



龙涤 3

NEEQ : 400050

黑龙江龙涤股份有限公司

年度报告

— 2022 —

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	3
第二节 公司概况.....	6
第三节 会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节 重大事件.....	15
第五节 股份变动、融资和利润分配.....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	20
第七节 公司治理、内部控制和投资者保护	23
第八节 财务会计报告	26
第九节 备查文件目录.....	80

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈建斌、主管会计工作负责人杨凤明及会计机构负责人（会计主管人员）杨凤明保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、董事会就非标准审计意见的说明

董事会、监事会审阅了公司 2022 年年度报告及 2022 年年度报告（摘要）等相关资料，我们尊重会计师的意见并认为，利安达会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度出具带强调事项段、带持续经营重大不确定性段落的保留意见审计报告符合公司实际情况。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性	龙涤股份 2022 年发生净亏损 741,183.06 元，截止至 2022 年 12 月 31 日，股东权益合计数为-453,301,960.12 元，流动负债高于流动资产总额 453,303,969.29 元。表明存在可能导致对黑龙江龙涤股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。
重整失败的风险	2017 年 11 月 1 日，哈尔滨市中级人民法院作出（2016）黑 01 破 1-4 号民事裁定书，批准《黑龙江龙涤股份有限公司重整计划》，终止重整程序。龙涤股份随后进入重整计划的执行阶段。由于重整投资人尚未完全履行捐赠义务且待捐赠相关资产目前正在梳理过程中，故不能在重整计划规定的期限内，完成全

	<p>部捐赠活动。为保障重整计划顺利执行完毕，公司及公司管理人向哈中院申请再次延长重整计划执行期限及监督期限，截至目前相关申请事项正在审议。如无法延长重整计划执行期限或重整投资人履行完成捐赠义务，龙涤股份存在重整失败的可能性。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目		释义
公司、本公司、龙涤股份	指	黑龙江龙涤股份有限公司
哈中院、法院	指	哈尔滨市中级人民法院
管理人	指	黑龙江龙涤股份有限公司管理人，即黑龙江柔德律师事务所
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司经理、财务总监、董事会秘书等
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
公司章程	指	《黑龙江龙涤股份有限公司章程》
主办券商	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
会计师事务所	指	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告	指	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）出具的相关审计报告
报告期	指	2022 年度
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	黑龙江龙涤股份有限公司
英文名称及缩写	Heilongjiang Longdi Co., Ltd.
证券简称	龙涤 3
证券代码	400050
法定代表人	陈建斌

二、 联系方式

董事会秘书	王亚君
联系地址	黑龙江省哈尔滨市南岗区红旗大街 242 号福斯特大厦 1504 室
电话	18003617702
传真	无
电子邮箱	无
公司网址	无
办公地址	黑龙江省哈尔滨市南岗区红旗大街 242 号福斯特大厦 1504 室
邮政编码	150000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券部

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统有限责任公司代为管理的退市板块
成立时间	1993 年 8 月 8 日
进入退市板块时间	2006 年 11 月 8 日
分类情况	每周交易三次
行业（管理型行业分类）	制造业（C）-化学纤维制造业（C28）-合成纤维制造（C282）-涤纶纤维制造（C2822）
主要业务	主要从事聚酯切片，化学纤维系列产品，纺织品，纺织机械及设备，化工产品（不含危险品），经营进出口业务。
主要产品与服务项目	化学纤维系列产品
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	352,069,773
优先股总股本（股）	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91230000126977562T	否
注册地址	黑龙江省哈尔滨市阿城区和平街	否
注册资本	352,069,773	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源证券承销保荐有限责任公司	
主办券商办公地址	上海市长乐路 989 号世纪商贸广场 3 楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	申万宏源证券承销保荐有限责任公司	
会计师事务所	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	左文权	窦春君
	3 年	3 年
会计师事务所办公地址	黑龙江省哈尔滨市南岗区嵩山路 31 号意龙写字楼三楼	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	0	0	0%
毛利率%	0	0%	-
归属于两网公司或退市公司股东的净利润	-741,183.06	-371,805.10	-99.35%
归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-741,183.06	-372,301.18	-99.35%
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的净利润计算）	0.1635%	0.0822%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.1635%	0.0823%	-
基本每股收益	-0.0021	-0.0011	90.91%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,008,401.68	1,096,443.96	-8.03%
负债总计	454,310,361.80	453,657,221.02	0.14%
归属于两网公司或退市公司股东的净资产	-453,301,960.12	-452,560,777.06	0.16%
归属于两网公司或退市公司股东的每股净资产	-1.29	-1.28	0.78%
资产负债率%（母公司）	45,052.52%	41,375.32%	-
资产负债率%（合并）	45,052.52%	41,375.32%	-
流动比率	0.0022	0.0024	-
利息保障倍数	0	0	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,213.08	4,537.38	-126.74%

应收账款周转率	0	0	-
存货周转率	0	0	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.03%	-4.13%	-
营业收入增长率%	0%	0%	-
净利润增长率%	-99.35%	-24.66%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	352,069,773	352,069,773	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	-27.55
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-27.55

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 请填写具体原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

报告期内，公司经营处于停滞状态，无主营业务

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	61,337.75	6.08%	61,584.02	5.62%	-0.40%
应收票据					
应收账款					
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	2,009.17	0.20%	3,336.85	0.30%	-39.79%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款					
长期借款					
其他应收款	945,054.76	93.72%	1,031,523.09	94.08%	-8.38%
应付职工薪酬	12,128.66	1.20%	4,000.00	0.36%	203.22%

其他应付款	454,298,233.14	45,051.32%	453,653,221.02	41,374.96%	0.14%
-------	----------------	------------	----------------	------------	-------

资产负债项目重大变动原因:

无

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	0	-	0	-	0%
营业成本	0	-	0	-	-
毛利率	0%	-	0%	-	-
销售费用	0	-	0	-	-
管理费用	626,530.90	-	292,045.89	-	114.53%
研发费用	0	-	0	-	-
财务费用	868.78	-	1,712.31	-	-49.26%
信用减值损失	-113,755.83	-	-78,542.98	-	44.83%
资产减值损失	0	-	0	-	-
其他收益	0	-	496.08	-	-100%
投资收益	0	-	0	-	-
公允价值变动收益	0	-	0	-	-
资产处置收益	0	-	0	-	-
汇兑收益	0	-	0	-	-
营业利润	-741,155.51	-	-371,805.10	-	-99.34%
营业外收入	0	0	0	-	-
营业外支出	27.55	-	0	-	-
净利润	-741,183.06	-	-371,805.10	-	-99.34%

项目重大变动原因:

无

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	0	0	0%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	0	0	0%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析：

适用 不适用

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

无

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
	合计			-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
	合计			-

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,213.08	4,537.38	-126.74%
投资活动产生的现金流量净额			
筹资活动产生的现金流量净额			

现金流量分析：

没有生产经营，留守人员费用小

(三) 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、 持续经营评价

龙涤股份 2022 年发生净亏损 741,183.06 元，且于 2022 年 12 月 31 日，黑龙江龙涤股份有限公司流动负债高于流动资产总额 453,303,969.29 元。表明存在可能导致对黑龙江龙涤股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。根据 2017 年 11 月 1 日哈尔滨市中级人民法院裁定批准的龙涤股份重整计划，重整投资人根据重整计划约定捐赠现金和注入优质资产，保证龙涤股份具有经营能力和持续的盈利能力。

重整投资人向龙涤股份捐赠不低于 5900 万元现金（含前期保证金）用于支付破产费用和共益债务、清偿债务并提供公司未来经营所需资金；向龙涤股份捐赠不低于 5 亿元现金或现金与优质资产的总值不低于 5 亿元，同时，保证龙涤股份在重整和股权分置改革完成后连续三个完整会计年度产生的归属于母公司所有者的净利润不低于 1.8 亿元。

重整投资人已根据重整计划之约定，陆续捐赠现金 25,306,099.00 元（含保证金）。为保障重整计划顺利执行完毕，经公司及管理人申请，哈中院依照《中华人民共和国企业破产法》第九十一条第三款之规定，于 2018 年 12 月 12 日作出（2016）黑 01 破 1-8 号民事裁定书、（2016）黑 01 破 1-9 号民事裁定书，裁定延长重整计划执行期限及监督期限至 2019 年 12 月 31 日。

由于重整投资人尚未完全履行捐赠义务，尚余 33,693,901.00 元现金（扣除已支付部分）且待捐赠相关资产目前正在梳理过程中，故不能在重整计划规定的期限内，完成全部捐赠活动。重整投资人将继续根据重整计划约定向龙涤股份捐赠现金，用于支持龙涤股份后续经营。为保障重整计划顺利执行完毕，公司及公司管理人向哈中院申请再次延长重整计划执行期限及监督期限，截至目前相关申请事项正在审议。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(八)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在破产重整事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(九)
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（七） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

（八） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行账户	货币资金	冻结	966.81	0.096%	因龙涤集团有案件

					诉讼且工商银行内部无法分离其客编导致公司被牵连，至今银行尚未给出解决办法
银行账户	货币资金	禁用其他 (自行填写)	0	0%	账户受益人资料不全
总计	-	-	966.81	0.096%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

导致公司无法正常使用银行账户

(三) 失信情况

由于公司尚处于破产重整执行阶段，重整投资人尚未完全履行捐赠义务，公司无能力清偿中国长城资产股份有限公司黑龙江省分公司抵押物处置价款,经法院强制执行后导致公司法人陈建斌先生被限制高消费。

(九) 破产重整事项

2016年11月8日，黑龙江省哈尔滨市中级人民法院（以下简称“哈中院”）裁定受理申请人辽阳中达食品有限公司对黑龙江龙涤股份有限公司（以下简称“龙涤股份”或“公司”）的重整申请，并指定黑龙江柔德律师事务所担任龙涤股份管理人，负责龙涤股份重整工作。

2017年9月7日，龙涤股份重整案第二次债权人会议暨出资人组会议召开，职工债权组表决通过《黑龙江龙涤股份有限公司重整计划（草案）》（以下简称“重整计划草案”），出资人组表决通过重整计划草案之出资人权益调整方案。经哈中院批准，有财产担保债权组、税款债权组、普通债权组的表决延期20日。

2017年9月28日，管理人在哈中院合议庭法官及监票人的监督下对有财产担保债权组、税款债权组和普通债权组的表决票进行了统计。经统计，税款债权组表决通过重整计划草案，普通债权组、有财产担保债权组未通过重整计划草案。

2017年10月23日，管理人在哈中院合议庭法官及监票人的监督下对普通债权组、有财产担保债权组再次表决情况进行了统计。经统计，普通债权组、有财产担保债权组表决通过重整计划草案。综上所述，各表决组均通过重整计划草案。根据《中华人民共和国企业破产法》第八十六条之规定，龙涤股份重整计划通过，管理人于2017年10月25日向哈中院申请批准《黑龙江龙涤股份有限公司重整计划》并终止龙涤股份重整程序。

2017年11月1日，哈尔滨市中级人民法院（以下简称“哈中院”）作出（2016）黑01破1-4号民事裁定书，批准《黑龙江龙涤股份有限公司重整计划》，终止重整程序。黑龙江龙涤股份有限公司（以下简称龙涤股份）随后进入重整计划的执行阶段。由于重整投资人尚未完全履行捐赠义务且待捐赠相关资产目前正在梳理过程中，故不能在重整计划规定的期限内，完成全部捐赠活动。为保障重整计划顺利执行完毕，公司及公司管理人向哈中院申请再次延长重整计划执行期限及监督期限，截至目前相关申请事项正在审议。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	147,948,179	42.02%	0	147,948,179	42.02%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	-	
	董事、监事、高管	50,000	0.014%		50,000	0.014%	
	核心员工	0	0%	0	0	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	204,121,594	57.98%	0	204,121,594	57.98%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	-	
	董事、监事、高管	1,400,000	0.40%		1,400,000	0.40%	
	核心员工	0	0%	0	0	-	
总股本		352,069,773	-		352,069,773	-	
普通股股东人数							16,477

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	佰富朝廷（天津）酒店管理集团有限公司	19,160,000	0	19,160,000	5.44%	19,160,000	0	0	0
2	叶熙泽	9,800,000	0	9,800,000	2.78%	9,800,000	0	0	0
3	张广跃	9,147,269	0	9,147,269	2.60%	0	9,147,269	0	0
4	中国长	7,700,000	0	7,700,000	2.19%	7,700,000	0	0	0

	城资产管理公司								
5	时亚斌	7,478,189	0	7,478,189	2.12%	7,478,189	0	0	0
6	浙江天马热电有限公司	5,300,000	0	5,300,000	1.51%	5,300,000	0	0	0
7	王纪良	5,197,513	0	5,197,513	1.48%	5,197,513	0	0	0
8	潘银珍	4,694,112	0	4,694,112	1.33%	4,694,112	0	0	0
9	北京金杜知识产权代理有限公司	4,340,000	0	4,340,000	1.23%	4,340,000	0	0	0
10	哈尔滨市商业银行股份有限公司	4,032,000	0	4,032,000	1.15%	4,032,000	0	0	0
合计		76,849,083	0	76,849,083	21.83%	67,701,814	9,147,269	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：公司未知以上前十名普通股股东相互关系。									

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

本公司股权分散不存在控股股东

(二) 实际控制人情况

本公司股权分散不存在实际控制人

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
陈建斌	董事长	男	是	1963年9月	2014年6月13日	2023年4月27日
周景龙	董事、总经理	男	否	1956年1月	2014年6月13日	2023年4月27日
张兆申	董事	男	否	1966年3月	2014年6月13日	2023年4月27日
时伟君	董事	女	否	1958年8月	2014年6月13日	2023年4月27日
王秀丽	董事	女	否	1961年5月	2014年6月13日	2023年4月27日
张琦	董事	女	否	1977年5月	2014年6月13日	2023年4月27日
傅颖新	监事	女	否	1963年7月	2014年6月13日	2023年4月27日
王俊青	监事	男	否	1979年4月	2014年6月13日	2023年4月27日
闫铭	监事	男	否	1984年4月	2014年6月13日	2023年4月27日
姜贤哲	监事	男	否	1982年2月	2014年6月13日	2023年4月27日
杨凤明	财务总监	女	否	1978年3月	2014年6月13日	2023年4月27日
王亚君	董事会秘书	女	否	1983年5月	2014年6月13日	2023年4月27日
董事会人数:					6	
监事会人数:					4	
高级管理人员人数:					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

上述董事、监事、高级管理人员间无关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张琦	监事	新任	董事	工作需要
姜贤哲	无	新任	监事	工作需要

关键岗位变动情况

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

张琦，女 1977 年出生，中国国籍。2001 年至 2007 年任中国长城资产管理公司哈尔滨办事处综合管理部科长；2007 年至 2011 年任中国长城资产管理公司哈尔滨办事处综合管理部业务主管；2011 年至 2013 年任中国长城资产管理公司哈尔滨办事处资产经营部业务主管；2013 年至 2016 年任中国长城资产管理公司哈尔滨办事处业务管理部业务主管；2016 年至 2019 年任中国长城资产管理公司黑龙江省分公司资产管理业务部、资产管理部副高级经理；2020 年至今任中国长城资产管理股份有限公司黑龙江省分公司资产管理高级经理。

姜贤哲，男，1982 年出生，中国国籍。2014 年至 2015 年任长城资产公司哈办业务管理部（专项业务部）业务副主管；2015 年至 2016 年任长城资产公司哈办业务管理部业务主管；2016 年至 2019 年任长城资产公司哈办资产管理业务部业务主管；2019 年至 2020 年任长城资产黑龙江分公司资产管理部业务主管；2020 年至今任长城资产黑龙江分公司资产管理部副高级经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
董事、高级管理人员是否投资与两网公司或退市公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳	否	

务/聘任合同以外的合同或进行交易		
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	1	1	0	2
员工总计	1	0	0	2

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	1	2
专科		
专科以下		
员工总计	1	2

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

无

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，由于公司经营处于停滞状态，无实际经营情况。实现营业收入 0 元，利润总额-741,183.06 元。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

是

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

是

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《两网公司及退市公司信息披露办法》等业务规则完善公司章程：

是 否

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	1	3	3

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	

独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

是

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会根据有关法律法规及公司章程，通过参加股东大会、列席董事会会议、日常监督等方式对公司日常经营管理和重大事项决策工作等进行了监督。认为：公司董事、高级管理人员能按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法律法规，忠实勤勉地履行其职责，进行规范运作，经营决策符合有关制度的规定，未发现损害公司利益和股东利益行为的情形。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司股权相对比较分散，现阶段属于无实际控制人、无控股股东情况，故能保持独立性。公司目前处于破产重整执行阶段未开展对外经营业务。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
两网公司或退市公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
两网公司或退市公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

尚未设立该制度

三、 投资者保护

(一)公司股东大会实行累积投票制

适用 不适用

(二)网络投票安排的情况

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	保留意见	
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	利安达审字【2023】第 2306 号	
审计机构名称	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	黑龙江省哈尔滨市南岗区嵩山路 31 号意龙写字楼三楼	
审计报告日期	2023 年 4 月 27 日	
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	左文权 3 年	窦春君 3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3 年	
会计师事务所审计报酬	4.5 万元	

审 计 报 告

利安达审字【2023】第 2306

号

黑龙江龙涤股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了黑龙江龙涤股份有限公司（以下简称“龙涤股份”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了龙涤股份 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于龙涤股份，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、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注六、9 所述，龙涤股份 2022 年发生净亏损 741,183.06 元，且于 2022 年 12 月 31 日，黑龙江龙涤股份有限公司流动负债高

于流动资产总额 453,303,969.29 元。表明存在可能导致对黑龙江龙涤股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，龙涤股份 2022 年发生净亏损 741,183.06 元，截止至 2022 年 12 月 31 日，股东权益合计数为-453,301,960.12 元，流动负债高于流动资产总额 453,303,969.29 元。截止财务报表批准日，重组计划仍在继续执行，未来的重整计划是否能按时执行完成存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

治理层负责监督龙涤股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：左文权

中国·北京

中国注册会计师：窦春君

2023年4月27日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	61,337.75	61,584.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、2	945,054.76	1,031,523.09
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,006,392.51	1,093,107.11
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	六、3	2,009.17	3,336.85
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,009.17	3,336.85
资产总计		1,008,401.68	1,096,443.96
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
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	六、4	12,128.66	4,000.00
应交税费	六、5		
其他应付款		454,298,233.14	453,653,221.02
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		454,310,361.80	453,657,221.02
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		454,310,361.80	453,657,221.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、6	352,069,773	352,069,773
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、7	146,046,676.32	146,046,676.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、8	29,519,839.10	29,519,839.10
一般风险准备			
未分配利润	六、9	-980,938,248.54	-980,197,065.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		-453,301,960.12	-452,560,777.06
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		-453,301,960.12	-452,560,777.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,008,401.68	1,096,443.96

法定代表人：陈建斌

主管会计工作负责人：杨凤明

会计机构负责人：杨凤明

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		0	0
其中：营业收入		0	0
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		0	0
其中：营业成本		0	0

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加			
销售费用		0	0
管理费用	六、10	626,530.90	292,045.89
研发费用			
财务费用	六、11	868.78	1,712.31
其中：利息费用			
利息收入	六、11	1.22	2.69
加：其他收益	六、12		496.08
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、13	-113,755.83	-78,542.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-741,155.51	-371,805.10
加：营业外收入		0	0
减：营业外支出	六、14	27.55	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-741,183.06	-371,805.10
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-741,183.06	-371,805.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填			

列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-741,183.06	-371,805.10
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-741,183.06	-371,805.10
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0021	-0.0011
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0021	-0.0011

法定代表人：陈建斌

主管会计工作负责人：杨凤明

会计机构负责人：杨凤明

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
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			
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			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、15	801,005.47	335,485.52
经营活动现金流入小计		801,005.47	335,485.52
购买商品、接受劳务支付的现金			
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		108,287.14	131,113.03
支付的各项税费		30.00	126.26
支付其他与经营活动有关的现金	六、15	693,901.41	199,708.85
经营活动现金流出小计		802,218.55	330,948.14
经营活动产生的现金流量净额		-1,213.08	4,537.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			

投资活动产生的现金流量净额			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,213.08	4,537.38
加：期初现金及现金等价物余额		61,584.02	57,046.64
六、期末现金及现金等价物余额		60,370.94	61,584.02

法定代表人：陈建斌

主管会计工作负责人：杨凤明

会计机构负责人：杨凤明

股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	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
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	352,069,773.00				146,046,676.32				29,519,839.10		- 980,197,065.48		-452,560,777.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	352,069,773.00				146,046,676.32				29,519,839.10		- 980,197,065.48		-452,560,777.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-741,183.06		-741,183.06
（一）综合收益总额											-741,183.06		-741,183.06
（二）所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	352,069,773.00				146,046,676.32				29,519,839.10		-	980,938,248.54	-453,301,960.12

项目	2021 年											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上 年期末 余额	352,069,773.00				146,046,676.32				29,519,839.10		-979,825,260.38		- 452,188,971.96
加：会 计 政 策 变													

更												
前												
期												
差												
错												
更												
正												
同												
一												
控												
制												
下												
企												
业												
合												
并												
其												
他												
二、本	352,069,773.00			146,046,676.32			29,519,839.10			-979,825,260.38		-
年期初												452,188,971.96
余额												
三、本										-371,805.10		-371,805.10
期增减												
变动金												
额(减												
少以												
“-”												
号填												
列)												
(一)										-371,805.10		-371,805.10
综合收												
益总额												
(二)												
所有者												

投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3.对所有者 (或股东)的分配													
4.其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1.资本公 积转增资本 (或股本)													
2.盈余公 积转增资本 (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 年期末 余额	352,069,773.00			146,046,676.32			29,519,839.10		- 980197065.48			- 452,560,777.06

法定代表人：陈建斌

主管会计工作负责人：杨凤明

会计机构负责人：杨凤明

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 基本情况

一、公司基本情况

黑龙江龙涤股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是根据《股份有限公司规范意见》，经黑龙江省体改委[1993]305号文件批准，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司于1993年08月08日经黑龙江省工商行政管理局核准登记，统一社会信用代码：91230000126977562T；注册资本：人民币35,207万元；法定代表人：陈建斌。

本财务报表业经本公司董事会于2023年4月27日决议批准报出。

本公司主要从事聚酯切片，化学纤维系列产品，纺织品，纺织机械及设备，化工产品（不含危险品），经营进出口业务。

1998年6月1日，根据中国证券监督管理委员会证监发字[1998]138号文和证监发字[1998]139号文批准，本公司在深圳证券交易所以上网定价方式向社会公众发行人民币普通股（A股）6,000万股，每股面值1元。

经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]143号文件批准，本公司于2000年10月23日至11月3日，以1999年末总股本317,796,920股为基数，向全体股东每10股配售2.142858股，配股价为每股人民币7.00元，共募集资金231,674,421.14元（已扣除承销费等费用）。2001年6月1日，由于本公司首次向社会公开发行股票已满3年，内部职工股获准上市流通。截止2016年12月31日，本公司总股本352,069,773股，其中，境内法人持有发起人股份100,503,443股，占总股本的28.55%；募集法人股67,966,330股，占总股本的19.30%；社会公众股183,600,000股，占总股本的52.15%。详见附注六、6。

因本公司于2002年开始连续亏损，根据《亏损上市公司暂停上市和终止上市实施办法》和《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，本公司股票于2005年5月18日被深圳证券交易所暂停上市，2006年6月29日被深圳证券交易所终止上市。

根据本公司与申银万国证券股份有限公司签订的《推荐恢复上市、委托代办股份转让协议书》，依照中国证监会《关于做好股份有限公司终止上市后续工作的指导意见》和中国证券业协会《退市公司在代办股份转让系统挂牌及重组有关事项的通知》的有关规定，本公司股票自2006年11月8日起在代办股份转让系统挂牌交易，证券简称：龙涤3，证券代码：400050。

2016年11月8日，黑龙江省哈尔滨市中级人民法院（以下简称“哈中院”）裁定受理申请人辽阳中达食品有限公司对黑龙江龙涤股份有限公司（以下简称“龙涤股份”或“公司”）的重整申请，并指定黑龙江柔德律师事务所担任龙涤股份管理人，负责龙涤股份重整工作。

2017年9月7日，龙涤股份重整案第二次债权人会议暨出资人组会议召开，职工债权组表决通过《黑龙江龙涤股份有限公司重整计划（草案）》（以下简称“重整计划草案”），出资人组表决通过重整计划草案之出资人权益调整方案。经哈中院批准，有财产担保债权组、税款债权组、普通债权组的表决延期20日。

2017年9月28日，管理人在哈中院合议庭法官及监票人的监督下对有财产担保债权组、税款债权组和普通债权组的表决票进行了统计。经统计，税款债权组表决通过重整计划草案，普通债权组、有财产担保债权组未通过重整计划草案。

2017年10月23日，管理人在哈中院合议庭法官及监票人的监督下对普通债权组、有财产担保债权组再次表决情况进行了统计。经统计，普通债权组、有财产担保债权组表决通过重整计划草案。

综上所述，各表决组均通过重整计划草案。根据《中华人民共和国企业破产法》第八十六条之规定，龙涤股份重整计划通过，管理人于2017年10月25日向哈中院申请批准《黑龙江龙涤股份有限公司重整计划》并终止龙涤股份重整程序。

2017年11月1日，哈尔滨市中级人民法院（以下简称“哈中院”）作出（2016）黑01破1-4号民事裁定书，批准《黑龙江龙涤股份有限公司重整计划》，终止重整程序。黑龙江龙涤股份有限公司（以下简称龙涤股份）随后进入重整计划的执行阶段。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

无

（二） 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，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

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

截止2022年12月31日，本公司累计亏损人民币980,938,248.54元；2022年度经营活动净现金流量-1,213.08元。因本公司已进入破产重整的执行阶段，重整投资人并就本公司在可预见将来所欠的款项到期偿还时提供一切必须之财务支援，以维持本公司的持续经营，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

（三） 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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2022年12月31日的财务状况及2022年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

适用 不适用

(2) 外币财务报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

11. 应收票据

适用 不适用

12. 应收账款

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

16. 合同资产

适用 不适用

17. 合同成本

适用 不适用

18. 持有待售资产

适用 不适用

19. 债权投资

适用 不适用

20. 其他债权投资

适用 不适用

21. 长期应收款

适用 不适用

22. 长期股权投资

适用 不适用

23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

24. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17

机器设备	年限平均法	14	5	6.79
电子设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00

(3) 其他说明

适用 不适用

25. 在建工程

适用 不适用

26. 借款费用

适用 不适用

27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

31. 长期资产减值

适用 不适用

32. 长期待摊费用

适用 不适用

33. 合同负债

适用 不适用

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 预计负债

适用 不适用

37. 股份支付

适用 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入

本企业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本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。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本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：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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。

40. 政府补助

适用 不适用

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

42. 租赁

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13% 的税率计算销项税, 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%
消费税	-	-
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明:

适用 不适用

2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	60,370.94	60,358.43
银行存款	966.81	1,225.59
其他货币资金		
合计	61,337.75	61,584.02
其中：存放在境外的款项总额	0	0

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	966.81	1,225.59
合计	966.81	1,225.59

其他说明：

适用 不适用

本公司银行存款基本户因工行内部无法分离本公司与黑龙江龙涤集团有限公司的客编，且黑龙江龙涤集团有限公司有案件诉讼，导致公司被牵连而被冻结：中国工商银行股份有限公司阿城涤纶支行，账号：3500000409005900625，截止2022年12月31日，冻结金额966.81元。本公司银行账户由于受益人资料不全，于2022年8月12日被银行暂禁：广发银行股份有限公司哈尔滨上游街支行，账户：9550880071201100178，截止2022年12月31日，受限金额0.00元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

(2) 按坏账计提方式分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

按欠款方前五名汇总披露的应收账款总额	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

适用 不适用

8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	945,054.76	1,031,523.09
合计	945,054.76	1,031,523.09

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,833.20	4,958.10
备用金	0	0
往来款	942,221.56	1,026,564.99
合计	945,054.76	1,031,523.09

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

3) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	26,468.87	27,546.47
其中：X月-X月		
X月-X月		
1至2年	25,558.58	998,525.81
2至3年	887,578.50	16.00
3年以上		
3至4年	14.00	476.71
4至5年	476.71	4,958.10
5年以上	4,958.10	
合计	945,054.76	1,031,523.09

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

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

黑龙江龙涤集团有限公司	往来款	27,287.50	1年以内	2.3264%	818.63
黑龙江龙涤集团有限公司	往来款	28,393.75	1-2年	2.4207%	2,839.38
黑龙江龙涤集团有限公司	往来款	1,109,211.65	2-3年	94.5665%	221,842.33
陈际礼	房屋押金	7,083.00	5年以上	0.6039%	2,124.90
黑龙江龙涤进出口有限公司	往来款	20.00	3-4年	0.0017%	6.00
黑龙江龙涤进出口有限公司	往来款	681.02	4-5年	0.0581%	204.31
中国工商银行股份有限公司哈尔滨红旗支行	久悬款	261.47	2-3年	0.0223%	52.29
合计	-	1,172,938.39	-	99.9996%	227,887.84

7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

适用 不适用

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

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) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,009.17	3,336.85
固定资产清理		
合计	2,009.17	3,336.85

(2) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额		6,988.00			6,988.00
2. 本期增加金额		0			
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		0			
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		6,988.00			6,988.00
二、累计折旧					
1. 期初余额		3,651.15			3,651.15
2. 本期增加金额		1,327.68			1,327.68
(1) 计提		1,327.68			1,327.68
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		4,978.83			4,978.83
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		2,009.17			2,009.17
2. 期初账面价值		3,336.85			3,336.85

(3) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

适用 不适用

(2) 在建工程情况

适用 不适用

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1) 预收款项列示

适用 不适用

(2) 账龄超过1年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

适用 不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	4,000.00	108,983.66	101,592.04	11,391.62
2、离职后福利-设定提存计划		7,479.81	6,742.77	737.04
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	4,000.00	116,463.47	108,334.81	12,128.66

(2) 短期薪酬列示

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
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,000.00	102,523.96	99,041.94	7,482.02
2、职工福利费				
3、社会保险费		6,459.70	2,550.10	3,909.60
其中：医疗保险费		5,941.74	2,376.54	3,565.20
工伤保险费		71.68	24.80	46.88
生育保险费		446.28	148.76	297.52
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	4,000.00	108,983.66	101,592.04	11,391.62

(3) 设定提存计划

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
1、基本养老保险		7,268.61	6,654.77	613.84
2、失业保险费		211.20	88.00	123.20
3、企业年金缴费				
合计		7,479.81	6,742.77	737.04

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

41、其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	454,298,233.14	453,653,221.02
合计	454,298,233.14	453,653,221.02

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

(3) 其他应付款

适用 不适用

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
往来款	2,777,572.91	2,132,560.79
重组未确认的收益	451,520,660.23	451,520,660.23
合计	454,298,233.14	453,653,221.02

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
重组未确认的收益	451,520,660.23	重组事项未执行完毕
合计	451,520,660.23	-

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	352,069,773						352,069,773

其他说明：

适用 不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

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
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	146,046,676.32			146,046,676.32
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

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	29,519,839.10			29,519,839.10
任意盈余公积				
合计	29,519,839.10			29,519,839.10

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

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	-980,197,065.48	-979,825,260.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-980,197,065.48	-979,825,260.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-741,183.06	-371,805.10
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-980,938,248.54	-980,197,065.48

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

适用 不适用

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

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	0	0	0	0

其他业务				
合计	0	0	0	0

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

63、销售费用

适用 不适用

64、管理费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	102,523.96	92,419.33
中介服务费	8,347.00	
租赁费	65,000.00	70,000.00
折旧费	1,327.68	1,327.68
办公费	3,250.86	2,800.80
董事会费用	5,000.00	
水电费		1,000.00
律师费		10,000.00
社保	13,921.84	24,824.47
职工住房公积金		3,600.00
重整费用	340,206.29	
交通费	6,912.27	5,576.00
其他	41.00	497.61
审计费	80,000.00	80,000.00
合计	626,530.90	292,045.89

65、研发费用

适用 不适用

66、财务费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1.22	2.69
汇兑损益		
手续费及其他	360.00	55.00
其他	510.00	1,660.00
合计	868.78	1,712.31

67、其他收益

适用 不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴		496.08
其他		
合计		496.08

68、投资收益

(1) 投资收益明细情况

适用 不适用

投资收益的说明：

适用 不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失	-113,755.83	-78,542.98
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	-113,755.83	-78,542.98

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

74、营业外收入

(1) 营业外收入明细

适用 不适用

计入当期损益的政府补助：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

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
对外捐赠			
滞纳金	27.55		27.55
其他			
合计	27.55		27.55

营业外支出的说明：

适用 不适用

因疫情原因，社保缴费跨月，产生滞纳金

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

77、其他综合收益

其他综合收益详见附注 XX。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		
利息收入	1.22	2.69
其他补贴收入		496.08
往来款	801,004.25	334,986.75
合计	801,005.47	335,485.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	870.00	1,715.00
管理费用	508,757.42	169,874.41
营业外支出	27.55	
往来款	184,246.44	28,119.44
合计	693,901.41	199,708.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	-741,183.06	-371,805.10
加：资产减值准备		
信用减值损失	-113,755.83	-78,542.98
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,327.68	1,327.68
使用权资产折旧		

无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-27,287.50	-28,119.44
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	652,173.97	324,591.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,213.08	4,537.38
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	60,370.94	61,584.02
减：现金的期初余额	61,584.02	57,046.64
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,213.08	4,537.38

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	60,370.94	61,584.02
其中：库存现金	60,370.94	60,358.43
可随时用于支付的银行存款		1,225.59
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	60,370.94	61,584.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

本公司银行存款基本户因工行内部无法分离本公司与黑龙江龙涤集团有限公司的客编，且黑龙江龙涤集团有限公司有案件诉讼，导致公司被牵连而被冻结：中国工商银行股份有限公司阿城涤纶支行，账号：3500000409005900625，截止2022年12月31日，冻结金额966.81元。本公司银行账户由于受益人资料不全，于2022年8月12日被银行暂禁：广发银行股份有限公司哈尔滨上游街支行，账户：9550880071201100178，截止2022年12月31日，受限金额0.00元。

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明

适用 不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

(2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

84、套期

适用 不适用

85、其他（自行添加）

无

(六) 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

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(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

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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方的资产、负债账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 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

1) 一揽子交易:

适用 不适用

2) 非一揽子交易:

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(七) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

(九) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

适用 不适用

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

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明：

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明：

适用 不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方：

适用 不适用

本公司作为被担保方：

适用 不适用

关联担保情况说明：

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8) 其他关联方交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

(2) 应付项目

适用 不适用

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 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. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部报告

适用 不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

(十六) 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
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税		

收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27.55	

小计	-27.55	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	-27.55	

其他说明：

适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.1635%	-0.0021	-0.0021
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1635%	-0.0021	-0.0021

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) 其他说明

适用 不适用

第九节 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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室