

浙江森创服装股份有限公司

审计报告

大信审字[2021]第 4-01107 号



大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

财务报表审计报告



防 伪 编 码： 11010141202106042R

被审计单位名称： 浙江森创服装股份有限公司

审 计 期 间： 2020

报 告 文 号： 大信审字[2021]第4-01107号

签字注册会计师： 黄福生

注 师 编 号： 110001690031

签字注册会计师： 肖赛军

注 师 编 号： 110101410457

事 务 所 名 称： 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话：

事 务 所 地 址： 海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

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

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

审计报告

大信审字[2021]第 4-01107 号

浙江森创服装股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江森创服装股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2021 年 5 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年 1-5 月、2020 年度、2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 5 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年 1-5 月、2020 年度、2019 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

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

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

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

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

(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。

我们还就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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二一年八月二十日

合并资产负债表

编制单位：浙江森创服装股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：				
货币资金	五、（一）	168,551,243.07	164,983,499.60	162,487,712.47
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产	五、（二）	3,564,000.00	483,200.00	
应收票据				
应收账款	五、（三）	52,056,564.27	79,934,787.43	51,181,913.84
应收款项融资				
预付款项	五、（四）	10,168,642.09	9,705,536.45	9,237,706.47
其他应收款	五、（五）	4,430,473.37	7,238,125.12	6,881,066.81
其中：应收利息				
应收股利				
存货	五、（六）	90,990,760.50	75,172,423.73	71,530,053.24
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五、（七）	4,279,533.39	3,685,974.96	5,515,789.37
流动资产合计		334,041,216.69	341,203,547.29	306,834,242.20
非流动资产：				
债权投资				
可供出售金融资产				
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	五、（八）			
其他权益工具投资	五、（九）	4,400,000.00	4,400,000.00	15,086,305.97
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	五、（十）	64,403,238.05	67,092,398.00	70,117,499.34
在建工程	五、（十一）	825,740.27	653,737.21	365,436.89
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	五、（十二）	2,668,227.70		
无形资产	五、（十三）	18,124,548.31	18,304,969.04	19,288,820.38
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	五、（十四）	8,533,390.13	8,021,403.96	13,382,752.43
其他非流动资产				
非流动资产合计		98,955,144.46	98,472,508.21	118,240,815.01
资产总计		432,996,361.15	439,676,055.50	425,075,057.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：浙江森创服装股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债：				
短期借款	五、（十五）	110,710,972.61	91,960,549.30	125,309,224.06
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债	五、（十六）			4,173,010.00
应付票据				
应付账款	五、（十七）	59,732,103.09	76,104,676.05	51,629,017.76
预收款项	五、（十八）			5,212,714.59
合同负债	五、（十九）	5,723,678.01	3,836,421.62	
应付职工薪酬	五、（二十）	11,778,292.47	25,215,979.20	22,579,884.26
应交税费	五、（二十一）	5,154,421.19	5,275,556.59	3,933,037.67
其他应付款	五、（二十二）	2,118,174.67	2,205,039.57	9,923,461.69
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	五、（二十三）	1,133,322.75		1,763,325.00
其他流动负债	五、（二十四）	539,166.81	360,683.83	
流动负债合计		196,890,131.60	204,958,906.16	224,523,675.03
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债	五、（二十五）	1,534,904.95		
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	五、（二十六）	3,779,178.66	3,801,807.00	4,082,115.00
递延所得税负债	五、（十四）	2,144,626.55	1,389,165.34	1,303,738.44
其他非流动负债				
非流动负债合计		7,458,710.16	5,190,972.34	5,385,853.44
负债合计		204,348,841.76	210,149,878.50	229,909,528.47
股东权益：				
股本	五、（二十七）	23,000,000.00	23,000,000.00	23,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	五、（二十八）	128,890,916.90	128,890,916.90	128,890,916.90
减：库存股				
其他综合收益	五、（二十九）	50,289.28	222,071.80	303,568.49
专项储备				
盈余公积	五、（三十）	5,810,311.04	4,967,095.31	2,694,456.58
未分配利润	五、（三十一）	70,896,002.17	72,446,092.99	40,276,586.77
归属于母公司股东权益合计		228,647,519.39	229,526,177.00	195,165,528.74
少数股东权益				
股东权益合计		228,647,519.39	229,526,177.00	195,165,528.74
负债和股东权益总计		432,996,361.15	439,676,055.50	425,075,057.21

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____


会计机构负责人：_____

森创股份有限公司 母公司资产负债表


编制单位：浙江森创服装股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：				
货币资金		653,925.32	1,967,323.50	13,077,469.42
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	十三、（一）	29,747,721.80	27,877,176.44	17,347,527.41
应收款项融资				
预付款项		716,114.76	218,412.44	203,944.71
其他应收款	十三、（二）	61,085,920.95	50,014,108.09	9,830,020.38
其中：应收利息				
应收股利				
存货		3,263,202.93	8,092,133.87	4,817,522.27
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		1,025,835.84	644,950.60	432,583.34
流动资产合计		96,492,721.60	88,814,104.94	45,709,067.53
非流动资产：				
债权投资				
可供出售金融资产				
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	十三、（三）	123,173,760.36	123,173,760.36	123,173,760.36
其他权益工具投资		4,400,000.00	4,400,000.00	15,086,305.97
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		15,570,480.06	16,929,156.27	18,342,921.83
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		438,778.12	3,186,871.26	8,468,063.49
其他非流动资产				
非流动资产合计		143,583,018.54	147,689,787.89	165,071,051.65
资产总计		240,075,740.14	236,503,892.83	210,780,119.18

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

母公司资产负债表（续）

编制单位：浙江森创服装股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		11,259,397.05	14,254,315.51	6,616,431.93
预收款项				4,339,469.03
合同负债		3,870,081.25	2,715,632.55	
应付职工薪酬		1,653,884.89	3,757,899.98	3,669,028.80
应交税费		529,831.40	15,243.89	314,854.98
其他应付款		23,428,581.64	24,911,905.96	26,074,334.08
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				1,763,325.00
其他流动负债		503,110.56	353,032.24	
流动负债合计		41,244,886.79	46,008,030.13	42,777,443.82
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益		1,749,658.33	1,846,825.00	2,080,025.00
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		1,749,658.33	1,846,825.00	2,080,025.00
负债合计		42,994,545.12	47,854,855.13	44,857,468.82
股东权益：				
股本		23,000,000.00	23,000,000.00	23,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		128,890,916.90	128,890,916.90	128,890,916.90
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		5,810,311.04	4,967,095.31	2,694,456.58
未分配利润		39,379,967.08	31,791,025.49	1,337,276.88
股东权益合计		197,081,195.02	188,649,037.70	165,922,650.36
负债和股东权益总计		240,075,740.14	236,503,892.83	210,780,119.18

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

合并利润表

编制单位：浙江森创服装股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-5月	2020年度	2019年度
一、营业收入	五、(三十二)	201,310,727.93	609,551,186.05	869,338,649.28
减：营业成本	五、(三十二)	177,205,286.75	485,534,932.22	705,335,662.98
税金及附加	五、(三十三)	1,250,564.70	3,132,752.04	4,381,327.95
销售费用	五、(三十四)	7,438,190.98	21,052,427.05	27,474,162.87
管理费用	五、(三十五)	13,909,835.70	36,484,658.27	44,497,683.83
研发费用	五、(三十六)	5,075,050.06	15,984,869.65	18,773,892.69
财务费用	五、(三十七)	1,394,617.17	9,335,481.82	-323,591.04
其中：利息费用		1,198,263.56	3,929,234.55	3,512,030.97
利息收入		2,241,599.91	5,931,333.86	1,812,119.29
加：其他收益	五、(三十八)	780,798.71	5,231,432.76	4,019,426.37
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十九)	2,652,700.00	1,000,267.26	-3,731,702.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				293,397.26
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）	五、(四十)	1,284,800.00	3,499,110.00	2,375,820.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十一)	1,551,966.27	-1,411,775.26	28,898.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十二)	-1,434,648.30	-4,728,756.08	-6,430,205.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十三)	-226,216.81	-555,111.13	-184,020.67
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-353,417.56	41,061,232.55	65,277,725.52
加：营业外收入	五、(四十四)	4,000.00	366,287.94	1,588,070.83
减：营业外支出	五、(四十五)	50,000.00	107,006.11	355,005.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-399,417.56	41,320,514.38	66,510,791.35
减：所得税费用	五、(四十六)	307,457.53	6,878,369.43	15,512,150.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-706,875.09	34,442,144.95	50,998,641.19
（一）按经营持续性分类：				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-706,875.09	34,442,144.95	50,998,641.19
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类：				
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-706,875.09	34,442,144.95	50,998,641.19
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额		-171,782.52	-81,496.69	113,947.61
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-171,782.52	-81,496.69	113,947.61
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				
2.将重分类进损益的其他综合收益		-171,782.52	-81,496.69	113,947.61
(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)可供出售金融资产公允价值变动损益				
(4)金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
(5)持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
(6)其他债权投资信用减值准备				
(7)现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
(8)外币财务报表折算差额		-171,782.52	-81,496.69	113,947.61
(9)其他				
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额		-878,657.61	34,360,648.26	51,112,588.80
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		-878,657.61	34,360,648.26	51,112,588.80
（二）归属于少数股东的综合收益总额				
七、每股收益				
（一）基本每股收益		-0.03	1.50	2.22
（二）稀释每股收益		-0.03	1.50	2.22

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：浙江森创服装股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-5月	2020年度	2019年度
一、营业收入	十三、（四）	37,102,485.24	71,935,774.22	83,737,471.00
减：营业成本	十三、（四）	22,668,336.13	32,721,441.78	36,210,049.90
税金及附加		124,676.93	731,356.68	684,855.18
销售费用		81,983.64	352,181.14	421,616.59
管理费用		1,089,710.31	6,625,829.04	6,004,305.93
研发费用		1,827,440.00	6,236,231.91	6,014,040.19
财务费用		224,363.49	832,657.62	353,723.08
其中：利息费用		226,434.20	785,873.86	272,879.44
利息收入		2,361.28	4,354.17	5,325.49
加：其他收益		157,382.21	544,469.03	323,307.99
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（五）		3,000,000.00	293,397.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				293,397.26
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）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）		876.01	52,794.13	-9,296.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-25,759.64	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,244,232.96	28,007,579.57	34,656,288.96
加：营业外收入				
减：营业外支出				
三、利润总额		11,244,232.96	28,007,579.57	34,656,288.96
减：所得税费用		2,812,075.64	5,281,192.23	7,711,723.18
四、净利润		8,432,157.32	22,726,387.34	26,944,565.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,432,157.32	22,726,387.34	26,944,565.78
（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				
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
六、综合收益总额		8,432,157.32	22,726,387.34	26,944,565.78
七、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人





合并现金流量表


编制单位：浙江森创服装股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-5月	2020年度	2019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		234,511,243.36	580,872,248.15	882,346,978.41
收到的税费返还		20,737,289.53	50,363,415.13	84,240,144.93
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十七）	17,752,481.71	43,746,262.52	41,653,462.88
经营活动现金流入小计		273,001,014.60	674,981,925.80	1,008,240,586.22
购买商品、接受劳务支付的现金		199,646,679.49	435,600,736.85	680,480,137.96
支付给职工以及为职工支付的现金		59,825,672.47	117,306,458.51	136,976,063.09
支付的各项税费		4,238,402.21	13,760,545.84	18,954,197.92
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十七）	22,802,761.04	65,067,285.07	58,555,532.30
经营活动现金流出小计		286,513,515.21	631,735,026.27	894,965,931.27
经营活动产生的现金流量净额		-13,512,500.61	43,246,899.53	113,274,654.95
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			10,000,000.00	15,000,000.00
取得投资收益收到的现金			686,305.97	1,250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		67,650.00	10,000.00	87,340.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	五、（四十七）	2,652,700.00	1,000,267.26	
投资活动现金流入小计		2,720,350.00	11,696,573.23	16,337,340.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,761,204.96	7,321,475.46	7,239,597.46
投资支付的现金				
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	五、（四十七）			4,025,100.00
投资活动现金流出小计		2,761,204.96	7,321,475.46	11,264,697.46
投资活动产生的现金流量净额		-40,854.96	4,375,097.77	5,072,642.54
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		94,547,045.00	114,965,921.00	260,485,750.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十七）	4,239,795.65	73,632,354.48	30,715,088.86
筹资活动现金流入小计		98,786,840.65	188,598,275.48	294,200,838.86
偿还债务支付的现金		76,012,294.00	149,400,672.00	231,005,790.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,198,263.56	3,929,234.55	3,512,030.97
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	五、（四十七）	13,900,000.00	81,000,000.00	149,630,000.00
筹资活动现金流出小计		91,110,557.56	234,329,906.55	384,147,820.97
筹资活动产生的现金流量净额		7,676,283.09	-45,731,631.07	-89,946,982.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,372,556.97	-11,043,447.23	2,312,077.82
五、现金及现金等价物净增加额		-8,249,629.45	-9,153,081.00	30,712,393.20
加：期初现金及现金等价物余额		40,778,444.06	49,931,525.06	19,219,131.86
六、期末现金及现金等价物余额		32,528,814.61	40,778,444.06	49,931,525.06

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 


会计机构负责人： 

森创服装股份有限公司 母公司现金流量表


编制单位：浙江森创服装股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2021年1-5月	2020年度	2019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		36,774,294.58	43,333,717.01	41,976,313.17
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		15,062,776.82	15,825,878.71	8,176,217.22
经营活动现金流入小计		51,837,071.40	59,159,595.72	50,152,530.39
购买商品、接受劳务支付的现金		28,041,802.75	42,077,030.94	5,450,423.59
支付给职工以及为职工支付的现金		7,055,689.51	15,510,648.10	16,523,062.88
支付的各项税费		1,121,158.79	6,834,337.30	6,980,141.70
支付其他与经营活动有关的现金		16,904,470.53	17,733,512.22	4,706,323.76
经营活动现金流出小计		53,123,121.58	82,155,528.56	33,659,951.93
经营活动产生的现金流量净额		-1,286,050.18	-22,995,932.84	16,492,578.46
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			13,000,000.00	15,000,000.00
取得投资收益收到的现金			686,305.97	1,250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			13,687,305.97	16,250,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,348.00	1,812,307.88	3,619,302.00
投资支付的现金				
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		27,348.00	1,812,307.88	3,619,302.00
投资活动产生的现金流量净额		-27,348.00	11,874,998.09	12,630,698.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				3,000,000.00
取得借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				3,000,000.00
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
支付其他与筹资活动有关的现金				19,410,000.00
筹资活动现金流出小计				19,410,000.00
筹资活动产生的现金流量净额				-16,410,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
			10,788.83	80,784.49
五、现金及现金等价物净增加额				
		-1,313,398.18	-11,110,145.92	12,794,060.95
加：期初现金及现金等价物余额		1,967,323.50	13,077,469.42	283,408.47
六、期末现金及现金等价物余额				
		653,925.32	1,967,323.50	13,077,469.42

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

合并股东权益变动表

编制单位：浙江森创服装股份有限公司

单位：人民币元

2021年1-5月

项 目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	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	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	23,000,000.00				128,890,916.90			222,071.80		4,987,095.31	72,446,092.99	229,526,177.00	229,526,177.00
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	23,000,000.00				128,890,916.90			222,071.80		4,987,095.31	72,446,092.99	229,526,177.00	229,526,177.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-171,782.52		843,215.73	-1,550,090.82	-878,657.61	-878,657.61
（一）综合收益总额								-171,782.52			-706,875.09	-878,657.61	-878,657.61
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积										843,215.73	-843,215.73		
2. 对股东的分配										843,215.73	-843,215.73		
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	23,000,000.00				128,890,916.90			50,289.28		5,810,311.04	70,896,002.17	228,647,519.39	228,647,519.39

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：浙江森创服装股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2020年度										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											
	股本	优先股	其他权益工具 永续债	其他	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		
一、上年期末余额	23,000,000.00				128,890,916.90		303,568.49		2,694,456.58	40,276,586.77	195,165,528.74	195,165,528.74
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	23,000,000.00				128,890,916.90		303,568.49		2,694,456.58	40,276,586.77	195,165,528.74	195,165,528.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-81,496.69		2,272,638.73	32,169,506.22	34,360,648.26	34,360,648.26
（一）综合收益总额							-81,496.69			34,442,144.95	34,360,648.26	34,360,648.26
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积									2,272,638.73	-2,272,638.73		
2. 对股东的分配									2,272,638.73	-2,272,638.73		
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	23,000,000.00				128,890,916.90		222,071.80		4,967,095.31	72,446,092.99	229,526,177.00	229,526,177.00

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表

编制单位：浙江森创服装股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2019年度										小计	少数股东权益	股东权益合计			
	归属于母公司股东权益															
	股本	优先股	其他权益工具 永续债	其他	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						
一、上年期末余额	20,000,000.00							189,620.88		11,871,626.56		108,991,692.50	141,052,939.94	141,052,939.94		
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	20,000,000.00							189,620.88		11,871,626.56		108,991,692.50	141,052,939.94	141,052,939.94		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00				128,890,916.90			113,947.61		-9,177,169.98		-68,715,105.73	54,112,588.80	54,112,588.80		
（一）综合收益总额								113,947.61				50,998,641.19	51,112,588.80	51,112,588.80		
（二）股东投入和减少资本	3,000,000.00												3,000,000.00	3,000,000.00		
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00												3,000,000.00	3,000,000.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入股东权益的金额																
4. 其他																
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积										2,694,456.58		-2,694,456.58				
2. 对股东的分配										2,694,456.58		-2,694,456.58				
3. 其他																
（四）股东权益内部结转					128,890,916.90					-11,871,626.56		-117,019,290.34				
1. 资本公积转增股本																
2. 盈余公积转增股本																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他					128,890,916.90					-11,871,626.56		-117,019,290.34				
（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	23,000,000.00				128,890,916.90			303,568.49		2,694,456.58		40,276,586.77	195,165,528.74	195,165,528.74		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：浙江森创服装股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2021年1-5月						未分配利润	股东权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	专项储备			盈余公积
		优先股	永续债	其他					
一、上年期末余额	23,000,000.00				128,890,916.90		4,967,095.31	188,649,037.70	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	23,000,000.00				128,890,916.90		4,967,095.31	188,649,037.70	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							843,215.73	8,432,157.32	
（一）综合收益总额								8,432,157.32	
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配							843,215.73	-843,215.73	
1. 提取盈余公积							843,215.73	-843,215.73	
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期末余额	23,000,000.00				128,890,916.90		5,810,311.04	197,081,135.02	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：浙江森创服装股份有限公司

单位：人民币元

项目	2020年度							股东权益合计		
	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	未分配利润
		优先股	永续债							
一、上年期末余额	23,000,000.00			128,890,916.90				2,694,456.58	11,337,276.88	165,922,650.36
如：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	23,000,000.00			128,890,916.90				2,694,456.58	11,337,276.88	165,922,650.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								2,272,638.73	20,453,748.61	22,726,387.34
（一）综合收益总额									22,726,387.34	22,726,387.34
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								2,272,638.73	-2,272,638.73	
1. 提取盈余公积								2,272,638.73	-2,272,638.73	
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	23,000,000.00			128,890,916.90				4,967,095.31	31,791,025.49	188,649,037.70

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：


林于


王慧


徐宇

母公司股东权益变动表

编制单位：浙江森创服装股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2019年度								
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	股东权益合计
一、上年期末余额	20,000,000.00						11,871,626.56	104,106,458.02	135,978,084.58
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	20,000,000.00						11,871,626.56	104,106,458.02	135,978,084.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00		128,890,916.90				-9,177,169.98	-92,769,181.14	29,944,565.78
（一）综合收益总额								26,944,565.78	26,944,565.78
（二）股东投入和减少资本	3,000,000.00								3,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00								3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积							2,694,456.58	-2,694,456.58	
2. 对股东的分配							2,694,456.58	-2,694,456.58	
3. 其他									
（四）股东权益内部结转			128,890,916.90				-11,871,626.56	-117,019,290.34	
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他			128,890,916.90				-11,871,626.56	-117,019,290.34	
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期末余额	23,000,000.00		128,890,916.90				2,694,456.58	11,337,276.88	165,922,650.36

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江森创服装股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

浙江森创服装股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为浙江森创服装有限公司, 系由王增林、黄晓钧、张少军共同出资设立。2019年9月25日, 根据2019年9月浙江森创服装有限公司股东会决议浙江森创服装有限公司整体变更为浙江森创服装股份有限公司。

公司统一社会信用代码: 913304027985811229

公司法定代表人: 王增林

公司注册资本: 人民币贰仟叁佰万元整

公司地址: 浙江省嘉兴市南湖区七星镇东进村320国道东侧

公司类型: 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

公司营业期限: 2007年01月30日至长期

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司主营业务为服装的设计、生产和销售。

(三) 本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报表范围为本公司、嘉兴森创时装有限公司、南通润创时装有限公司、香港森创有限公司、上海创睿国际贸易有限公司、浙江森创进出口有限公司、浙江双面时装有限公司、深圳市禾希娜服饰有限公司, 详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 本公司管理层对自报告期末起12个月的持续经营能力评估后认为不存

在可能导致持续能力发生重大疑惑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 5 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年 1-5 月、2020 年度、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（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。

2. 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。

3. 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，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

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

2. 共同经营的会计处理

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

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

3. 合营企业的会计处理

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

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

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、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。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

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）。

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。

(十一) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(含应收款项融资)、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加,将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法:(1)第一阶段,金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入;(2)第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入;(3)第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较,而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低,债务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。

(2) 应收款项和租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项(无论是否含重大融资成分),以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款,均采用简化方法,即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质,本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

应收账款组合1:合并范围内关联方款项

应收账款组合2:非关联应收款项

应收票据组合 1: 银行承兑汇票

应收票据组合 2: 商业承兑汇票

对于划分为组合 1 的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 评价该类款项具有较低的信用风险, 一般不计提预期信用损失。

对于划分为组合 2 的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况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。

组合分类	预期信用损失会计估计政策
组合 1: 银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低信用风险, 一般不计提信用减值损失
组合 2: 商业承兑汇票组合	与计量应收账款预期信用损失方法一致

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司在计量金融工具发生信用减值时, 评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素: 本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

其他应收款组合 1: 合并范围内关联方款项

其他应收款组合 2: 出口退税款项

其他应收款组合 3: 非关联或出口退税款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化, 本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 应当作为减值损失或利得计入当期损益, 并根据金融工具的种类, 抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债(贷款承诺或财务担保合同)或计入其他综合收益(以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、

在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、库存商品（产成品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法和个别认定法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十三）合同资产和合同负债（2020年1月1日起适用）

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十四）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

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

计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	10.00	4.50
机器设备	10	10.00	9.00
电子设备及办公家具	3-5	10.00	18.00-30.00

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	4	10.00	22.50

(十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

(十八) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但

合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：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；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：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	年限平均法
软件	10	年限平均法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

（十九）长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十) 长期待摊费用

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

(二十一) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

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

(二十二) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

(二十三) 优先股、永续债等其他金融工具

1. 金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

(1) 通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。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。

(2) 通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

(3) 对于将来须用或可用公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当

确认为金融负债或金融资产。

2. 优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

（二十四）收入（2020年1月1日以前适用）

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（二十五）收入（2020年1月1日起适用）

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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

公司的具体收入确认政策

1. 对于外销业务，根据销售合同约定与客户按FOB结算。公司根据订单生产服装，完成成品检验和包装后，发往港口，以报关出口日期确认收入。

2. 对于内销业务，公司根据订单生产服装，完成成品检验和包装后，经客户验货合格并取得客户签收单后确认收入。

（二十六）合同成本（2020年1月1日起适用）

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

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

1. 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。

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

（二十七）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的

政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

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

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

(二十九) 租赁（2021年1月1日以前适用）

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（三十） 租赁（2021年1月1日起适用）

1. 作为承租人

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。一般会计处理如下：

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。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，采用承租人增量借款利率作为折现率。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧，并计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

2. 作为出租人

作为出租人，租赁开始日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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

a. 经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益。

b. 在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。

(三十一)主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 执行新收入准则

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于2020年1月1日起执行新收入准则，对会计政策相关内容进行调整，影响数如下：

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2019 年 12 月 31 日余额	新收入准则影响	会计政策变更后 2020 年 1 月 1 日余额
负债：			
预收款项	5,212,714.59	- 5,212,714.59	
合同负债		4,613,021.76	4,613,021.76
其他流动负债		599,692.83	599,692.83

2、执行新租赁准则

财政部于2018年颁布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司于2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整，影响数如下：

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2020 年 12 月 31 日余额	新租赁准则影响	会计政策变更后 2021 年 1 月 1 日余额
资产：			
使用权资产		3,180,805.33	3,180,805.33
负债：			
一年内到期的非流动负债		1,266,341.56	1,266,341.56
租赁负债		1,914,463.77	1,914,463.77

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%

纳税主体名称	所得税税率
嘉兴森创时装有限公司	25%
南通润创时装有限公司	25%
香港森创有限公司	16.5%
上海创睿国际贸易有限公司	25%
浙江森创进出口有限公司	25%
浙江双面时装有限公司	25%
深圳市禾希娜服饰有限公司	25%

注：根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），子公司浙江森创进出口有限公司符合小型微利企业标准，本期所得减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（二）重要税收优惠及批文

无需披露的税收优惠。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类别	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
现金		36,752.75	47,666.00
银行存款	32,528,814.61	40,741,691.31	49,883,859.06
其他货币资金	136,022,428.46	124,205,055.54	112,556,187.41
合计	168,551,243.07	164,983,499.60	162,487,712.47
其中：受限货币资金	104,997,536.10	93,377,555.54	112,556,187.41

（二）衍生金融资产

类别	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
外币汇率业务	3,564,000.00	483,200.00	
合计	3,564,000.00	483,200.00	

（三）应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	2021年5月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	55,786,116.23	100.00	3,729,551.96	6.69
其中：组合1：合并范围内关联方款项				

类 别	2021年5月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
组合2: 非关联应收款项	55,786,116.23	100.00	3,729,551.96	6.69
合计	55,786,116.23	100.00	3,729,551.96	6.69

类 别	2020年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	85,282,002.34	100.00	5,347,214.91	6.27
其中: 组合1: 合并范围内关联方款项				
组合2: 非关联应收款项	85,282,002.34	100.00	5,347,214.91	6.27
合计	85,282,002.34	100.00	5,347,214.91	6.27

类 别	2019年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	55,124,405.06	100.00	3,942,491.22	7.15
其中: 组合1: 合并范围内关联方款项				
组合2: 非关联应收款项	55,124,405.06	100.00	3,942,491.22	7.15
合计	55,124,405.06	100.00	3,942,491.22	7.15

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

组合：非关联应收款项

账龄	2021年5月31日			2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	54,304,430.72	5.00	2,715,221.54	83,531,376.85	5.00	4,176,568.85	52,016,480.02	5.00	2,600,824.01
1至2年	602,728.53	40.00	241,091.41	315,588.76	40.00	126,235.51	2,615,439.05	40.00	1,046,175.62
2至3年	264,294.92	60.00	158,576.95	976,565.46	60.00	585,939.28	492,485.99	60.00	295,491.59
3年以上	614,662.06	100.00	614,662.06	458,471.27	100.00	458,471.27			
合计	55,786,116.23	6.69	3,729,551.96	85,282,002.34	6.27	5,347,214.91	55,124,405.06	7.15	3,942,491.22

3. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2021、2020 和 2019 各年度计提坏账准备金额分别为-1,617,662.95 元、1,404,723.69 元和 384,585.01 元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2021 年 5 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
UNIQUE FASHION (HK) LIMITED	23,789,845.41	42.64	1,189,492.27
FASHION CONCEPT (HK) LIMITED	10,832,339.66	19.42	541,616.98
MGF SOURCING FAR EAST, LIMITED	6,938,083.98	12.44	346,904.20
SPORTSGIRL	3,142,671.10	5.63	157,133.56
VOYAGER DISTRIBUTING COMPANY PTY. LTD.	2,217,278.92	3.97	110,863.95
合计	46,920,219.07	84.10	2,346,010.96

截止 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
UNIQUE FASHION (HK) LIMITED	19,181,195.35	22.49	959,059.77
WITCHERY FASHIONS PTY. LTD.	18,795,849.11	22.04	939,792.46
MGF SOURCING FAR EAST, LIMITED	11,599,140.65	13.60	579,957.03
THE WHITE COMPANY (U. K.) LIMITED	6,668,928.68	7.82	333,446.43
FASHION CONCEPT (HK) LIMITED	5,630,171.98	6.60	281,508.60
合计	61,875,285.77	72.55	3,093,764.29

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
UNIQUE FASHION (HK) LIMITED	11,414,348.36	20.71	570,717.42
MAST INDUSTRIES (FAR EAST) LTD	7,583,035.36	13.76	379,151.77
MGF SOURCING FAR EAST, LIMITED	7,134,017.20	12.94	356,700.86
TORY BURCH FAR EAST LIMITED	6,258,516.80	11.35	312,925.84
WITCHERY FASHIONS PTY. LTD.	5,701,433.19	10.34	285,071.66
合计	38,091,350.91	69.10	1,904,567.55

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2021年5月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,480,511.90	93.24	9,473,762.21	97.61	8,779,727.79	95.04
1至2年	603,356.94	5.93	231,774.24	2.39	457,978.68	4.96
2至3年	84,773.25	0.83				
3年以上						
合计	10,168,642.09	100.00	9,705,536.45	100.00	9,237,706.47	100.00

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

截止2021年5月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
浙江国诚麻纺织股份有限公司	2,165,363.95	21.29
康宝莱(宁波)织造有限公司	1,073,466.61	10.56
湖州润源丝织有限公司	769,916.16	7.57
嘉兴市长江纺织有限公司	500,000.00	4.92
东莞联达毛纺有限公司	459,158.83	4.52
合计	4,967,905.55	48.86

截止2020年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
浙江国诚麻纺织股份有限公司	3,543,285.64	36.51
东莞市润生针织时装有限公司	1,000,000.00	10.30
东莞联达毛纺有限公司	680,291.92	7.01
浙江凯乐士科技有限公司	675,000.00	6.95
MILLEFILI S. P. A	345,657.82	3.56
合计	6,244,235.38	64.33

截止2019年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
杭州佳泽丽纺织品有限公司	1,633,310.50	17.68
上海吉的力企业发展有限公司	1,102,032.75	11.93
东莞联达毛纺有限公司	906,851.88	9.82
康宝莱(宁波)织造有限公司	495,000.00	5.36
深圳瑞亨纺织品有限公司	342,341.61	3.71
合计	4,479,536.74	48.50

(五)其他应收款

类别	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应收利息			

2019年1月1日—2021年5月31日

类别	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应收股利			
其他应收款项	4,672,583.56	7,414,538.63	7,050,428.75
减：坏账准备	242,110.19	176,413.51	169,361.94
合计	4,430,473.37	7,238,125.12	6,881,066.81

其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
押金及保证金	285,064.94	285,998.17	549,417.27
员工备用金	79,868.55	37,620.26	45,328.57
出口退税	4,254,168.47	7,056,953.05	6,444,481.01
代扣代缴费用	53,481.60	33,967.15	11,201.90
减：坏账准备	242,110.19	176,413.51	169,361.94
合计	4,430,473.37	7,238,125.12	6,881,066.81

(2) 其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

①其他应收款项账龄分析

账龄	2021年5月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	4,357,950.07	93.26	7,095,137.87	95.69	6,739,330.08	95.58
1至2年	-		194,280.95	2.62	256,798.66	3.64
2至3年	194,280.95	4.16	70,819.80	0.96	6,000.00	0.09
3年以上	120,352.54	2.58	54,300.01	0.73	48,300.01	0.69
合计	4,672,583.56	100.00	7,414,538.63	100.00	7,050,428.75	100.00

②坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021年期初余额	176,413.51			176,413.51
期初余额在本期重新评估后	176,413.51			176,413.51
本期计提	65,696.68			65,696.68
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2021年5月31日余额	242,110.19			242,110.19

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）	
2020 年期初余额	169,361.94			169,361.94
期初余额在本期重新评估后	169,361.94			169,361.94
本期计提	7,051.57			7,051.57
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	176,413.51			176,413.51

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）	
2019 年期初余额	582,845.34			582,845.34
期初余额在本期重新评估后	582,845.34			582,845.34
本期计提				
本期转回	413,483.40			413,483.40
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	169,361.94			169,361.94

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2021、2020 和 2019 各年度计提坏账准备金额分别为 65,696.68 元、7,051.57 元和 -413,483.40 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止 2021 年 5 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
应收出口退税	出口退税	4,254,168.47	1 年以内	91.05	
上海虹科企业管理服务中心	押金	177,966.00	2-3 年	3.81	106,779.60
代收代缴个人社保	代收代缴个人社保	53,481.60	1 年以内	1.14	2,674.08
中国石油化工股份有限公司浙江嘉兴石油分公司	押金	45,000.01	3 年以上	0.96	45,000.01
FONG SHEX TIN	押金	36,098.92	3 年以上	0.77	36,098.92
合计		4,566,715.00		97.73	190,552.61

截止 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
应收出口退税	出口退税	7,056,953.05	1 年以内	95.18	
上海虹科企业管理服务中心	押金	177,966.00	1-2 年	2.40	71,186.40
中国石油化工股份有限公司浙江嘉兴石油分公司	押金	45,000.01	3-4 年	0.61	45,000.01
FONG SHEX TIN	押金	37,032.16	2-3 年	0.50	22,219.30
代扣代缴个人社保	代扣代缴	33,967.15	1 年以内	0.46	-
合计		7,350,918.37		99.15	138,405.71

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
应收出口退税	出口退税	6,444,481.01	1 年以内	91.41	
上海锦和商业经营管理股份有限公司	押金	261,036.94	1 年以内	3.70	13,051.85
上海虹科企业管理服务中心	押金	177,966.00	1 年以内	2.52	8,898.30
中国石油化工股份有限公司浙江嘉兴石油分公司	押金	45,000.01	2-3 年	0.64	45,000.01
FONG SHEX TIN	押金	39,414.32	1 年以内	0.56	1,970.72
合计		6,967,898.28		98.83	68,920.88

(六) 存货

1. 存货的分类

存货项目	2021 年 5 月 31 日		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	51,785,998.40	9,689,474.59	42,096,523.81
周转材料（包装物、低值易耗品等）	1,110,981.74		1,110,981.74
委托加工材料	11,360,279.81		11,360,279.81
自制半成品及在产品	31,551,835.28		31,551,835.28
库存商品（产成品）	4,871,139.86		4,871,139.86
合计	100,680,235.09	9,689,474.59	90,990,760.50

存货项目	2020年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,750,012.43	8,254,826.29	22,495,186.14
周转材料（包装物、低值易耗品等）	1,073,388.13		1,073,388.13
委托加工材料	15,189,653.84		15,189,653.84
自制半成品及在产品	29,787,566.55		29,787,566.55
库存商品（产成品）	6,626,629.07		6,626,629.07
合计	83,427,250.02	8,254,826.29	75,172,423.73

存货项目	2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,054,671.20	3,526,070.21	22,528,600.99
周转材料（包装物、低值易耗品等）	1,059,834.19		1,059,834.19
委托加工材料	12,696,813.12		12,696,813.12
自制半成品及在产品	29,878,066.83		29,878,066.83
库存商品（产成品）	5,366,738.11		5,366,738.11
合计	75,056,123.45	3,526,070.21	71,530,053.24

2. 存货跌价准备、合同履约成本减值准备的增减变动情况

存货类别	2019年1月1日	本期计提额	本期减少额		2019年12月31日
			转回	转销	
原材料	17,348,747.59	7,371,456.17		21,194,133.55	3,526,070.21
合计	17,348,747.59	7,371,456.17		21,194,133.55	3,526,070.21

存货类别	2019年1月1日	本期计提额	本期减少额		2020年12月31日
			转回	转销	
原材料	3,526,070.21	5,697,452.82		968,696.74	8,254,826.29
合计	3,526,070.21	5,697,452.82		968,696.74	8,254,826.29

存货类别	2020年1月1日	本期计提额	本期减少额		2021年5月31日
			转回	转销	
原材料	8,254,826.29	1,820,648.02		385,999.72	9,689,474.59
合计	8,254,826.29	1,820,648.02		385,999.72	9,689,474.59

(七)其他流动资产

项目	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
预缴企业所得税	335,069.44		
增值税留抵税额	3,944,463.95	3,685,974.96	5,515,789.37
合计	4,279,533.39	3,685,974.96	5,515,789.37

(八) 长期股权投资

被投资单位	2019年1月1日	本期增减变动							2019年12月31日	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			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
浙江百盛融 资租赁有限 公司	26,642,908.71		15,000,000.00	293,397.26			1,250,000.00			-10,686,305.97	
英国睿创公 司			599,173.75					-599,173.75			
小计	26,642,908.71		15,599,173.75	293,397.26			1,250,000.00	-599,173.75		-10,686,305.97	
合计	26,642,908.71		15,599,173.75	293,397.26			1,250,000.00	-599,173.75		-10,686,305.97	

注：本公司对英国睿创公司2019年1月1日长期股权投资账面余额为599,173.75元，同时因其长期亏损以其投资额为限全额计提减值准备，2019年英国睿创公司注销。

(九)其他权益工具投资

项目	投资成本	2021年5月31日余额	2021年1-5月确认的股利收入	2021年1-5月累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
嘉兴市南湖区商联投资有限公司	4,400,000.00	4,400,000.00			
合计	4,400,000.00	4,400,000.00			

项目	投资成本	2020年12月31日余额	2020年度确认的股利收入	2020年度累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
嘉兴市南湖区商联投资有限公司	4,400,000.00	4,400,000.00			
合计	4,400,000.00	4,400,000.00			

项目	投资成本	2019年12月31日余额	2019年度确认的股利收入	2019年度累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
嘉兴市南湖区商联投资有限公司	4,400,000.00	4,400,000.00			
浙江百盛融资租赁有限公司	10,686,305.97	10,686,305.97			
合计	15,086,305.97	15,086,305.97			

(十)固定资产

类别	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
固定资产	64,403,238.05	67,092,398.00	70,117,499.34
固定资产清理			
减：减值准备			
合计	64,403,238.05	67,092,398.00	70,117,499.34

项目	房屋及建筑物	机器设备	动力设备	管理用具	电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值								
1. 2019年1月1日	68,312,345.38	52,423,865.88	4,282,800.18	7,343,340.53	5,623,980.30	10,189,018.82	4,869,286.22	153,044,637.31
2. 本期增加金额	372,720.84	1,545,677.23	-	528,011.06	480,989.53	17,068.97	2,782,317.33	5,726,784.96
(1) 购置	-	1,545,677.23	-	528,011.06	480,989.53	17,068.97	2,782,317.33	5,354,064.12
(2) 在建工程转入	372,720.84	-	-	-	-	-	-	372,720.84
3. 本期减少金额	-	1,172,970.00	-	-	-	1,501,264.00	-	2,674,234.00
(1) 处置或报废	-	1,172,970.00	-	-	-	1,501,264.00	-	2,674,234.00
4. 2019年12月31日	68,685,066.22	52,796,573.11	4,282,800.18	7,871,351.59	6,104,969.83	8,704,823.79	7,651,603.55	156,097,188.27
二、累计折旧								
1. 2019年1月1日	32,549,116.67	22,667,571.49	3,651,072.44	5,333,858.98	4,654,548.41	8,666,521.54	1,812,143.32	79,334,832.85
2. 本期增加金额	2,963,003.28	3,105,016.58	37,833.84	452,606.03	266,625.11	180,099.78	2,068,108.39	9,073,293.01
(1) 计提	2,963,003.28	3,105,016.58	37,833.84	452,606.03	266,625.11	180,099.78	2,068,108.39	9,073,293.01
3. 本期减少金额	-	1,077,299.33	-	-	-	1,351,137.60	-	2,428,436.93
(1) 处置或报废	-	1,077,299.33	-	-	-	1,351,137.60	-	2,428,436.93
4. 2019年12月31日	35,512,119.95	24,695,288.74	3,688,906.28	5,786,465.01	4,921,173.52	7,495,483.72	3,880,251.71	85,979,688.93
三、减值准备								
1. 2019年1月1日								
2. 本期增加金额								
3. 本期减少金额								
4. 2019年12月31日								
四、2019年12月31日账面价值	33,172,946.27	28,101,284.37	593,893.90	2,084,886.58	1,183,796.31	1,209,340.07	3,771,351.84	70,117,499.34

项目	房屋及建筑物	机器设备	动力设备	管理用具	电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值								
1. 2020年1月1日	68,685,066.22	52,796,573.11	4,282,800.18	7,871,351.59	6,104,969.83	8,704,823.79	7,651,603.55	156,097,188.27
2. 本期增加金额	-	2,446,667.09	6,158.41	473,868.47	212,680.53	-	4,036,744.37	7,176,118.87
(1) 购置	-	2,446,667.09	6,158.41	473,868.47	212,680.53	-	-	3,139,374.50
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-	4,036,744.37	4,036,744.37
3. 本期减少金额	-	3,733,147.73	-	586,366.43	307,815.67	-	-	4,627,329.83
(1) 处置或报废	-	3,733,147.73	-	586,366.43	307,815.67	-	-	4,627,329.83
4. 2020年12月31日	68,685,066.22	51,510,092.47	4,288,958.59	7,758,853.63	6,009,834.69	8,704,823.79	11,688,347.92	158,645,977.31
二、累计折旧								
1. 2020年1月1日	35,512,119.95	24,695,288.74	3,688,906.28	5,786,465.01	4,921,173.52	7,495,483.72	3,880,251.71	85,979,688.93
2. 本期增加金额	2,938,611.62	3,195,788.31	37,778.94	451,411.46	310,162.82	169,209.38	2,534,297.00	9,637,259.53
(1) 计提	2,938,611.62	3,195,788.31	37,778.94	451,411.46	310,162.82	169,209.38	2,534,297.00	9,637,259.53
3. 本期减少金额	-	3,258,605.27	-	527,729.79	277,034.09	-	-	4,063,369.15
(1) 处置或报废	-	3,258,605.27	-	527,729.79	277,034.09	-	-	4,063,369.15
4. 2020年12月31日	38,450,731.57	24,632,471.78	3,726,685.22	5,710,146.68	4,954,302.25	7,664,693.10	6,414,548.71	91,553,579.31
三、减值准备								
1. 2020年1月1日								
2. 本期增加金额								
3. 本期减少金额								
4. 2020年12月31日								
四、2020年12月31日账面价值	30,234,334.65	26,877,620.69	562,273.37	2,048,706.95	1,055,532.44	1,040,130.69	5,273,799.21	67,092,398.00

项目	房屋及建筑物	机器设备	动力设备	管理用具	电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值								
1. 2021年1月1日	68,685,066.22	51,510,092.47	4,288,958.59	7,758,853.63	6,009,834.69	8,704,823.79	11,688,347.92	158,645,977.31
2. 本期增加金额	-	2,085,623.89	-	41,518.59	142,959.42	-	53,300.00	2,323,401.90
(1) 购置	-	94,473.45	-	41,518.59	142,959.42	-	53,300.00	332,251.46
(2) 在建工程转入	-	1,991,150.44	-	-	-	-	-	1,991,150.44
3. 本期减少金额	-	1,445,018.34	-	-	-	-	-	1,445,018.34
(1) 处置或报废	-	1,445,018.34	-	-	-	-	-	1,445,018.34
4. 2021年5月31日	68,685,066.22	52,150,698.02	4,288,958.59	7,800,372.22	6,152,794.11	8,704,823.79	11,741,647.92	159,524,360.87
二、累计折旧								
1. 2021年1月1日	38,450,731.57	24,632,471.78	3,726,685.22	5,710,146.68	4,954,302.25	7,664,693.10	6,414,548.71	91,553,579.31
2. 本期增加金额	1,204,094.40	1,434,384.90	15,672.75	187,585.64	136,715.80	69,963.90	1,124,654.87	4,173,072.26
(1) 计提	1,204,094.40	1,434,384.90	15,672.75	187,585.64	136,715.80	69,963.90	1,124,654.87	4,173,072.26
3. 本期减少金额	-	605,528.75	-	-	-	-	-	605,528.75
(1) 处置或报废	-	605,528.75	-	-	-	-	-	605,528.75
4. 2021年5月31日	39,654,825.97	25,461,327.93	3,742,357.97	5,897,732.32	5,091,018.05	7,734,657.00	7,539,203.58	95,121,122.82
三、减值准备								
1. 2021年1月1日								
2. 本期增加金额								
3. 本期减少金额								
4. 2021年5月31日								
四、2021年5月31日账面价值	29,030,240.25	26,689,370.09	546,600.62	1,902,639.90	1,061,776.06	970,166.79	4,202,444.34	64,403,238.05

(十一) 在建工程

类别	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
在建工程项目	825,740.27	653,737.21	365,436.89
工程物资			
减：减值准备			
合计	825,740.27	653,737.21	365,436.89

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	2021年5月31日			2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修费	359,315.14		359,315.14	56,392.08		56,392.08	365,436.89		365,436.89
多层穿梭 车库项目				597,345.13		597,345.13			
MES系统	466,425.13		466,425.13						
合计	825,740.27		825,740.27	653,737.21		653,737.21	365,436.89		365,436.89

2019年1月1日至2021年5月31日

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2019年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2019年12月31日	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
PLM 鼎捷软件	2,890,287.79	2,477,588.30	412,699.49		2,890,287.79	-		100.00				
品依 MBS 生产执行系统	2,771,906.98	1,664,510.02	1,107,396.96		2,771,906.98	-		100.00				
装修工程			365,436.89		-	365,436.89						
合计		4,142,098.32	1,885,533.34		5,662,194.77	365,436.89						

项目名称	预算数	2020年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2020年12月31日	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
装修工程		365,436.89	3,496,794.66	3,805,839.47		56,392.08						
多层穿梭车库项目	1,991,150.44		597,345.13			597,345.13	30.00	30.00				
合计		365,436.89	4,094,139.79	3,805,839.47		653,737.21						

项目名称	预算数	2021年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2021年5月31日	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
装修工程		56,392.08	302,923.06			359,315.14						
多层穿梭车库项目	1,991,150.44	597,345.13	1,393,805.31	1,991,150.44		-	100.00	100.00				
MES 系统	530,973.45		466,425.13			466,425.13	87.84	87.84				
合计		653,737.21	2,163,153.50	1,991,150.44		825,740.27						

(十二) 使用权资产

项目	办公楼
一、账面原值	
1. 2021年1月1日	3,180,805.33
2. 本期增加金额	
(1) 购置	
3. 本期减少金额	
4. 2021年5月31日	3,180,805.33
二、累计摊销	
1. 2021年1月1日	
2. 本期增加金额	512,577.63
(1) 计提	512,577.63
3. 本期减少金额	
4. 2021年5月31日	512,577.63
三、减值准备	
1. 2021年1月1日	
2. 本期增加金额	
3. 本期减少金额	
4. 2021年5月31日	
四、2021年5月31日账面价值	2,668,227.70

(十三) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2019年1月1日	17,313,363.19	1,874,861.35	19,188,224.54
2. 本期增加金额	-	5,736,788.13	5,736,788.13
(1) 购置			
(2) 在建工程转入		5,736,788.13	5,736,788.13
3. 本期减少金额			
4. 2019年12月31日	17,313,363.19	7,611,649.48	24,925,012.67
二、累计摊销			
1. 2019年1月1日	3,700,648.16	841,473.71	4,542,121.87
2. 本期增加金额	352,078.93	741,991.49	1,094,070.42
(1) 计提	352,078.93	741,991.49	1,094,070.42
3. 本期减少金额			
4. 2019年12月31日	4,052,727.09	1,583,465.20	5,636,192.29
三、减值准备			
1. 2019年1月1日			

项目	土地使用权	软件	合计
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2019年12月31日			
四、2019年12月31日账面价值	13,260,636.10	6,028,184.28	19,288,820.38

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2020年1月1日	17,313,363.19	7,611,649.48	24,925,012.67
2. 本期增加金额		87,961.17	87,961.17
(1) 购置		87,961.17	87,961.17
3. 本期减少金额			
4. 2020年12月31日	17,313,363.19	7,699,610.65	25,012,973.84
二、累计摊销			
1. 2020年1月1日	4,052,727.09	1,583,465.20	5,636,192.29
2. 本期增加金额	352,079.05	719,733.46	1,071,812.51
(1) 计提	352,079.05	719,733.46	1,071,812.51
3. 本期减少金额			
4. 2020年12月31日	4,404,806.14	2,303,198.66	6,708,004.80
三、减值准备			
1. 2020年1月1日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2020年12月31日			
四、2020年12月31日账面价值	12,908,557.05	5,396,411.99	18,304,969.04

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2021年1月1日	17,313,363.19	7,699,610.65	25,012,973.84
2. 本期增加金额	265,800.00		265,800.00
(1) 购置	265,800.00		265,800.00
3. 本期减少金额			
4. 2021年5月31日	17,579,163.19	7,699,610.65	25,278,773.84
二、累计摊销			
1. 2021年1月1日	4,404,806.14	2,303,198.66	6,708,004.80
2. 本期增加金额	146,699.61	299,521.12	446,220.73
(1) 计提	146,699.61	299,521.12	446,220.73
3. 本期减少金额			

项目	土地使用权	软件	合计
4. 2021年5月31日	4,551,505.75	2,602,719.78	7,154,225.53
三、减值准备			
1. 2021年1月1日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2021年5月31日			
四、2021年5月31日账面价值	13,027,657.44	5,096,890.87	18,124,548.31

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	2021年5月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：						
信用减值准备	966,461.85	3,971,662.15	1,228,089.06	5,523,628.42	975,012.28	4,111,853.16
资产减值准备	2,422,368.65	9,689,474.59	2,063,706.57	8,254,826.29	881,517.55	3,526,070.21
公允价值小于计税基础					232,452.50	929,810.00
递延收益	944,794.67	3,779,178.66	950,451.75	3,801,807.00	1,020,528.75	4,082,115.00
可抵扣亏损	4,102,732.68	18,518,216.73	3,638,542.95	14,554,171.80	8,709,540.40	36,394,435.32
内部交易未实现利润	97,032.28	388,129.10	140,613.62	562,454.48	776,469.57	3,105,878.27
其他					787,231.38	3,148,925.50
小计	8,533,390.13	36,346,661.23	8,021,403.96	32,696,887.99	13,382,752.43	55,299,087.46
递延所得税负债：						
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	891,000.00	3,564,000.00	120,800.00	483,200.00		
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动						
非同一控制企业合并资产评估增值	1,253,626.55	5,014,506.22	1,268,365.34	5,073,461.38	1,303,738.44	5,088,027.06
小计	2,144,626.55	8,578,506.22	1,389,165.34	5,556,661.38	1,303,738.44	5,088,027.06

(十五) 短期借款

借款条件	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
抵押借款	34,070,135.28	25,446,807.34	16,476,898.33
质押借款	76,640,837.33	66,513,741.96	108,832,325.73
合计	110,710,972.61	91,960,549.30	125,309,224.06

(十六) 衍生金融负债

类别	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
外币汇率业务			4,173,010.00
合计			4,173,010.00

(十七) 应付账款

项目	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内(含1年)	58,936,203.61	75,526,633.33	50,814,820.29
1年以上	795,899.48	578,042.72	814,197.47
合计	59,732,103.09	76,104,676.05	51,629,017.76

(十八) 预收款项

项目	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
预收货款			5,212,714.59
合计			5,212,714.59

(十九) 合同负债

项目	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
预收货款	5,723,678.01	3,836,421.62	
合计	5,723,678.01	3,836,421.62	

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
短期薪酬	21,257,248.13	131,613,487.38	130,290,851.25	22,579,884.26
离职后福利-设定提存计划	-	6,663,451.84	6,663,451.84	-
辞退福利		21,760.00	21,760.00	
合计	21,257,248.13	138,298,699.22	136,976,063.09	22,579,884.26

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
短期薪酬	22,579,884.26	118,102,978.08	115,488,213.62	25,194,648.72
离职后福利-设定提存计划	-	1,625,159.37	1,603,828.89	21,330.48
辞退福利		214,416.00	214,416.00	
合计	22,579,884.26	119,942,553.45	117,306,458.51	25,215,979.20

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年5月31日
短期薪酬	25,194,648.72	44,033,208.01	57,449,564.26	11,778,292.47
离职后福利-设定提存计划	21,330.48	2,354,777.73	2,376,108.21	-

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年5月31日
合计	25,215,979.20	46,387,985.74	59,825,672.47	11,778,292.47

2. 短期职工薪酬情况

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	21,075,239.21	116,673,268.77	115,278,394.32	22,470,113.66
职工福利费	-	6,970,331.67	6,970,331.67	-
社会保险费	63,571.00	4,585,432.53	4,595,306.53	53,697.00
其中：医疗保险费	-	4,103,032.57	4,103,032.57	-
工伤保险费	-	199,857.93	199,857.93	-
生育保险费	63,571.00	282,542.03	292,416.03	53,697.00
住房公积金	-	2,358,338.48	2,358,338.48	-
工会经费和职工教育经费	118,437.92	1,026,115.93	1,088,480.25	56,073.60
合计	21,257,248.13	131,613,487.38	130,290,851.25	22,579,884.26

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	22,470,113.66	104,592,333.34	101,951,593.48	25,110,853.52
职工福利费	-	7,352,099.38	7,352,099.38	-
社会保险费	53,697.00	3,321,306.34	3,352,409.34	22,594.00
其中：医疗保险费	-	3,223,177.65	3,223,177.65	-
工伤保险费	-	41,029.88	41,029.88	-
生育保险费	53,697.00	57,098.81	88,201.81	22,594.00
住房公积金	-	2,102,806.94	2,102,806.94	-
工会经费和职工教育经费	56,073.60	734,432.08	729,304.48	61,201.20
合计	22,579,884.26	118,102,978.08	115,488,213.62	25,194,648.72

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年5月31日
工资、奖金、津贴和补贴	25,110,853.52	38,274,481.83	51,674,870.72	11,710,464.63
职工福利费	-	2,933,718.48	2,933,718.48	-
社会保险费	22,594.00	1,650,306.68	1,655,091.68	17,809.00
其中：医疗保险费	-	1,568,125.64	1,568,125.64	-
工伤保险费	-	73,763.40	73,763.40	-
生育保险费	22,594.00	8,417.64	13,202.64	17,809.00
住房公积金	-	905,329.00	905,329.00	-
工会经费和职工教育经费	61,201.20	269,372.02	280,554.38	50,018.84
合计	25,194,648.72	44,033,208.01	57,449,564.26	11,778,292.47

3. 设定提存计划情况

2019年1月1日—2021年5月31日

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
基本养老保险	-	6,399,075.53	6,399,075.53	-
失业保险费	-	264,376.31	264,376.31	-
合计	-	6,663,451.84	6,663,451.84	-

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
基本养老保险	-	1,569,879.39	1,548,548.91	21,330.48
失业保险费	-	55,279.98	55,279.98	-
合计	-	1,625,159.37	1,603,828.89	21,330.48

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年5月31日
基本养老保险	21,330.48	2,276,090.38	2,297,420.86	-
失业保险费	-	78,687.35	78,687.35	-
合计	21,330.48	2,354,777.73	2,376,108.21	-

(二十一) 应交税费

税种	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
增值税	864,226.29	291,188.14	746,562.11
企业所得税	3,791,435.28	4,528,219.45	2,797,732.44
城市维护建设税	151,390.77	29,248.18	34,311.52
房产税	120,552.12	260,550.69	218,085.17
土地使用税	-	6,088.73	6,088.73
个人所得税	101,476.39	112,589.25	78,183.33
印花税	11,685.70	16,849.29	20,692.55
教育费附加	54,271.62	14,885.27	21,603.53
地方教育费附加	59,383.02	9,923.51	9,582.65
其他税金	-	6,014.08	195.64
合计	5,154,421.19	5,275,556.59	3,933,037.67

(二十二) 其他应付款

类别	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应付利息			
应付股利			
其他应付款项	2,118,174.67	2,205,039.57	9,923,461.69
合计	2,118,174.67	2,205,039.57	9,923,461.69

1. 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
关联方借款	748,452.35	600,000.00	8,949,354.20
待支付款项	384,837.07	586,597.10	303,605.41
代收代缴费用	984,885.25	1,018,442.47	670,502.08
合计	2,118,174.67	2,205,039.57	9,923,461.69

(2) 截止2021年5月31日, 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
应返还个人社保费	947,380.91	未结算
嘉兴市南湖区商联投资有限公司	600,000.00	未结算
合计	1,547,380.91	—

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
一年内到期的长期应付款			1,763,325.00
一年内到期的租赁负债	1,133,322.75		
合计	1,133,322.75		1,763,325.00

(二十四) 其他流动负债

项目	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
待转销项税额	539,166.81	360,683.83	
合计	539,166.81	360,683.83	

(二十五) 租赁负债

项目	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
租赁付款额	1,727,391.75		
减: 未确认融资费用	192,486.80		
合计	1,534,904.95		

(二十六) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日	形成原因
政府补助	3,156,923.00	1,205,500.00	280,308.00	4,082,115.00	
合计	3,156,923.00	1,205,500.00	280,308.00	4,082,115.00	

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日	形成原因
政府补助	4,082,115.00	-	280,308.00	3,801,807.00	
合计	4,082,115.00	-	280,308.00	3,801,807.00	

项目	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年5月31日	形成原因
政府补助	3,801,807.00	100,000.00	122,628.34	3,779,178.66	
合计	3,801,807.00	100,000.00	122,628.34	3,779,178.66	

2. 政府补助项目情况

项目	2019年1月1日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2019年12月31日	与资产相关/与收益相关
年产20万件时尚个性化高档针织服饰技改项目	1,107,725.00		112,650.00		995,075.00	与资产相关
年产45万件纯天然纤维针织服饰技改项目		1,205,500.00	120,550.00		1,084,950.00	与资产相关
购买土地补贴价款	2,049,198.00		47,108.00		2,002,090.00	与资产相关
合计	3,156,923.00	1,205,500.00	280,308.00	-	4,082,115.00	

项目	2020年1月1日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2020年12月31日	与资产相关/与收益相关
年产20万件时尚个性化高档针织服饰技改项目	995,075.00		112,650.00		882,425.00	与资产相关
年产45万件纯天然纤维针织服饰技改项目	1,084,950.00	-	120,550.00		964,400.00	与资产相关
购买土地补贴价款	2,002,090.00		47,108.00		1,954,982.00	与资产相关
合计	4,082,115.00	-	280,308.00	-	3,801,807.00	

项目	2021年1月1日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2021年5月31日	与资产相关/与收益相关
年产20万件时尚个性化高档针织服饰技改项目	882,425.00		46,937.50		835,487.50	与资产相关
年产45万件纯天然纤维针织服饰技改项目	964,400.00		50,229.17		914,170.83	与资产相关
购买土地补贴价款	1,954,982.00		19,628.34		1,935,353.66	与资产相关
蒸汽锅炉燃烧器低氮改造补助		100,000.00	5,833.33		94,166.67	与资产相关
合计	3,801,807.00	100,000.00	122,628.34	-	3,779,178.66	

(二十七) 股本

投资者名称	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
王增林	9,726,000.00	9,726,000.00	9,726,000.00
张少军	4,378,000.00	4,378,000.00	4,378,000.00

投资者名称	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
黄晓钧	4,378,000.00	4,378,000.00	4,378,000.00
鲍玲玲	506,000.00	506,000.00	506,000.00
顾群	506,000.00	506,000.00	506,000.00
黄洁	506,000.00	506,000.00	506,000.00
嘉兴森创股权投资合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	23,000,000.00	23,000,000.00	23,000,000.00

(二十八) 资本公积

类别	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
一、资本溢价		128,890,916.90		128,890,916.90
二、其他资本公积				
三、原制度资本公积转入				
合计		128,890,916.90		128,890,916.90

类别	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
一、资本溢价	128,890,916.90			128,890,916.90
二、其他资本公积				
三、原制度资本公积转入				
合计	128,890,916.90			128,890,916.90

类别	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年5月31日
一、资本溢价	128,890,916.90			128,890,916.90
二、其他资本公积				
三、原制度资本公积转入				
合计	128,890,916.90			128,890,916.90

(二十九) 其他综合收益

项目	2019年1月1日	本期发生额				2019年12月31日
		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：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：重新计量设定受益计划变动额						
权益法下不能转损益的其他综合收益						
二、将重分类进损益的其他综合收益	189,620.88	113,947.61		113,947.61		303,568.49
其中：权益法下可转损益的其他综合收益						
可供出售金融资产公允价值变动损益						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	189,620.88	113,947.61		113,947.61		303,568.49
其他综合收益合计	189,620.88	113,947.61		113,947.61		303,568.49

项目	2020年1月1日	本期发生额				2020年12月31日
		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：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：重新计量设定受益计划变动额						
权益法下不能转损益的其他综合收益						
其他权益工具投资公允价值变动						
企业自身信用风险公允价值变动						
二、将重分类进损益的其他综合收益	303,568.49	-81,496.69			-81,496.69	222,071.80
其中：权益法下可转损益的其他综合收益						
其他债权投资公允价值变动						
金融资产重分类计入其他综合收益的金额						
其他债权投资信用减值准备						
现金流量套期储备						
外币财务报表折算差额	303,568.49	-81,496.69			-81,496.69	222,071.80
其他综合收益合计	303,568.49	-81,496.69			-81,496.69	222,071.80

项目	2021年1月1日	本期发生额				2021年5月31日
		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：所得税费用	税后归属于母公 司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：重新计量设定受益计划变动额						
权益法下不能转损益的其他综合收益						
其他权益工具投资公允价值变动						
企业自身信用风险公允价值变动						
二、将重分类进损益的其他综合收益	222,071.80	-171,782.52			-171,782.52	50,289.28
其中：权益法下可转损益的其他综合收益						
其他债权投资公允价值变动						
金融资产重分类计入其他综合收益 的金额						
其他债权投资信用减值准备						
现金流量套期储备						
外币财务报表折算差额	222,071.80	-171,782.52			-171,782.52	50,289.28
其他综合收益合计	222,071.80	-171,782.52			-171,782.52	50,289.28

(三十) 盈余公积

类别	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
法定盈余公积	11,871,626.56	2,694,456.58	11,871,626.56	2,694,456.58
合计	11,871,626.56	2,694,456.58	11,871,626.56	2,694,456.58

类别	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年12月31日
法定盈余公积	2,694,456.58	2,272,638.73		4,967,095.31
合计	2,694,456.58	2,272,638.73		4,967,095.31

类别	2021年1月1日	本期增加额	本期减少额	2021年5月31日
法定盈余公积	4,967,095.31	843,215.73		5,810,311.04
合计	4,967,095.31	843,215.73		5,810,311.04

(三十一) 未分配利润

项目	2021年5月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	72,446,092.99	
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	72,446,092.99	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	-706,875.09	
减: 提取法定盈余公积	843,215.73	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	70,896,002.17	

项目	2020年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	40,276,586.77	
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	40,276,586.77	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	34,442,144.95	
减: 提取法定盈余公积	2,272,638.73	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

项目	2020年12月31日	
	金额	提取或分配比例
期末未分配利润	72,446,092.99	

项目	2019年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	108,991,692.50	
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	108,991,692.50	
加：本期归属于母公司股东的净利润	50,998,641.19	
减：提取法定盈余公积	2,694,456.58	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
股改影响未分配利润	117,019,290.34	
期末未分配利润	40,276,586.77	

(三十二) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本按项目分类

项目	2021年1-5月		2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	200,968,722.68	176,974,809.70	604,116,146.35	480,989,022.60	859,626,671.10	697,577,192.76
内销服装	23,398,420.29	21,003,680.46	34,582,645.32	29,571,241.89	40,054,503.74	34,753,200.99
外销服装	177,570,302.39	155,971,129.24	569,533,501.03	451,417,780.71	819,572,167.36	662,823,991.77
二、其他业务小计	342,005.25	230,477.05	5,435,039.70	4,545,909.62	9,711,978.18	7,758,470.22
销售原材料	342,005.25	230,477.05	5,435,039.70	4,545,909.62	9,711,978.18	7,758,470.22
合计	201,310,727.93	177,205,286.75	609,551,186.05	485,534,932.22	869,338,649.28	705,335,662.98

(三十三) 税金及附加

项目	2021年1-5月	2020年度	2019年度
城建税	587,846.23	1,445,181.00	2,129,237.20
教育费附加	263,197.15	646,818.44	953,907.04
地方教育费附加	175,464.77	431,212.54	635,938.04
房产税	158,342.77	380,779.78	340,028.55
土地使用税	6,088.73	24,354.92	24,354.92
车船使用税	360.00	360.00	-
印花税	53,321.91	174,350.64	274,031.45
其他	5,943.14	29,694.72	23,830.75

项目	2021年1-5月	2020年度	2019年度
合计	1,250,564.70	3,132,752.04	4,381,327.95

(三十四) 销售费用

项目	2021年1-5月	2020年度	2019年度
职工薪酬	4,086,427.40	9,809,848.36	10,031,989.00
出口信用保险	318,745.39	824,598.51	956,113.65
销售佣金及销售顾问费	2,897,595.31	9,638,180.74	6,293,781.25
运输费			10,059,997.24
其他	135,422.88	779,799.44	132,281.73
合计	7,438,190.98	21,052,427.05	27,474,162.87

(三十五) 管理费用

项目	2021年1-5月	2020年度	2019年度
职工薪酬	8,767,789.37	23,083,565.64	30,120,081.08
折旧摊销	1,976,682.98	4,904,516.72	3,983,809.46
咨询费	138,075.52	817,410.37	840,605.88
业务招待费	68,547.90	192,454.37	598,314.14
办公费	658,059.95	2,437,273.14	2,671,020.63
差旅费	128,635.91	461,590.37	1,708,523.75
租赁及物业费	812,038.55	1,765,077.32	2,084,458.45
交通车辆费	153,234.55	459,831.80	518,171.70
安全生产支出	158,471.05	96,113.11	133,845.23
维修费	273,882.51	508,397.82	206,236.54
其他	774,417.41	1,758,427.61	1,632,616.97
合计	13,909,835.70	36,484,658.27	44,497,683.83

(三十六) 研发费用

项目	2021年1-5月	2020年度	2019年度
职工薪酬	2,309,149.09	6,181,521.38	8,716,233.01
研发领料	2,675,555.30	9,553,473.17	9,755,386.50
研发用固定资产折旧	31,174.11	83,130.96	83,130.96
其他	59,171.56	166,744.14	219,142.22
合计	5,075,050.06	15,984,869.65	18,773,892.69

(三十七) 财务费用

项目	2021年1-5月	2020年度	2019年度
利息支出	1,198,263.56	3,929,234.55	3,512,030.97
减：利息收入	2,241,599.91	5,931,333.86	1,812,119.29
汇兑损益	2,372,556.97	11,043,447.23	-2,312,077.82
其他	65,396.55	294,133.90	288,575.10
合计	1,394,617.17	9,335,481.82	-323,591.04

(三十八) 其他收益

项 目	2021年1-5月	2020年度	2019年度	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	122,628.34	280,308.00	280,308.00	与资产相关
个税手续费返还	18,854.69	157,998.22	77,849.35	与收益相关
研发、专利补助	491,000.00	458,460.00	6,000.00	与收益相关
出口信保保费补助		436,800.00	759,000.00	与收益相关
质押贷款利息补助			402,800.00	与收益相关
社会保险费返还		788,988.96	2,045,123.67	与收益相关
市级制造业与互联网融合发展（工业互联网）示范企业补助			200,000.00	与收益相关
中央外经贸发展专项资金（国际服务外包业务发展）			139,900.00	与收益相关
工业企业结构调整奖补		886,660.58	-	与收益相关
嘉兴市级外经贸发展资金补助		1,919,200.00	-	与收益相关
离岸执行额补助		139,700.00		与收益相关
零星职工补助	148,315.68	163,317.00	108,445.35	
合计	780,798.71	5,231,432.76	4,019,426.37	

(三十九) 投资收益

类 别	2021年1-5月	2020年度	2019年度
权益法核算的长期股权投资收益			293,397.26
外币汇率业务	2,652,700.00	1,000,267.26	-4,025,100.00
合计	2,652,700.00	1,000,267.26	-3,731,702.74

(四十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2021年1-5月	2020年度	2019年度
外币汇率业务	1,284,800.00	3,499,110.00	2,375,820.00
合计	1,284,800.00	3,499,110.00	2,375,820.00

(四十一) 信用减值损失

项目	2021年1-5月	2020年度	2019年度
应收账款信用减值损失	1,617,662.95	-1,404,723.69	-384,585.01
其他应收款信用减值损失	-65,696.68	-7,051.57	413,483.40
合计	1,551,966.27	-1,411,775.26	28,898.39

(四十二) 资产减值损失

项目	2021年1-5月	2020年度	2019年度
存货跌价损失	-1,434,648.30	-4,728,756.08	-6,430,205.83
合计	-1,434,648.30	-4,728,756.08	-6,430,205.83

(四十三) 资产处置收益

项目	2021年1-5月	2020年度	2019年度
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	-226,216.81	-555,111.13	-184,020.67
合计	-226,216.81	-555,111.13	-184,020.67

(四十四) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	2021年1-5月		2020年度		2019年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	4,000.00	4,000.00	330,000.00	330,000.00	1,407,200.00	1,407,200.00
其他			36,287.94	36,287.94	180,870.83	180,870.83
合计	4,000.00	4,000.00	366,287.94	366,287.94	1,588,070.83	1,588,070.83

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	2021年1-5月		2020年度		2019年度	
	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关
疫情防控先进集体	4,000.00	与收益相关				
外经贸第一批扩大出口奖励			300,000.00	与收益相关		
纳税先进企业奖励			30,000.00	与收益相关		
服务外包做大做强奖励					1,200,000.00	与收益相关
超比例安置残疾人奖励					7,200.00	与收益相关
省级工业技术软件化示范补助					200,000.00	与收益相关
合计	4,000.00		330,000.00		1,407,200.00	

(四十五) 营业外支出

项目	2021年1-5月		2020年度		2019年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	50,000.00	50,000.00	107,006.11	107,006.11	280,000.00	280,000.00
补偿支出					70,000.00	70,000.00
其他					5,005.00	5,005.00
合计	50,000.00	50,000.00	107,006.11	107,006.11	355,005.00	355,005.00

(四十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	2021年1-5月	2020年度	2019年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	63,982.50	1,431,594.06	5,313,581.56
递延所得税费用	243,475.03	5,446,775.37	10,198,568.60
合计	307,457.53	6,878,369.43	15,512,150.16

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2021年1-5月	2020年度	2019年度
利润总额	-399,417.56	41,320,514.38	66,510,791.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	-99,854.43	10,330,128.62	16,627,697.83
子公司适用不同税率的影响	400,812.34	-562,527.18	-85,558.49
调整以前期间所得税的影响			-
非应税收入的影响	-		-73,349.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,499.62	236,527.29	2,563,465.03
税法规定的额外可扣除费用		-3,125,759.31	-3,520,104.89
所得税费用	307,457.53	6,878,369.43	15,512,150.16

(四十七) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021年1-5月	2020年度	2019年度
收到其他与经营活动有关的现金	17,752,481.71	43,746,262.52	41,653,462.88
其中：政府补助	658,170.37	4,951,124.76	3,739,118.37
利息收入	84,431.34	444,027.03	162,338.35
往来款	17,005,880.00	37,729,290.58	36,085,038.82
押金保证金	-	291,820.15	259,767.34
营业外收入	4,000.00	330,000.00	1,407,200.00
支付其他与经营活动有关的现金	22,802,761.04	65,067,285.07	58,555,532.30

项目	2021年1-5月	2020年度	2019年度
其中：付现销售费用	2,351,763.58	10,242,578.69	16,442,173.87
付现管理费用	3,165,363.35	8,496,575.91	10,393,793.29
付现研发费用	59,171.56	166,744.14	219,142.22
往来款	17,031,537.00	45,760,246.32	30,631,796.82
财务手续费	65,396.55	294,133.90	288,575.10
营业外支出	50,000.00	107,006.11	355,005.00
押金保证金	79,529.00	-	225,046.00

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2021年1-5月	2020年度	2019年度
收到其他与投资活动有关的现金	2,652,700.00	1,000,267.26	
其中：外汇投资收益	2,652,700.00	1,000,267.26	
支付其他与投资活动有关的现金			4,025,100.00
其中：外汇投资损失			4,025,100.00

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021年1-5月	2020年度	2019年度
收到其他与筹资活动有关的现金	4,239,795.65	73,632,354.48	30,715,088.86
其中：定期存单转银行存款	3,900,000.00	71,000,000.00	30,000,000.00
定期存单收取利息	339,795.65	2,632,354.48	715,088.86
支付其他与筹资活动有关的现金	13,900,000.00	81,000,000.00	149,630,000.00
其中：银行存款转定期存单	13,900,000.00	81,000,000.00	130,220,000.00
返还股东减资款			19,410,000.00

(四十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	2021年1-5月	2020年度	2019年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	-706,875.09	34,442,144.95	50,998,641.19
加：信用减值损失	-1,551,966.27	1,411,775.26	-28,898.39
资产减值准备	1,434,648.30	4,728,756.08	6,430,205.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	4,173,072.26	9,637,259.53	9,073,293.01
无形资产摊销	446,220.73	1,071,812.51	1,094,070.42
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）	226,216.81	555,111.13	184,020.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）			

项目	2021年1-5月	2020年度	2019年度
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,284,800.00	-3,499,110.00	-2,375,820.00
财务费用(收益以“-”号填列)	1,413,651.96	9,485,374.95	-449,827.79
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,652,700.00	-1,000,267.26	3,731,702.74
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-511,986.17	5,361,348.47	10,233,941.69
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	755,461.21	85,426.90	-35,373.09
存货的减少(增加以“-”号填列)	-17,252,985.07	-8,371,126.57	12,762,641.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	31,181,177.12	-29,159,722.73	44,640,073.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-29,181,636.40	18,498,116.31	-22,984,017.06
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-13,512,500.61	43,246,899.53	113,274,654.95
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	32,528,814.61	40,778,444.06	49,931,525.06
减: 现金的期初余额	40,778,444.06	49,931,525.06	19,219,131.86
加: 现金等价物的期末余额			
减: 现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	-8,249,629.45	-9,153,081.00	30,712,393.20

2. 现金及现金等价物

项目	2021年1-5月	2020年度	2019年度
一、现金	32,528,814.61	40,778,444.06	49,931,525.06
其中: 库存现金	-	36,752.75	47,666.00
可随时用于支付的银行存款	32,528,814.61	40,741,691.31	49,883,859.06
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	32,528,814.61	40,778,444.06	49,931,525.06

(四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2021年5月31日	
	账面价值	受限原因
货币资金	104,997,536.10	其中 83,797,052.77 元系定期存单质押形成, 21,200,483.33 元系银行冻结资金
固定资产	22,824,469.33	房屋建筑物抵押贷款

项目	2021年5月31日	
	账面价值	受限原因
无形资产	7,089,618.60	土地抵押贷款
合计	134,911,624.03	

(五十) 外币货币性项目

项目	2021年5月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	4,067,520.86	6.3682	25,902,786.34
欧元	95,744.12	0.8204	78,551.35
港币	2,792.24	7.7616	21,672.25
英镑	182.67	9.0287	1,649.27
应收账款			
其中：美元	8,598,488.64	6.3682	54,756,895.36
应付账款			
其中：美元	277,275.33	6.3682	1,765,744.76
欧元	3,701.05	7.7616	28,726.07
合计	—	—	82,556,025.40

项目	2020年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	4,860,482.53	6.5249	31,714,162.46
欧元	118,024.21	0.8416	99,333.90
港币	2,792.24	8.0250	22,407.73
英镑	182.67	8.8903	1,623.99
应收账款			
其中：美元	12,908,322.41	6.5249	84,225,512.89
应付账款			
其中：美元	253,517.75	6.5249	1,654,177.97
欧元	3,701.05	8.0250	29,700.93
合计	—	—	117,746,919.87

项目	2019年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	4,437,271.83	6.9762	30,955,295.75

项目	2019年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
欧元	176,595.52	0.8958	158,190.73
港币	99.29	7.8155	776.00
英镑	182.67	9.1501	1,671.45
应收账款			
其中：美元	7,370,068.96	6.9762	51,415,075.08
应付账款			
其中：美元	818,030.72	6.9762	5,706,745.91
欧元	3,701.05	7.8155	28,925.56
合计	—	—	88,266,680.48

六、合并范围的变更

合并范围发生变化的其他原因

公司全资子公司深圳市禾希娜服饰有限公司于2019年4月10日注销。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
嘉兴森创时装有限公司	嘉兴	嘉兴	服装生产销售	100.00		非同一控制下收购
南通润创时装有限公司	如皋	如皋	服装加工	100.00		非同一控制下收购
香港森创有限公司	香港	香港	服装贸易	100.00		设立
上海创睿国际贸易有限公司	上海	上海	服装销售	100.00		同一控制下收购
浙江森创进出口有限公司	嘉兴	嘉兴	进出口贸易	100.00		设立
浙江双面时装有限公司	嘉兴	嘉兴	服装销售	100.00		设立
深圳市禾希娜服饰有限公司	深圳	深圳	服装销售	100.00		设立

八、与金融工具相关的风险

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。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。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险、市场风险。

（一）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。本公司其他金融资产包括货币资金等，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。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

（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。

2、外汇风险

外汇风险，是由于公司以记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司财务部持续监控外币交易及外币资产规模，以最大程度降低面临的汇率风险，为此，本公司以签署外汇远期合同的方式来达到规避部分外汇风险的目的。

九、关联方关系及其交易

（一）本公司的实际控制人

实际控制人	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)
王增林、鲍玲玲	51.16	51.16

注：王增林对本公司直接持股 42.29%，通过其控制的嘉兴森创股权投资合伙企业（有限合伙）（出资比例 51.16%，担任执行事务合伙人）持股 6.67%；鲍玲玲系王增林妻子，对本公司直接持股 2.20%。

（二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司联营、合营企业的情况

联营、合营企业名称	与本公司关系
浙江百盛融资租赁有限公司	公司报告期内持股 20% 的公司，已于 2020 年 6 月 10 日注销

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黄晓钧	董事、总经理、持股 5% 以上的股东
张少军	董事、副总经理、持股 5% 以上的股东
嘉兴森创股权投资合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上的股东
嘉兴市南湖区商联投资有限公司	公司持股 7.14% 的公司
顾群	董事
黄洁	董事
王慧	财务总监兼董事会秘书
陈懿萍	监事会主席
汪小征	职工监事
宋丽琴	公司曾经的监事
浙江树立科技有限公司	王增林及其直系亲属全资控股
浙江泓盛企业管理有限公司	鲍玲玲及其直系亲属全资控股
嘉兴市南湖区芽芽小额贷款有限责任公司	鲍玲玲持股 5%，王增林担任董事
浙江骐德企业管理有限公司	鲍玲玲任董事
浙江晟欣实业发展有限公司	顾群任董事

(五) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用
2021 年 1-5 月			
张少军	浙江森创进出口有限公司	联创大厦 12 层，共 1290 平方	148,452.35
2020 年度			
张少军	浙江森创进出口有限公司	联创大厦 12 层，共 1290 平方	356,285.64
2019 年度			
张少军	浙江森创进出口有限公司	联创大厦 12 层，共 1290 平方	356,285.64

2. 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
2021 年 1-5 月				
拆入：				
王增林	2,000,000.00	2021/1/4	2021/4/1	2021 年已还款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
王增林	1,000,000.00	2021/2/8	2021/3/8	2021年已还款
王增林	13,000,000.00	2021/5/18	2021/5/31	2021年已还款
2020年度				
拆入:				
王增林	600,000.00	2020/1/20	2020/1/21	2020年已还款
王增林	10,000,000.00	2020/5/26	2020/6/30	2020年已还款
王增林	10,000,000.00	2020/6/30	2020/10/19	2020年已还款
王增林	5,000,000.00	2020/9/8	2020/9/10	2020年已还款
王增林	6,000,000.00	2020/9/22	2020/9/23	2020年已还款
王增林	5,000,000.00	2020/10/12	2020/10/14	2020年已还款
2019年度				
拆出:				
王增林	5,400,000.00	2008/11/31	2019/8/12	2019年已还款
拆入:				
嘉兴市南湖区商联投资有限公司	600,000.00	2016/2/5		截至报告日尚未还款
鲍玲玲	1,894,000.00	2017/5/31	2019/8/5	2019年退股东减资款项
顾群	1,894,000.00	2017/5/31	2019/8/5	2019年退股东减资款项
黄洁	1,894,000.00	2017/5/31	2019/8/5	2019年退股东减资款项
黄晓钧	3,922,000.00	2017/5/31	2019/8/5	2019年退股东减资款项
王增林	5,884,000.00	2017/5/31	2019/8/5	2019年退股东减资款项
张少军	3,922,000.00	2017/5/31	2019/8/6	2019年退股东减资款项
王增林	4,360,000.00	2019/7/19	2019/7/22	2019年已还款
王增林	349,354.20	2019/7/31	2020/1/6	2020年已还款
王增林	4,000,000.00	2019/8/12	2019/8/14	2019年已还款
王增林	500,000.00	2019/8/29	2019/8/30	2019年已还款
浙江百盛融资租赁有限公司	8,000,000.00	2019/8/16	2019/8/24	2019年已还款
浙江百盛融资租赁有限公司	8,000,000.00	2019/9/2	2020/2/25	2020年已还款
王增林	3,000,000.00	2019/9/12	2019/9/26	2019年已还款
王增林	3,000,000.00	2019/9/30	2019/10/7	2019年已还款
王增林	3,800,000.00	2019/11/20	2019/11/22	2019年已还款

3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2021年1-5月	2020年度	2019年度
合计	1,069,682.40	2,272,821.85	2,422,117.50

(六) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
其他应付款	嘉兴市南湖区商联投资有限公司	600,000.00	600,000.00	600,000.00
其他应付款	浙江百盛融资租赁有限公司			8,000,000.00
其他应付款	张少军	148,452.35		
其他应付款	王增林			349,354.20

十、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至2021年5月31日，本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截至2021年5月31日，本公司无需要披露的或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至财务报告报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

(一) 分部报告

本公司的主营业务是服装的设计、生产和销售。目前公司业务经营模式较单一，不存在多种经营，从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

(二) 其他

截至2021年5月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	2021年5月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	29,753,175.97	100.00	5,454.17	0.02
其中：组合1：合并范围内关联方款项	29,644,092.54	99.63		
组合2：非关联应收款项	109,083.43	0.37	5,454.17	5.00
合计	29,753,175.97	100.00	5,454.17	0.02

类别	2020年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	27,883,124.02	100.00	5,947.58	0.00
其中：组合1：合并范围内关联方款项	27,764,172.46	99.57		
组合2：非关联应收款项	118,951.56	0.43	5,947.58	5.00
合计	27,883,124.02	100.00	5,947.58	0.02

类别	2019年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	17,406,289.21	100.00	58,761.80	0.00
其中：组合1：合并范围内关联方款项	16,231,053.21	93.25		
组合2：非关联应收款项	1,175,236.00	6.75	58,761.80	5.00
合计	17,406,289.21	100.00	58,761.80	0.34

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

组合：非关联应收款项

账龄	2021年5月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	109,083.43	5.00	5,454.17	118,951.56	5.00	5,947.58
1至2年						
2至3年						
3年以上						
合计	109,083.43	5.00	5,454.17	118,951.56	5.00	5,947.58
				1,175,236.00	5.00	58,761.80

2. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2021、2020 和 2019 各年度计提坏账准备金额分别为-493.41 元、 -52,814.22 元和 20,933.91 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2021 年 5 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
嘉兴森创时装有限公司	29,644,092.54	99.64	
广州苔睿服装有限公司	75,644.76	0.25	3,782.24
上海志范服装有限公司	30,125.67	0.10	1,506.28
海澜之家股份有限公司	3,313.00	0.01	165.65
合计	29,753,175.97	100.00	5,454.17

截止 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
嘉兴森创时装有限公司	27,764,172.46	99.57	
广州苔睿服装有限公司	75,644.76	0.27	3,782.24
上海志范服装有限公司	42,506.80	0.15	2,125.34
王加飞	800.00	0.01	40.00
合计	27,883,124.02	100.00	5,947.58

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
嘉兴森创时装有限公司	16,231,053.21	93.25	
王照刚	1,169,236.00	6.71	58,461.80
徐楷雯	4,642.00	0.03	232.10
岑志万	1,358.00	0.01	67.90
合计	17,406,289.21	100.00	58,761.80

(二) 其他应收款

类别	2021 年 5 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收利息			
应收股利			
其他应收款项	61,085,920.95	50,014,490.69	9,830,382.89
减：坏账准备		382.60	362.51
合计	61,085,920.95	50,014,108.09	9,830,020.38

其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2021年5月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
合并范围内往来	61,085,920.95	50,006,838.69	9,823,132.75
员工备用金			2,057.14
代扣代缴款项		7,652.00	5,193.00
减：坏账准备		382.60	362.51
合计	61,085,920.95	50,014,108.09	9,830,020.38

(2) 其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

①其他应收款项账龄分析

账龄	2021年5月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	61,085,920.95	100.00	50,014,490.69	100.00	9,830,382.89	100.00
合计	61,085,920.95	100.00	50,014,490.69	100.00	9,830,382.89	100.00

②坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021年期初余额	382.60			382.60
期初余额在本期重新评估后	382.60			382.60
本期计提				
本期转回	382.60			382.60
本期核销				
其他变动				
2021年5月31日余额	-			-

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）	
2020年期初余额	362.51			362.51
期初余额在本期重新评估后	362.51			362.51
本期计提	20.09			20.09
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	382.60	-		382.60

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）	
2019年期初余额	12,000.00			12,000.00
期初余额在本期重新评估后	12,000.00			12,000.00
本期计提				
本期转回	11,637.49			11,637.49
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	362.51	-	-	362.51

(3) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2021、2020和2019各年度计提坏账准备金额分别为-382.60元、20.09元和-11,637.49元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止2021年5月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
嘉兴森创时装有限公司	合并范围内往来	61,085,920.95	1年以内	100.00	
合计		61,085,920.95		100.00	-

截止2020年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
嘉兴森创时装有限公司	合并范围内往来	50,006,838.69	1年以内	99.98	
代收代缴个人社保-住房公积金	代扣代缴款项	7,652.00	1年以内	0.02	382.60
合计		50,014,490.69		100.00	382.60

截止2019年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
嘉兴森创时装有限公司	合并范围内往来	9,823,132.75	1年以内	99.93	
代扣代缴社保	代扣代缴款项	5,193.00	1年以内	0.05	259.65
个人备用金	员工备用金	2,057.14	1年以内	0.02	102.86
合计		9,830,382.89		100.00	362.51

(三) 长期股权投资

项目	2021年5月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	123,173,760.36		123,173,760.36	123,173,760.36		123,173,760.36
对联营、合营企业投资						
合计	123,173,760.36		123,173,760.36	123,173,760.36		123,173,760.36

1. 对子公司投资

被投资单位	2019年1月1日		本期增加	本期减少	2019年12月31日		减值准备期末余额
	账面余额	减值准备			账面余额	减值准备	
嘉兴森创时装有限公司	63,768,066.29				63,768,066.29		
南通润创时装有限公司	21,436,119.05				21,436,119.05		
香港森创有限公司	7,291,070.00				7,291,070.00		
上海创睿国际贸易有限公司	5,678,505.02				5,678,505.02		
浙江森创进出口有限公司	5,000,000.00				5,000,000.00		
浙江双面时装有限公司	20,000,000.00				20,000,000.00		
深圳市禾希娜服饰有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	-		
合计	124,173,760.36			1,000,000.00	123,173,760.36		

被投资单位	2020年1月1日		本期增加	本期减少	2020年12月31日		减值准备期末余额
	账面余额	减值准备			账面余额	减值准备	
嘉兴森创时装有限公司	63,768,066.29				63,768,066.29		
南通润创时装有限公司	21,436,119.05				21,436,119.05		
香港森创有限公司	7,291,070.00				7,291,070.00		
上海创睿国际贸易有限公司	5,678,505.02				5,678,505.02		
浙江森创进出口有限公司	5,000,000.00				5,000,000.00		

被投资单位	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江双面时装有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	123,173,760.36			123,173,760.36		
被投资单位	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年5月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
嘉兴森创时装有限公司	63,768,066.29			63,768,066.29		
南通润创时装有限公司	21,436,119.05			21,436,119.05		
香港森创有限公司	7,291,070.00			7,291,070.00		
上海创睿国际贸易有限公司	5,678,505.02			5,678,505.02		
浙江森创进出口有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
浙江双面时装有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	123,173,760.36			123,173,760.36		

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	2019年1月1日	本期增减变动							2019年12月31日	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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江百盛融资租赁有限公司	26,642,908.71		15,000,000.00	293,397.26				1,250,000.00		-10,686,305.97	
英国睿创公司			599,173.75						-599,173.75		
小计	26,642,908.71		15,599,173.75	293,397.26				1,250,000.00	-599,173.75	-10,686,305.97	
合计	26,642,908.71		15,599,173.75	293,397.26				1,250,000.00	-599,173.75	-10,686,305.97	

注：本公司对英国睿创公司 2019 年 1 月 1 日长期股权投资账面余额为 599,173.75 元，同时因其长期亏损以其投资额为限全额计提减值准备，2019 年英国睿创公司注销。

(四) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本按项目分类

项目	2021年1-5月		2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	37,099,553.38	22,665,716.57	71,694,969.53	32,310,120.47	83,630,243.27	36,028,997.67
内销	37,099,553.38	22,665,716.57	71,694,969.53	32,310,120.47	83,630,243.27	36,028,997.67
二、其他业务小计	2,931.86	2,619.56	240,804.69	411,321.31	107,227.73	181,052.23
销售原材料	2,931.86	2,619.56	240,804.69	411,321.31	107,227.73	181,052.23
合计	37,102,485.24	22,668,336.13	71,935,774.22	32,721,441.78	83,737,471.00	36,210,049.90

(五) 投资收益

项目	2021年1-5月	2020年度	2019年度
成本法核算的长期股权投资收益		3,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益			293,397.26
合计		3,000,000.00	293,397.26

十四、 补充资料

(一) 非经常性损益

项目	2021年1-5月	2020年度	2019年度
非流动性资产处置损益	-226,216.81	-555,111.13	-183,502.80
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	18,854.69	946,987.18	2,122,973.02
计入当期损益的政府补助	901,977.35	4,614,445.58	3,303,653.35
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,937,500.00	4,499,377.26	-2,248,453.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	50,000.00	142,926.01	535,357.96
所得税影响额	-1,170,528.82	-2,399,991.87	-882,506.95
合计	3,511,586.41	7,248,633.03	2,647,520.83

(二) 加权平均净资产收益率和每股收益情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)			基本每股收益		
	2021年 1-5月	2020年度	2019年度	2021年 1-5月	2020年度	2019年度
归属于公司普通股股东的净利润	-0.31	16.22	30.34	-0.03	1.50	2.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.84	12.81	28.76	-0.18	1.18	2.10



第 18 页至第 88 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

日期:

林王
印

2021.8.20

主管会计工作负责人

签名:

日期:

印
意

2021.8.20

会计机构负责人

签名:

日期:

徐
辉
印

2021.8.20



营业执照

统一社会信用代码
91110108590611484C



名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2012年03月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

执行事务合伙人 胡咏华,吴卫星

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

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



登记机关

2021年04月28日



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

用于浙江森创服装股份有限公司申报材料



会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日



证书序号：0000119

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

用于浙江森创服装股份有限公司申报材料

 <p>证书编号: 110001690031 批准注册办法: 江苏省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs 发证日期: 2000 年 03 月 03 日 Date of Issue</p> <p>姓名: 黄耀华 性别: 男 出生日期: 1976-09-02 工作单位: 上海四联实业(集团)有限公司 身份证号码: 3621311976090207956</p> 	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>注册编号: 110001690031 已通过2020年年检 上海市注册会计师协会 2020年08月31日</p> <p>记 ation</p> <p>有效期限: 自 年 月 日 起, 继续有效一年。 Valid for another year after</p> <p>年 月 日</p>
<p>年度检验登记 Annual Renewal Regis</p> <p>本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>注册编号: 110001690031 已通过2020年年检 上海市注册会计师协会 2019年05月31日</p> <p>注册编号: 110001690031 已通过2020年年检 上海市注册会计师协会 2019年05月31日</p> <p>注册编号: 110001690031 已通过2020年年检 上海市注册会计师协会 2019年05月31日</p>	<p>注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transferee Institute of CPAs</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transferee Institute of CPAs</p> <p>年 月 日</p>



用于浙江森创服装股份有限公司申报材料



 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

姓名: 高雯娟
 Full name: Gao Wenjuan
 性别: 女
 Sex: Female
 出生日期: 1988-12-17
 Date of birth: 1988-12-17
 工作单位: 大信会计师事务所(特殊普通合伙) 上海自贸试验区分所
 Working unit: Daxin Accounting Firm (Special General Partnership) Shanghai Free Trade Zone Branch
 身份证号码: 321024198812170068
 Identity card No.: 321024198812170068

注册证号: 110101410457
 Registration No.: 110101410457
 有效期至: 2019年12月31日
 Valid until: 2019-12-31

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

注册证号: 110101410457
 Registration No.: 110101410457
 有效期至: 2020年08月31日
 Valid until: 2020-08-31

注册会计师事务所变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree to be transferred from

转出会计师事务所
 Stamp of the transfer-out firm of CPA

转出注册会计师
 Stamp of the transfer-out holder of CPA

注册证号: 110101410457
 Registration No.: 110101410457
 有效期至: 2019年12月31日
 Valid until: 2019-12-31

注册会计师事务所变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转入
 Agree to be transferred to

转入会计师事务所
 Stamp of the transfer-in firm of CPA

转入注册会计师
 Stamp of the transfer-in holder of CPA

注册证号: 110101410457
 Registration No.: 110101410457
 有效期至: 2019年12月31日
 Valid until: 2019-12-31

注册会计师事务所变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree to be transferred from

转出会计师事务所
 Stamp of the transfer-out firm of CPA

转出注册会计师
 Stamp of the transfer-out holder of CPA



用于浙江森创服装股份有限公司申报材料