是否履约 完毕
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	109,456.10	2023-07-21 至 2024-01-19	否
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	687,273.16	2023-07-24 至 2024-01-24	否
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	1,158,223.44	2023-07-03 至 2024-01-03	否
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	894,912.69	2023-08-21 至 2024-02-21	否
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	532,707.85	2023-09-18 至 2024-03-18	否
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	9,948.49	2023-09-20 至 2024-03-20	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	584,252.56	2023-07-18 至 2024-01-18	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	157,031.15	2023-07-20 至 2024-01-19	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	9,333.00	2023-07-21 至 2024-01-19	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	183,649.28	2023-07-03 至 2024-01-03	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	81,725.00	2023-07-05 至 2024-01-05	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	263,103.87	2023-07-07 至 2024-01-05	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	8,235.00	2023-08-16 至 2024-02-16	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	534,501.25	2023-08-17 至	否

			2024-02-16	
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	301,119.48	2023-09-14 至 2024-03-14	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	6,604.00	2023-09-15 至 2024-03-15	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	75,444.00	2023-09-21 至 2024-03-21	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	500,250.00	2023-07-19 至 2024-01-19	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	221,878.80	2023-07-20 至 2024-01-20	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	36,202.26	2023-07-24 至 2024-01-24	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	37,942.88	2023-08-18 至 2024-02-16	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	107,324.56	2023-08-22 至 2024-02-22	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	6,581.98	2023-09-12 至 2024-03-12	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	41,109.71	2023-09-13 至 2024-03-13	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	2,124,000.00	2023-09-25 至 2024-03-25	否
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	141,271.35	2023-10-26 至 2024-04-26	否
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	169,526.08	2023-11-15 至 2024-05-15	否
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	82,075.00	2023-11-17 至 2024-05-17	否
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	790,183.60	2023-12-21 至 2024-06-21	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	199,544.00	2023-10-12 至 2024-04-12	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	7,798.00	2023-10-13 至 2024-04-12	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	620,645.98	2023-10-17 至	否

			2024-04-17	
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	65,991.00	2023-11-17 至 2024-05-17	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	67,141.00	2023-12-15 至 2024-06-14	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	7,345.00	2023-12-18 至 2024-06-18	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	435,283.00	2023-10-13 至 2024-04-12	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	58,635.80	2023-10-23 至 2024-04-23	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	667,000.00	2023-10-26 至 2024-04-26	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	79,546.00	2023-11-20 至 2024-05-20	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	46,179.90	2023-11-21 至 2024-05-21	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	185,775.72	2023-12-20 至 2024-06-20	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	31,902.00	2023-12-28 至 2024-06-28	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	393,834.09	2023-12-21 至 2024-06-21	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	1,068,000.00	2023-12-22 至 2024-06-21	否
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	146,196.35	2023-01-18 至 2023-07-18	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	12,122.00	2023-02-20 至 2023-08-18	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	26,432.08	2023-02-23 至 2023-08-23	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	58,478.54	2023-02-24 至 2023-08-24	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	52,138.23	2023-03-17 至 2023-09-15	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	7,137.00	2023-03-27 至	是

			2023-09-27	
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	201,162.00	2023-04-21 至 2023-10-20	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	318,108.90	2023-04-24 至 2023-10-24	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	9,882.00	2023-04-27 至 2023-10-27	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	53,403.00	2023-05-15 至 2023-11-15	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	149,011.53	2023-05-19 至 2023-11-17	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	7,451.44	2023-05-22 至 2023-11-22	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	10,045.20	2023-01-13 至 2023-07-13	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	537,000.00	2023-01-18 至 2023-07-18	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	150,900.00	2023-01-18 至 2023-04-18	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	141,783.56	2023-02-20 至 2023-08-18	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	12,964.00	2023-03-23 至 2023-09-22	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	98,012.68	2023-03-17 至 2023-09-15	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	10,400.00	2023-03-20 至 2023-09-20	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	4,278,000.00	2023-04-21 至 2023-10-20	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	63,435.20	2023-04-24 至 2023-10-24	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	13,328.04	2023-04-26 至 2023-10-26	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	395,082.06	2023-05-18 至 2023-11-17	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	75,102.28	2023-05-22 至	是

			2023-11-22	
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	226,500.00	2023-06-21 至 2023-12-21	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	39,101.16	2023-06-25 至 2023-12-25	是
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	216,256.82	2023-01-28 至 2023-07-28	是
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	2,466,791.21	2023-01-17 至 2023-07-17	是
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	193,505.97	2023-01-18 至 2023-07-18	是
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	624,094.85	2023-02-27 至 2023-08-25	是
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	101,202.00	2023-02-24 至 2023-08-24	是
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	1,051,773.15	2023-03-15 至 2023-09-15	是
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	17,753.00	2023-03-21 至 2023-09-21	是
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	77,124.56	2023-03-30 至 2023-09-28	是
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	675,423.41	2023-05-23 至 2023-11-23	是
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	84,900.00	2023-05-10 至 2023-11-10	是
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	156,127.89	2023-04-27 至 2023-10-27	是
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	209,805.63	2023-05-25 至 2023-11-24	是
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	10,223.00	2023-04-21 至 2023-10-20	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	178,875.00	2023-4-14 至 2023-10-13	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	3,280,860.00	2023-5-29 至 2023-11-29	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	899,192.00	2022-07-14 至	是

			2023-01-16	
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	292,783.50	2022-07-21 至 2023-01-28	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	103,800,000.00	2022-07-25 至 2023-01-30	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	171,601.28	2022-09-15 至 2023-03-15	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	245,712.80	2022-10-11 至 2023-01-11	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	597,520.00	2022-10-25 至 2023-04-25	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	69,247.17	2022-12-20 至 2023-06-20	是
山东南山智尚科技股份有限公司	南山集团财务有限公司	2,637,000.00	2022-12-22 至 2023-06-26	是
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	957,000.00	2022-07-04 至 2023-01-04	是
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	189,500.00	2022-07-28 至 2023-01-28	是
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	437,409.40	2022-08-26 至 2023-02-27	是
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	80,816.30	2022-09-07 至 2023-03-07	是
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	1,488,318.72	2022-10-11 至 2023-04-11	是
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	940,827.96	2022-11-25 至 2023-05-25	是
山东缔尔玛服饰有限公司	南山集团财务有限公司	480,000.00	2022-12-14 至 2023-06-14	是

3、关联方存款

①报告期公司与南山集团财务有限公司存款情况如下

年度	期初余额	本期存入	本期支出	期末余额
2023 年度	281,172,650.77	7,746,984,204.46	7,628,251,348.48	399,905,506.75
2022 年度	764,589,798.47	7,214,830,045.02	7,698,247,192.72	281,172,650.77

②报告期公司与烟台银行股份有限公司存款情况如下

年度	期初余额	本期存入	本期支出	期末余额
2023 年度	826,077.24	4,544.00	671,570.00	159,051.24
2022 年度	8,655,890.49	52,622,106.85	60,451,920.10	826,077.24

4、关联方资产转让情况

①资产采购发生的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东新南山建设工程有限公司	工程款、电子设备	207,213,235.74	243,316,595.75
南山集团有限公司	土地使用权、电子设备	69,020,802.16	44,530,738.29
山东南山科学技术研究院有限公司	工程款、固定资产		918,067.03
山东怡力电业有限公司	除盐水		158,001.77
烟台海基置业有限公司	车辆、电子设备	6,224.36	122,304.65
龙口市南山妃母岛化工科技有限公司	电子设备		24,316.13
龙口峰景园林工程有限公司	绿化工程	1,394,045.32	1,938,555.35
山东南山文化传媒有限公司	设计服务费		141,509.43
山东南山铝业股份有限公司	土地使用权、电子设备		8,847,914.72
龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	工程款、运输设备	15,454.90	
烟台南山学院	运输设备、其他设备	231,288.79	
龙口市南山西海岸人工岛建设发展有限公司	电子设备	1,423.32	
南山旅游集团有限公司	机器设备	1,226.94	

②资产出售发生的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
烟台南山学院	电子设备、机器设备	23,342.93	148,573.26
龙口南山商品混凝土有限公司	电子设备		2,219.91
山东南山科学技术研究院有限公司	房屋建筑物	14,858,934.06	

龙口峰景园林工程有限公司	办公设备	270.83
山东南山文化传媒有限公司	机器设备	421.29

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	烟台南山物业管理有限公司			64,860.00	3,243.00
应收账款	山东南山铝业股份有限公司	8,086.00	404.30		
应收账款	龙口南山铝压延新材料有限公司	3,988.00	199.40	20,000.00	1,000.00
应收账款	山东裕龙石化有限公司	1,848,863.70	92,443.19	14,401.80	720.09
应收账款	山东怡力电业有限公司	1,080,350.00	54,017.50	258,300.00	12,915.00
应收账款	烟台南山高尔夫球学校	14,400.00	720.00		
应收账款	烟台南山学院	498,910.00	24,945.50		
应收账款	烟台银行股份有限公司	174,835.20	8,741.76	172,051.20	12,379.52
应收账款	南山旅游集团有限公司	15,440.00	772.00		
应收账款	龙口南山国际会议中心有限公司	19,352.00	967.60		
应收账款	龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	2,400.00	120.00		
应收账款	龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	19,300.00	965.00		
应收账款	山东优化物流有			30,000.00	1,500.00

	限公司		
应收账款	山东裕龙港务有限公司	96,800.00	4,840.00
预付款项	山东南山科学技术研究院有限公司	50,234.92	
预付款项	龙口市南山宾馆有限公司	39,645.00	300,000.00
其他应收款	山东裕龙石化有限公司	200,000.00	10,000.00

(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
合同负债	南山集团有限公司	1,190.27	
应付账款	龙口市怡力木业有限公司	540,838.00	
应付账款	南山集团有限公司	1,313,527.18	
应付账款	山东南山暖通新材料有限公司	440.00	
应付账款	恒通物流股份有限公司	192,851.00	101,202.00
应付账款	山东新南山建设工程有限公司	52,281,445.84	17,579,526.07
应付账款	龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司		880.00
应付账款	龙口峰景园林工程有限公司	1,746,995.96	271,300.84
应付账款	龙口市恒通机动车维修有限公司	56,405.00	23,168.30

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

截至 2023 年 12 月 31 日，无需要披露的承诺及或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司出具的保函金额为 856.07 万元，出具的信用证金额为 1,481.36 万元。除上述事项外本公司无需要披露的或有事项。

(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）			1.72
拟分配每 10 股分红股（股）			0
拟分配每 10 股转增数（股）			0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）			60,996,685.42
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）			0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）			0

利润分配方案

截至 2023 年 12 月 31 日公司总股本为 360,000,992 股，其中回购专用证券账户中股份为 5,369,100 股，以扣除回购股份后的 354,631,892 股为基数向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.72 元（含税），预计分配股利 60,996,685.42 元，不送红股，不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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

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

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

- ② 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	纺织服装	纺织纤维	合计
营业收入	1,508,449,905.68	91,777,916.66	1,600,227,822.34
营业成本	972,328,142.09	73,368,059.31	1,045,696,201.40
资产总额	2,567,496,422.99	1,111,697,430.77	3,679,193,853.76

(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

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）	120,862,986.66	154,122,365.07
1 至 2 年	4,188,716.34	8,675,052.85
2 至 3 年	1,058,986.08	597,861.53
3 年以上		1,303,803.00
4 至 5 年		1,303,803.00

合计	126,110,689.08	164,699,082.45
----	----------------	----------------

(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	513,578.40	0.41%	513,578.40	100.00%	0.00	513,578.40	0.31%	513,578.40	100.00%	0.00
其 中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	125,597,110.68	99.59%	6,534,353.49	5.20%	119,062,757.19	164,185,504.05	99.69%	9,293,739.50	5.66%	154,891,764.55
其 中：										
合 并 内 范 围 内 子 公 司	734,980.11	0.58%			734,980.11					
应 收 外 部 客 户	124,862,130.57	99.01%	6,534,353.49	5.23%	118,327,777.08	164,185,504.05	99.69%	9,293,739.50	5.66%	154,891,764.55
合计	126,110,689.08	100.00%	7,047,931.89	5.59%	119,062,757.19	164,699,082.45	100.00%	9,807,317.90	5.95%	154,891,764.55

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额		计提比例	计提理由
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
恒大地产集团（江西）有限公司	513,578.40	513,578.40	513,578.40	513,578.40	100.00%	商业承兑汇票出票人因财务困难未能履约，预计无法收回

合计	513,578.40	513,578.40	513,578.40	513,578.40
----	------------	------------	------------	------------

按组合计提坏账准备:

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)	120,128,006.55	6,006,400.32	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	4,188,716.34	418,871.63	10.00%
2 至 3 年 (含 3 年)	545,407.68	109,081.54	20.00%
3 年 4 年 (含 4 年)			50.00%
4 年 5 年 (含 5 年)			50.00%
5 年以上			100.00%
合计	124,862,130.57	6,534,353.49	

确定该组合依据的说明:

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	513,578.40					513,578.40
按组合计提坏账准备	9,293,739.50		2,759,386.01			6,534,353.49
合计	9,807,317.90		2,759,386.01			7,047,931.89

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：

本期无实际核销的应收账款。

(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
第一名	6,224,198.00		6,224,198.00	4.43%	311,209.90
第二名	5,732,158.82		5,732,158.82	4.08%	286,607.94
第三名	5,265,524.31	481,863.59	5,747,387.90	4.09%	311,462.57
第四名	5,136,321.48		5,136,321.48	3.65%	256,816.07
第五名	4,515,889.36	356,576.26	4,872,465.62	3.46%	243,623.28
合计	26,874,091.97	838,439.85	27,712,531.82	19.71%	1,409,719.76

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	38,406,895.03	22,608,326.85
合计	38,406,895.03	22,608,326.85

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 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
往来款项及其他	129,486,893.96	129,598,208.45
保证金及押金	42,556,338.90	26,459,908.71
合 计	172,043,232.86	156,058,117.16

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）	32,214,940.24	15,793,024.67
1 至 2 年	7,546,659.56	3,268,343.43
2 至 3 年	1,543,833.85	4,670,991.73
3 年以上	130,737,799.21	132,325,757.33
3 至 4 年	1,401,468.83	2,154,291.68
4 至 5 年		19,186,555.67
5 年以上	129,336,330.38	110,984,909.98
合计	172,043,232.86	156,058,117.16

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	
按 单 项 计 提 坏 账 准 备	129,285,921.34	75.15%	129,285,921.34	100.00 %		129,591,208.45	83.04%	129,591,208.45	100.00 %	
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	42,757,311.52	24.85%	4,350,416.49	10.17%	38,406,895.03	26,466,908.71	16.96%	3,858,581.86	14.58%	22,608,326.85
其中：										

合 并 内 范 围 内 子 公 司										
应 收 其 他 款 项	42,757, 311.52	24.85%	4,350,4 16.49	10.17%	38,406, 895.03	26,466, 908.71	16.96%	3,858,5 81.86	14.58%	22,608, 326.85
合 计	172,043 ,232.86	100.00 %	133,636 ,337.83	77.68%	38,406, 895.03	156,058 ,117.16	100.00 %	133,449 ,790.31	85.51%	22,608, 326.85

按单项计提坏账准备: 129,285,921.34 元

单位: 元

名称	期初余额		期末余额		计提比例	计提理由
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备		
北京贝塔尼时 装有限公司	129,591,208.4 5	129,591,208.4 5	129,285,921.3 4	129,285,921.3 4	100.00%	持续亏损, 资 不抵债
合 计	129,591,208.4 5	129,591,208.4 5	129,285,921.3 4	129,285,921.3 4		

按组合计提坏账准备: 4,350,416.49 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他款项	42,757,311.52	4,350,416.49	10.17%
合 计	42,757,311.52	4,350,416.49	

确定该组合依据的说明:

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)	
2023 年 1 月 1 日 余额	3,858,581.86		129,591,208.45	133,449,790.31
2023 年 1 月 1 日 余额在本期				
本期计提	491,834.63			491,834.63
本期转回			305,287.11	305,287.11

2023 年 12 月 31 日余额	4,350,416.49	129,285,921.34	133,636,337.83
--------------------	--------------	----------------	----------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	129,591,208.45		305,287.11			129,285,921.34
按组合计提坏账准备	3,858,581.86	491,834.63				4,350,416.49
合计	133,449,790.31	491,834.63	305,287.11			133,636,337.83

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	子公司往来款项	129,285,921.34	1 年以内, 1-5 年及 5 年以上	75.15%	129,285,921.34
第二名	保证金	25,065,798.91	1 年以内	14.57%	1,253,289.95
第三名	保证金	3,927,260.10	1-2 年	2.28%	392,726.01
第四名	保证金	1,233,102.93	5 年以上	0.72%	1,233,102.93
第五名	保证金	961,175.00	3-4 年	0.55%	480,587.50
合计		160,473,258.28		93.27%	132,645,627.73

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	666,800,254.98	50,000,000.00	616,800,254.98	664,800,254.98	50,000,000.00	614,800,254.98
合计	666,800,254.98	50,000,000.00	616,800,254.98	664,800,254.98	50,000,000.00	614,800,254.98

(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 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南山自重堂防护科技有限公司	12,000.00 0.00						12,000.00 0.00	
山东贝塔尼服装有限公司	10,000.00 0.00						10,000.00 0.00	
北京贝塔尼时装有限公司		50,000.00 0.00						50,000.00 0.00
菲拉特(北京)贸易有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
龙口慧博国际商务服务有限公司	100,000.00 00.00						100,000.00 00.00	
Natsun Australia Pty Ltd	8,456,875.49						8,456,875.49	
山东缔尔玛服饰有限公司	478,343.37 79.49						478,343.37 79.49	
上海南山智尚科技有限公司	1,000,000.00		2,000,000.00				3,000,000.00	
合计	614,800.25 54.98	50,000.00 0.00	2,000,000.00				616,800.25 54.98	50,000.00 0.00

(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 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

值)	的投 资损 益	调整	股利 或利 润	值)
----	---------------	----	---------------	----

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	1,370,498,831.77	978,406,048.25	1,489,240,991.18	1,148,056,327.80
其他业务	40,451,415.32	18,253,101.94	25,248,120.29	9,663,797.38
合计	1,410,950,247.09	996,659,150.19	1,514,489,111.47	1,157,720,125.18

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

其中：

按经营地

区分类

其中：

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

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 228,230,104.82 元，其中，130,816,826.07 元预计将于 2024 年度确认收入，57,475,225.66 元预计将于 2025 年度确认收入，24,592,920.35 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
理财产品收益	1,520,534.25	3,573,337.44
合计	1,520,534.25	3,573,337.44

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	132,080.05	非流动资产处置收益
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）	1,468,130.83	各类政府补助、奖励等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,556,109.59	结构性存款收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	200,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,961,034.23	
减：所得税影响额	614,881.49	
少数股东权益影响额（税后）	3,490.96	
合计	4,698,982.25	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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	10.39%	0.56	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.15%	0.55	0.49

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

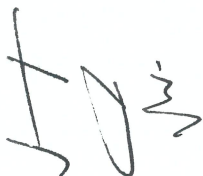
☐适用 ☒不适用

4、其他

(以下无正文，下接签字页)

(本页无正文, 为山东南山智尚科技股份有限公司 2023 年年度报告全文法定代
表人签字与公司盖章页)

法定代表人:



山东南山智尚科技股份有限公司

2024 年 3 月 19 日





南山智尚
NANSHAN FASHION

证券简称: 南山智尚

证券代码: 300918

债券简称: 智尚转债

债券代码: 123191

2023 年 南山智尚年度报告