



天章股份

NEEQ : 870416

江苏天章医用卫生新材料股份有限公司

Jiangsu Tianzhang New Medical&Health

Materials Co.,Ltd



半年度报告

— 2022 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	14
第五节	股份变动和融资	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第七节	财务会计报告	21
第八节	备查文件目录	71

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈章勇、主管会计工作负责人王彬及会计机构负责人（会计主管人员）王彬保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、控股股东、实际控制人不当控制风险	公司实际控制人陈章勇、程爱花夫妻共同持有公司股份19,800,000股,占公司股本总额76.03%,且陈章勇担任公司董事长兼总经理,程爱花担任公司董事、研发部门负责人,陈章勇、程爱花夫妻全面负责公司的日常经营活动、战略布局,对公司的经营管理有着决定性影响。如果实际控制人利用其控制地位,通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
2、公司治理风险	有限公司阶段,公司管理层规范治理意识相对薄弱,公司治理结构较为简单,公司治理机制不够健全,治理机制运行中曾存在不规范的情形。自2016年5月有限公司整体变更为股份公司后,公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度,建立了较为严格的内部控制体系,逐步完善了法人治理结构。股份公司阶段公司“三会”程序规范、管理层的规范意识也大为提高,但由于股份公司成立的时间较短,管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。因此,公司短期内仍可能存在治理不规范的风险。
3、政策风险	医用纺织品行业是纺织业和医疗行业的交叉领域。一方面,

	<p>纺织业是关系国计民生的重要行业,受国家宏观调控的影响较大,我国对棉花等农产品初加工实行税收优惠、临时收储等政策,而近年来,棉花收储政策、税收政策以及人民币升值等政策的变化及导向的波动可能对棉纺织行业构成较大的影响。另一方面,医用纺织品涉及到人民群众的生命和健康,受国家及地方相关政策的影响较大,尤其受医疗保障体制、新医改、政府对一次性医用纺织品的推行等政策影响。</p>
4、原材料价格风险	<p>棉花是医用纺织品行业中主要的原料,其价格的持续快速上涨或下跌将会加大棉制医用纺织品生产企业的经营难度,从而对企业的盈利能力造成不利影响。同时,受气候、产业政策、市场需求等多方面的影响,粘胶纤维、涤纶、蚕丝、麻等原材料价格随市场频繁波动,导致行业原料成本动荡、低廉要素成本比较优势难以为继,企业生产压力加大。</p>
5、技术创新风险	<p>公司一直致力于高品质医用卫生纺织品的研发、生产和销售。经过多年积累,公司已拥有完整的医用手术巾布产品研发、生产和质量检测技术,并在生产经验的基础上,制定了一套以生产流程控制、各环节工艺标准控制为核心的成熟的生产技术方案。但如果公司不能持续进行技术创新,不能持续进行产品性能提升和品结构升级,或者不能对新技术、新材料或新工艺的出现采取恰当的应对措施,公司产品会逐渐丧失市场竞争力,从而影响到公司的销售收入和盈利能力。因此,公司可能会面临由于技术和产品创新后劲不足招致的相关风险。</p>
6、委外加工风险	<p>公司一直掌控着手术巾的原材料采购以及棉纱的生产活动,其余生产工序均为委外加工:出于节约生产成本、提高生产效率和优化资源配置的目的,公司将生产好的手术巾棉纱,交由外协厂商进行纺织、染色、码裁、检验折叠等工序。虽然公司对外协或外购产品的材料采购、加工过程和产品质量均有严格要求和控制,但如果外协厂商或外购供应商加工的产品不符合要求甚至出现重大质量问题,将对公司产品销售、市场地位和声誉等造成不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司,本公司,天章股份,股份公司	指	江苏天章医用卫生新材料股份有限公司
股东会	指	江苏天章医用卫生新材料股份有限公司股东会
董事会	指	江苏天章医用卫生新材料股份有限公司董事会
主办券商,华英证券	指	华英证券有限责任公司
公司章程	指	江苏天章医用卫生新材料股份有限公司公司章程
报告期末	指	2022年6月30日
报告期,本期	指	2022年1月1日-2022年6月30日

全国股份转让系统

指

全国股份转让系统

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏天章医用卫生新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Tianzhang New Medical Health Materials Co.,Ltd -
证券简称	天章股份
证券代码	870416
法定代表人	陈章勇

二、 联系方式

董事会秘书	陈杰凯
联系地址	无锡市惠山区前洲配套区新石路 12 号
电话	0510-83385377
传真	0510-83385377
电子邮箱	247860237@qq.com
公司网址	www.tianzhang.net.cn
办公地址	江苏省无锡市惠山区前洲配套区新石路 12 号
邮政编码	214181
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	江苏天章医用卫生新材料股份有限公司办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 4 月 17 日
挂牌时间	2017 年 2 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-纺织业(C17)-棉纺织及印染精加工-棉纺织加工（1711）
主要业务	棉纺织品的生产，研发及销售
主要产品与服务项目	公司是一家致力于高品质民用纺织品、医用卫生纺织品研发、生产和销售的企业。公司的主要产品分为面料布，面料棉纱、手术巾棉纱和手术巾布，其中手术巾布可分为一次性和重复使用两大类。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	26,045,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（陈章勇）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈章勇），一致行动人为（陈章勇，程爱花）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320206761015813N	否
注册地址	江苏省无锡市惠山区前洲配套区 新石路 12 号	否
注册资本（元）	26,045,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华英证券
主办券商办公地址	江苏省无锡市新吴区菱湖大道 200 号中国物联网国际创新园 F12 栋
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	华英证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	101,879,510.53	24,687,284.94	312.68%
毛利率%	9.97%	2.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,905,984.60	-3,622,011.37	180.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,860,723.02	-3,718,890.24	176.92%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	5.32%	-7.00%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	5.23%	-7.19%	-
基本每股收益	0.11	-0.14	178.57%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	121,186,381.55	111,348,428.11	8.84%
负债总计	65,085,566.08	58,153,597.24	11.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	56,100,815.47	53,194,830.87	5.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.15	2.04	11.98%
资产负债率% (母公司)	53.32%	51.83%	-
资产负债率% (合并)	53.71%	52.23%	-
流动比率	1.40	1.36	-
利息保障倍数	5.36	-3.40	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-8,883,311.80	-5,373,842.39	-65.31%
应收账款周转率	8.81	2.53	-
存货周转率	2.15	0.69	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.84%	3.68%	-
营业收入增长率%	312.68%	-70.59%	-
净利润增长率%	180.23%	-117.90%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司是一家专业从事民用纺织品、医用卫生纺织品研发、生产、销售的公司，经过多年的市场开拓和行业积累，结合公司产品和所处行业的特点，公司在业务上采用“以销定产”为主、“储备生产”为辅的模式。一方面，根据客户订单的具体需求进行产品设计和定量生产，产品直接销售给预订的客户；另一方面，公司每月对部分适销产品进行储备生产管理，能有效地控制库存和快速满足客户常规需求。公司产品定价采用成本加成法，并综合参考市场竞争状况进行适当价格浮动，能够保证产品的合理利润空间。该模式是公司在不断改革和发展中经验的沉淀，符合现代化企业经营管理规律，并能够适应行业发展，符合市场规律，促进企业的良好发展。公司现有厂房 2 栋，其中进口半自动生产线 5 台套，全自动生产线 2 台套，仓库 1 间，没有配置纺纱、染色、裁剪等工序的加工设备，而是专注于棉纱的生产。在委外加工的过程中，公司通过制定委外加工厂商管理制度，对委外加工商进行筛选和定期评估，主要依据其生产技术、产品质量、诚信安全生产等指标对其评价，并实行淘汰机制。公司主要采用直销方式销售产品，无经销及代理销售，销售部直接与客户对接订单，公司主要客户为国内医用纺织品生产贸易企业和国内知名民用纺织制品厂家，公司生产的手术中布经客户裁缝、消毒、包装等加工后制成手术巾，然后由客户出口至美国母公司（如美欣医用材料（苏州）有限公司的母公司凯欣国际有限公司）或者美国医疗用品供应商（如 Medline Industries, Inc. 和 Cardinal Health, Inc.），最后由美国医疗用品供应商制成手术包（含手术巾、手术衣、手术帽等各类一次性手术用品）销售至美国医院、诊所及健康护理机构等单位，供国外外科医生、医疗患者和其他医疗卫生材料的终端消费群体使用。其中生产的民用纺织棉纱经过委外加工厂对棉纱进行加工制造成面料布，然后由客户制造成各类适用于民用的产品。目前，公司积极完善产品的产业链，通过整合产业链的各工艺环节，有效地降低成本，提升产品的毛利率，强化公司的竞争优势和盈利能力；另一方面，公司计划开拓国内全棉卫生产品市场，并积极考察国外新产品，开发新项目，巩固自身已有优势，寻找新的利益增长点。公司依靠成熟的质量控制体系、及时的交货能力，与老客户建立了稳定合作关系，同时不断挖掘新客户，以获得新的销售收入和利润增长点。公司凭借敏锐的市场洞察力，丰富的行业经验以及严格的质量控制体系，积极开拓新市场。2020 年年度因为全球疫情的原因，公司开发了医用口罩项目和民用防护口罩项目，并在原有生产车间基础上进行改造成 10 万级净化车间及 30 万级净化车间，并配备了多种高端实验器具。为客户提供各种标准及类型的防护口罩

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

(二) 经营情况回顾

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
应收账款	13,563,509.96	11.19%	6,117,112.47	5.49%	121.73%
预付款项	26,706,523.5	22.04%	21,835,835.41	19.61%	22.31%
存货	47,605,941.12	39.28%	37,794,417.96	33.94%	25.96%
流动资产合计	90,611,322.71	74.77%	77,618,069.95	69.71%	16.74%
固定资产	21,539,851.43	17.77%	24,148,369.49	21.68%	-10.80%
非流动资产合计	30,575,058.84	25.23%	33,730,358.16	30.29%	-9.35%
短期借款	39,800,000.00	32.81%	31,800,000.00	28.56%	25.16%
流动负债合计	64,646,204.14	53.35%	57,073,841.68	51.26%	13.27%

项目重大变动原因：

- 1.报告期内应收账款同比上期增加 7,446,397.49 元，上升比率达 121.73%，因由于公司销售大幅增加，导致应收账款增多。
- 2.报告期内预付账款同比上期增加 4,870,688.09 元，上升比率达 22.31%，因由公司本期销售大幅增加，导致预付款增多。
- 3.报告期内存货同比上期增加 9,811,523.16 元，上升比率达 25.96%，因由于增加公司产品销售的原因,公司采购数量提高，导致存货变多。
- 4.报告期内短期借款同比上期增加 8,000,000.00 元，上升比率达 25.16%，因由于增加公司产品销售的原因，向银行短期借款增加公司现金流。
- 5.归属流动负债同比上期增加 7572362.46 元，上升比率达 13.27%，因由于增加公司产品销售的原因，向银行借款，导致增加公司流动负债。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业总收入	101,879,510.53	100%	24,687,284.94	100%	312.68%
营业总成本	97,725,777.64	95.92%	28,545,482.13	115.63%	242.35%
销售费用	931,609.14	0.91%	528,946.95	2.14%	76.13%
管理费用	1,542,705.23	1.51%	1,893,666.48	7.67%	-18.53%
研发费用	2,366,372.76	2.32%	1,233,472.85	5.00%	91.85%
财务费用	977,525.48	0.96%	781,170.82	3.16%	25.14%
信用减值损失	-542,066.31	-0.53%	-319,302.84	-1.29%	69.77%

资产减值损失			616,178.85	2.50%	-100.00%
营业总利润（亏损以“-”号填列）	3,656,235.00	3.59%	-3,500,099.04	-14.18%	-204.46%
净利润（亏损以“-”号填列）	2,905,984.60	2.85%	-3,622,011.37	-14.67%	-180.23%
经营活动产生的现金流量净额	-8,883,311.8	-	-5,373,842.39	-	-65.31%
投资活动产生的现金流量净额	-100,000.01	-	-1,741,728.02	-	-94.26%
筹资活动产生的现金流量净额	1,763,462.87	-	6,775,634.16	-	-73.97%

项目重大变动原因：

- 1.报告期内营业收入同比上期增加 77,192,225.59 元，上升比率达 312.68%，今年上半年棉纺织品市场好转，导致营业收入大幅提高。
- 2.报告期内营业总成本同比上期增加 69,180,295.51 元，上升比率达 242.35%，由于上半年棉纺织品市场好转，为了提高营业收入，增加公司原材料产品的采购。
- 3.经营活动产生的现金流量净额为-8,883,311.8 元，下降比率达 65.31%，主要是由于国内外疫情严重，影响客户端回款不正常
- 4.筹资活动产生的现金流量净额为 1,763,462.87 元，下降比率达 73.97%，主要原因是因为上半年增加公司流水，发生银行借款。
- 5.销售费用同比上期增加 402,662.19 元，上升比率达 76.13%，主要原因是同比去年营业收入增加，导致公司运输等其他费用提高。
- 6.研发费用同比上期增加 1,132,899.91 元，上升比率达 91.85%，主要是提高公司原产品的销售的同时也在研发新产品的。
- 7.投资活动产生的现金流量净额同比去年大幅减少 1,641,728.01, 主要是主要原因为上年度口罩业务进行车间改造和购置设备。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	60,466.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-117.91
非经常性损益合计	60,348.77
所得税影响数	15,087.19
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	45,261.58

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
无锡好得利医用卫生新材料股份有限公司	子公司	公司民用纺织品，医用卫生纺织品研发生产和销售的企业	2,000,000	989,844.60	988,038.45	1,164,699.46	-22,921.75

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。作为一家公众公司，我们始终将社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，与社会共享企业发展成果。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（一）
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（五）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力,接受劳务		
2. 销售产品、商品,提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	45,000,000.00	5,936,000.00

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	其他股东	其他承诺（股东不是私募基金声明及承诺）	2016年5月14日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（承担公司及子公司被罚款的补偿承诺）	2016年5月14日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2019年4月26日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2019年4月26日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

1、新疆昊嘉不属于私募投资基金管理人或私募投资基金，无需按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关规定履行登记备案程序。新疆昊嘉股权投资合伙企业（有限合伙）已就上述事项作出声明和承诺。

2、公司实际控制人陈章勇、程爱花承诺因未足额、按时为公司及子公司全体员工缴纳各项社会保险，导致公司或子公司被相关行政主管机关或司法机关处以罚金、征收滞纳金或被任何他方索赔的，本人将无条件全额承担公司及子公司应补缴的社会保险费及罚款、损失和相关费用。

3、公司全体股东、董事、监事、高管于2016年4月出具了《避免同业竞争承诺函》承诺：“1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2、本人在持有股份公司股份期间，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

4、公司实际控制人陈章勇、程爱花向公司出具了《承诺函》承诺：“本人及本人已经或将来可能控制的企业将尽量减少、避免与公司及其控股子公司发生。本人将履行作为公司股东的义务，不利用相关权利影响公司的独立性，不故意促使公司及其子公司对与本人及本人控制的其他企业的关联交易采取任何行动，不故意促使公司及其控股子公司的股东大会、股东会或董事会、执行董事做出侵犯其他股东合法权益的决议。如果将来公司或其控股子公司不可避免的与本人及本人控制的其他企业发生任何关联交易，均将促使其严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。”

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产-房屋建	固定资产	抵押	2,832,200.60	2.34%	抵押借款

建筑物					
国有土地使用权	无形资产	抵押	7,748,380.72	6.39%	抵押借款
总计	-	-	10,580,581.32	8.72%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

上述资产抵押事项对本公司正常生产经营活动未产生影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	2,350,000	9.02%	0	2,350,000	9.02%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	23,695,000	90.98%	0	23,695,000	90.98%
	其中：控股股东、实际控制人	19,800,000	76.03%		19,800,000	76.03%
	董事、监事、高管	3,070,000	11.78%		3,070,000	11.78%
	核心员工					
总股本		26,045,000	-	0	26,045,000	-
普通股股东人数						7

股本结构变动情况:

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	陈章勇	13,860,000	0	13,860,000	53.22%	13,860,000			
2	程爱花	5,940,000	0	5,940,000	22.81%	5,940,000			
3	章智	1,300,000	0	1,300,000	4.99%	1,300,000			

	博								
4	郑永新	1,300,000	0	1,300,000	4.99%	1,300,000			
5	章文华	470,000	0	470,000	1.80%	470,000			
6	无锡泽邦投资合伙企业（有限合伙）	2,350,000	0	2,350,000	9.02%		2,350,000		
7	新疆昊嘉股权投资合伙企业（有限合伙）	825,000	0	825,000	3.17%	825,000			
合计		26,045,000	-	26,045,000	100%	23,695,000	2,350,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东陈章勇、程爱花为夫妻关系，公司股东无锡泽邦投资合伙企业（有限合伙）的合伙人陈章华与股东陈章勇为兄弟关系、陈杰凯与股东陈章勇、陈章华为叔侄关系；公司股东无锡泽邦投资合伙企业（有限合伙）的合伙人刘祥、徐亨与股东程爱花为姑侄关系。除此之外，上述各股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况:

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
陈章勇	董事长兼总经理	男	1970年11月	2019年8月1日	2022年7月31日
程爱花	董事	女	1971年4月	2019年8月1日	2022年7月31日
陈杰凯	董事兼董事会秘书	男	1992年8月	2019年8月1日	2022年7月31日
章智博	董事	男	1992年11月	2019年8月1日	2022年7月31日
郑永新	董事	男	1973年11月	2019年8月1日	2022年7月31日
刘祥	监事	男	1970年11月	2019年8月1日	2022年7月31日
陈宗欢	监事	男	1983年9月	2019年8月1日	2022年7月31日
吴春明	监事	男	1970年5月	2019年8月1日	2022年8月31日
王彬	财务总监	男	1981年12月	2019年8月1日	2022年7月31日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长兼总经理陈章勇先生与董事程爱花女士为夫妻关系，两人共同持有天章股份 76.03% 的股权，系公司的实际控制人。公司董事兼董事会秘书陈杰凯系公司董事长兼总经理陈章勇的侄子。公司监事刘祥系公司董事程爱花外甥。除此以外，公司的董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	5	5
生产人员	39	39
销售人员	2	2
技术人员	9	9
财务人员	3	3
行政人员	4	6
员工总计	62	64

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注五	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	(一)	2,724,920.16	9,944,769.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	13,563,509.96	6,117,112.47
应收款项融资	(三)		1,920,000.00
预付款项	(四)	26,706,523.50	21,835,835.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五)	5,593.60	5,593.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(六)	47,605,941.12	37,794,417.96
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	(七)	4,834.37	341.41
流动资产合计		90,611,322.71	77,618,069.95
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	(八)	21,539,851.43	24,148,369.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(九)	7,755,380.72	7,842,683.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十)	1,107,283.47	1,566,761.85
递延所得税资产	(十一)	172,543.22	172,543.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		30,575,058.84	33,730,358.16
资产总计		121,186,381.55	111,348,428.11
流动负债：			
短期借款	(十二)	39,800,000.00	31,800,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十三)	9,270,157.12	10,378,054.46
预收款项			
合同负债	(十四)	6,705,245.30	2,554,322.11
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(十五)	385,556.49	316,031.89
应交税费	(十六)	2,088,679.42	466,080.00
其他应付款	(十七)	5,524,883.92	10,937,354.69
其中：应付利息		46,744.44	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	(十八)	871,681.89	621,998.53
流动负债合计		64,646,204.14	57,073,841.68
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	(十一)	439,361.94	1,079,755.56
其他非流动负债			
非流动负债合计		439,361.94	1,079,755.56
负债合计		65,085,566.08	58,153,597.24
所有者权益：			
股本	(十九)	26,045,000.00	26,045,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十)	13,692,251.94	13,692,251.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十一)	1,567,209.85	1,567,209.85
一般风险准备			
未分配利润	(二十二)	14,796,353.68	11,890,369.08
归属于母公司所有者权益合计		56,100,815.47	53,194,830.87
少数股东权益			
所有者权益合计		56,100,815.47	53,194,830.87
负债和所有者权益总计		121,186,381.55	111,348,428.11

法定代表人：陈章勇

主管会计工作负责人：王彬

会计机构负责人：王彬

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注十二	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,424,548.47	9,939,518.11
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	13,563,509.96	6,117,112.47
应收款项融资	(二)		1,920,000.00
预付款项		26,653,201.66	21,467,914.12
其他应收款	(三)	5,593.60	5,593.60
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		47,605,941.12	37,794,417.96
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		4,692.75	
流动资产合计		90,257,487.56	77,244,556.26
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(四)	2,190,112.15	2,190,112.15
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		21,455,270.08	24,044,408.14
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,755,380.72	7,842,683.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,107,283.47	1,566,761.85
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		32,508,046.42	35,643,965.74
资产总计		122,765,533.98	112,888,522.00
流动负债：			
短期借款		39,800,000.00	31,800,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		9,269,575.12	10,377,472.46
预收款项			
合同负债		6,705,245.30	2,554,322.11
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		385,556.49	316,031.89
应交税费		2,088,655.27	466,029.45
其他应付款		5,902,568.78	11,298,929.16
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		871,681.89	621,998.53
流动负债合计		65,023,282.85	57,434,783.60
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			
递延所得税负债		439,361.94	1,079,755.56
其他非流动负债			
非流动负债合计		439,361.94	1,079,755.56
负债合计		65,462,644.79	58,514,539.16
所有者权益：			
股本		26,045,000.00	26,045,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		13,882,364.09	13,882,364.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,548,198.63	1,548,198.63
一般风险准备			
未分配利润		15,827,326.47	12,898,420.12
所有者权益合计		57,302,889.19	54,373,982.84
负债和所有者权益合计		122,765,533.98	112,888,522.00

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注五	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入	(二十三)	101,879,510.53	24,687,284.94
其中：营业收入	(二十三)	101,879,510.53	24,687,284.94
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		97,741,675.90	28,545,482.13
其中：营业成本	(二十三)	91,726,142.63	24,019,913.85
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(二十四)	197,320.66	88,311.18
销售费用	(二十五)	931,609.14	528,946.95
管理费用	(二十六)	1,542,705.23	1,893,666.48
研发费用	(二十七)	2,366,372.76	1,233,472.85
财务费用	(二十八)	977,525.48	781,170.82
其中：利息费用	(二十八)	839,143.24	783,264.03
利息收入	(二十九)	3,834.25	2,650.73
加：其他收益	(二十九)	60,466.68	61,222.14
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(三十)	-542,066.31	-319,302.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(三十一)		616,178.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,656,235.00	-3,500,099.04
加：营业外收入	(三十二)		52,753.00
减：营业外支出	(三十三)	117.91	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	(三十四)	3,656,117.09	-3,447,346.04
减：所得税费用		750,132.49	174,665.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,905,984.60	-3,622,011.37
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,905,984.60	-3,622,011.37
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,905,984.60	-3,622,011.37
六、其他综合收益的税后净额			

(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,905,984.60	-3,622,011.37
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,905,984.60	-3,622,011.37
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.11	-0.14
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.11	-0.14

法定代表人：陈章勇

主管会计工作负责人：王彬

会计机构负责人：王彬

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注十二	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	(五)	101,879,510.53	24,687,284.94
减：营业成本	(五)	91,725,775.64	24,019,913.85
税金及附加		196,898.24	87,827.98
销售费用		931,609.14	528,946.95
管理费用		1,520,194.63	1,871,212.69
研发费用		2,366,372.76	1,233,472.85
财务费用		977,903.74	780,779.31
其中：利息费用		839,143.24	783,264.03
利息收入		3,479.67	2,650.73
加：其他收益		60,466.68	61,222.14
投资收益（损失以“-”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-542,066.31	-319,302.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）			616,178.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,679,156.75	-3,476,770.54
加：营业外收入			52,753.00
减：营业外支出		117.91	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,679,038.84	-3,424,017.54
减：所得税费用		750,132.49	174,665.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,928,906.35	-3,598,682.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,928,906.35	-3,598,682.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		2,928,906.35	-3,598,682.87
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注五	2022年1-6月	2021年1-6月
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		69,613,560.56	23,510,476.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			61,028.16
收到其他与经营活动有关的现金	(三十五)	576,270.14	745,169.12
经营活动现金流入小计		70,189,830.70	24,316,674.00
购买商品、接受劳务支付的现金		73,414,502.14	23,256,267.57
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,869,734.02	2,230,189.53
支付的各项税费		448,040.68	315,303.47
支付其他与经营活动有关的现金	(三十五)	3,340,865.66	3,888,755.82
经营活动现金流出小计		79,073,142.50	29,690,516.39
经营活动产生的现金流量净额		-8,883,311.80	-5,373,842.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,000.01	1,741,728.02

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		100,000.01	1,741,728.02
投资活动产生的现金流量净额		-100,000.01	-1,741,728.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	22,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十五)	72,657,500.00	9,660,000.00
筹资活动现金流入小计		102,657,500.00	31,660,000.00
偿还债务支付的现金		100,059,722.22	24,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		834,314.91	784,365.84
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	(三十五)		
筹资活动现金流出小计		100,894,037.13	24,884,365.84
筹资活动产生的现金流量净额		1,763,462.87	6,775,634.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,219,848.94	-339,936.25
加：期初现金及现金等价物余额		9,944,769.10	866,339.45
六、期末现金及现金等价物余额		2,724,920.16	526,403.20

法定代表人：陈章勇

主管会计工作负责人：王彬

会计机构负责人：王彬

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
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		69,613,560.56	23,510,476.72
收到的税费返还			61,028.16
收到其他与经营活动有关的现金		592,356.85	645,036.37
经营活动现金流入小计		70,205,917.41	24,216,541.25
购买商品、接受劳务支付的现金		73,732,908.95	23,198,512.03
支付给职工以及为职工支付的现金		1,869,734.02	2,230,189.53
支付的各项税费		443,617.30	314,822.57
支付其他与经营活动有关的现金		3,338,089.64	3,835,214.40
经营活动现金流出小计		79,384,349.91	29,578,738.53
经营活动产生的现金流量净额		-9,178,432.50	-5,362,197.28

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,000.01	1,741,728.02
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		100,000.01	1,741,728.02
投资活动产生的现金流量净额		-100,000.01	-1,741,728.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	22,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		72,657,500.00	9,660,000.00
筹资活动现金流入小计		102,657,500.00	31,660,000.00
偿还债务支付的现金		100,059,722.22	24,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		834,314.91	784,365.84
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		100,894,037.13	24,884,365.84
筹资活动产生的现金流量净额		1,763,462.87	6,775,634.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,514,969.64	-328,291.14
加：期初现金及现金等价物余额		9,939,518.11	849,196.06
六、期末现金及现金等价物余额		2,424,548.47	520,904.92

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

根据财政部 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》的相关要求，挂牌公司应自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。本次会计政策变更系根据国家财政部规定变更，符合有关法律、法规的相关规定。公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述变更后的会计政策，上述新准则实施预计不会对公司财务报告产生重大影响。无需追溯调整。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

（二） 财务报表项目附注

江苏天章医用卫生新材料股份有限公司

二〇二二年上半年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

（一） 公司概况

江苏天章医用卫生新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2016 年 5 月 24 日经江苏省无锡市惠山工商行政管理局核准，由陈章勇、程爱花、无锡泽邦投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“泽邦投资”）、郑永新、章智博、新疆昊嘉股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“新疆昊嘉”）、章文华作为发起人，以公司前身江苏天章医用卫生新材料有限公司截至 2016 年 3 月 31 日止经审计的净资产 39,927,364.09 元，折合为公司股份 2,604.50 万股作为出资整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91320206761015813N。公司股票于 2017 年 2 月 28 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让。所属行业为纺织业类。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 2,604.50 万股，注册资本为 2,604.50 万元，注册地：无锡惠山经济开发区前洲配套区新石路 12 号，总部地址：无锡惠山经济开发区前洲配套区新石路 12 号。

本公司主要经营活动为：卫生材料、医疗器械、家用纺织制成品、非织造布的研发、生产及销售；消毒服务；皮棉的销售；自营及代理各类商品和技术的进出口业务。一般项目：劳动保护用品生产；劳动保护用品销售；日用口罩（非医用）生产；日用口罩（非医用）销售。

本公司的实际控制人为陈章勇和程爱花（一致行动人）。

（二） 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(二) 持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三”、“三、（二十一）收入”、“具体原则”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 06 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

— 业务模式是以收取合同现金流量为目标；

— 合同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且未被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，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（债务工具）：

— 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；

— 合同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，本公司可以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（权益工具）。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。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，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。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

(1) 应收款项减值

1) 应收账款

对于应收账款，无论是因销售产品或提供劳务而产生的应收款项还是包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对应收账款坏账准备按照合并范围内组合以及以账龄分析组合，合并范围内组合不计提坏账准备，账龄组合以账龄为基础计算其预期信用损失，具体如下：

账龄	应收款项计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1 至 2 年(含 2 年)	20.00
2 至 3 年(含 3 年)	50.00
3 年以上	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2) 其他应收款

其他应收款系假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于信用风险特征,将其划分为不同组合:

组合名称	组合内容	计提比例
账龄分析组合		注 1:
合并范围内组合		0%

注1、 账龄分析组合系以账龄为基础计算其预期信用损失,具体如下:

账龄	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1 至 2 年(含 2 年)	20.00
2 至 3 年(含 3 年)	50.00
3 年以上	100.00

3) 其他应收款项

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于本公司取得的票据,按承兑人分为金融机构和其他企业。承兑人为金融机构的票据,公司预期不存在信用损失;承兑人为其他企业的票据,公司将此票据视同为应收账款予以确定预期信用损失。

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为:原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、自制半成品等。

存货按成本进行初始计量,存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的,应当计提存货跌价准备。可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十三) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	30	5.00	3.17
机器设备	平均年限法	10-15	5.00	9.50-6.33
运输设备	平均年限法	5-10	5.00	19.00-9.50
电子设备及其他	平均年限法	3-5	5.00	31.67-19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

4、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十四) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率(%)	依据
土地使用权	50	平均年限法	0	受益期限
软件	10	平均年限法	0	受益期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本期末无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分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、

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

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。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

- (1) 固定资产改良支出按该固定资产的剩余使用年限摊销；
- (2) 其他费用按受益年限分 3-10 年平均摊销。

(十九) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十一) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

2、 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

1、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

商品已发出，收到客户签收的发货单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

(二十二) 合同成本

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履行成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对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或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

(二十三) 政府补助

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件有明确规定款项使用用途，并且该款项预计使用方向预计将形成相关的资产；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件未规定使用用途，并且该款项预计使用方向为补充流动资金；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：除公司将其用途指定为与资产相关外，将其计入当期损益。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合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该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、联营企业及合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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

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

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

无

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2022.06.30	2021.12.31
库存现金	5,675.09	25,067.63
银行存款	2,669,309.37	9,859,701.47
其他货币资金	49,935.70	60,000.00
合计	2,724,920.16	9,944,769.10
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2022.06.30	2021.12.31
1 年以内	12,192,393.31	4,904,827.96
1 至 2 年	2,309,028.00	1,733,157.38
2 至 3 年	267,027.83	142,000.00
3 年以上	787,557.94	787,557.94
小计	15,556,007.08	7,567,543.28
减：坏账准备	1,992,497.12	1,450,430.81
合计	13,563,509.96	6,117,112.47

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	2022.06.30					2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	15,556,007.08	100.00	1,992,497.12	12.81	13,563,509.96	7,567,543.28	100.00	1,450,430.81	19.17	6,117,112.47
其中：										
账龄分析组合	15,556,007.08		1,992,497.12		13,563,509.96	7,567,543.28	100.00	1,450,430.81	19.17	6,117,112.47
合计	15,556,007.08	100.00	1,992,497.12		13,563,509.96	7,567,543.28	100.00	1,450,430.81	19.17	6,117,112.47

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	12,192,393.31	609,619.66	5.00
1至2年（含2年）	2,309,028.00	461,805.60	20.00
2至3年（含3年）	267,027.83	133,513.92	50.00
3年以上	787,557.94	787,557.94	100.00
合计	15,556,007.08	1,992,497.12	

3、 本期无实际核销的应收账款情况

4、 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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
无锡市英诺威视医疗器械有限公司	3,787,471.66	24.35	189,373.58
浙江威臣纺织股份有限公司	2,838,645.67	18.25	141,932.28
浙江七星纺织有限公司	1,716,142.66	11.03	85,807.13
狮凯（安徽）纺织有限公司	1,638,641.52	10.53	81,932.08
瑞安市铭扬布业有限公司	1,542,446.00	9.92	308,489.20
合计	11,523,347.51	74.08	807,534.27

5、 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	2022.06.30	2021.12.31
应收票据		1,920,000.00
合计		1,920,000.00

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	30,657,500.00	
合计	30,657,500.00	

预付款项

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2022.06.30		2021.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	21,733,245.11	81.38	18,264,284.93	83.64
1至2年	3,251,606.02	12.18	3,339,684.91	15.30
2至3年	1,489,806.80	5.57	100,637.60	0.46
3年以上	231,865.57	0.87	131,227.97	0.60
合计	26,706,523.50	100.00	21,835,835.41	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2022.06.30	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
阿克苏华孚色纺有限公司	4,612,036.71	17.27
河南恩尚纺织有限公司	2,499,370.50	9.36
绍兴上虞冠润纺织品有限公司	1,980,115.85	7.41
麦盖提泰洋纺织原料有限责任公司	1,914,712.00	7.17
张家港国兴星华纺织品有限公司	1,652,318.30	6.19
合计	12,658,553.36	47.40

(五) 其他应收款

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	2022.06.30	2021.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	5,593.60	5,593.60
合计	5,593.60	5,593.60

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2022.06.30	2021.12.31
1 年以内	5,888.00	5,888.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	60,000.00	60,000.00
小计	65,888.00	65,888.00
减：坏账准备	60,294.40	60,294.40
合计	5,593.60	5,593.60

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2022.06.30					2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	60,000.00	91.06	60,000.00	100.00		60,000.00	91.06	60,000.00	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	60,000.00	91.06	60,000.00	100.00		60,000.00	91.06	60,000.00	100.00	
	5,888.00	8.94	294.40	5.00	5,593.60	5,888.00	8.94	294.40	5.00	5,593.60
按组合计提坏账准备										
其中：	5,888.00	8.94	294.40	5.00	5,593.60	5,888.00	8.94	294.40	5.00	5,593.60
账龄分析组合	65,888.00	100.00	60,294.40	91.51	5,593.60	65,888.00	100.00	60,294.40	91.51	5,593.60
合计	60,000.00	91.06	60,000.00	100.00		60,000.00	91.06	60,000.00	100.00	

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

按单项计提坏账准备：

名称	2022.06.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
江阴隆吉诚机械制造有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00	预计无法收回
合计	60,000.00	60,000.00		

(3) 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)	
2021.12.31	294.40		60,000.00	60,294.40
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

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)	
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022.06.30	294.40		60,000.00	60,294.40

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2021.12.31	本期变动金额			2022.06.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	60,000.00				60,000.00
按组合计提坏账准备	294.40				294.40
合计	60,294.40				60,294.40

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

单位名称	款项性质	2021.12.31	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	2022.06.30
江阴隆吉诚机械制造有限公司	设备款	60,000.00	5年以上	91.06	60,000.00
支付宝(中国)网络技术有限公司	押金	5,888.00	1年以内	8.94	294.40
合计	—	65,888.00	—	100.00	60,294.40

(7) 期末无涉及政府补助的其他应收款项

(8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(9) 期末无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(六) 存货

1、 存货分类

项目	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值

错误！未提供文档变量。
 错误！未提供文档变量。
 财务报表附注

项目	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	28,018,534.78		28,018,534.78	21,777,000.65		21,777,000.65
库存商品	1,959,895.35		1,959,895.35	3,162,962.32		3,162,962.32
委托加工物资	939,336.12		939,336.12	3,161,762.59		3,161,762.59
自制半成品	7,005,236.44		7,005,236.44	1,956,205.76		1,956,205.76
委托加工产品	9,434,822.98		9,434,822.98	7,501,948.27		7,501,948.27
在产品	248,115.45		248,115.45	234,538.37		234,538.37
合计	47,605,941.12		47,605,941.12	37,794,417.96		37,794,417.96

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2021.12.31	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		2021.06.30
			计提	其他	转回或转销	其他	
原材料							
合计							

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(七) 其他流动资产

项目	2022.06.30	2021.12.31
增值税留抵税额	4,834.37	341.41
预缴所得税		
合计	4,834.37	341.41

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2022.06.30	2021.12.31
固定资产	21,539,851.43	24,148,369.49
固定资产清理		
合计	21,539,851.43	24,148,369.49

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 2021.12.31	4,440,494.00	36,331,715.97	4,266,229.89	1,843,686.83	46,882,126.69
(2) 本期增加金额		88,495.58			88,495.58
—购置		88,495.58			88,495.58
—在建工程转入					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2022.06.30	4,440,494.00	36,420,211.55	4,266,229.89	1,843,686.83	46,970,622.27
2. 累计折旧					
(1) 2021.12.31	2,336,071.37	16,497,970.34	3,162,818.81	736,896.68	22,733,757.20
(2) 本期增加金额	68,626.98	2,195,492.06	161,836.26	271,058.34	2,697,013.64
—计提	68,626.98	2,195,492.06	161,836.26	271,058.34	2,697,013.64
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 2022.06.30	2,404,698.35	18,693,462.40	3,324,655.07	1,007,955.02	25,430,770.84
3. 减值准备					
(1) 2021.12.31					

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	2,035,795.65	17,726,749.15	941,574.82	835,731.81	21,539,851.43
(2) 2021.12.31	2,104,422.63	19,833,745.63	1,103,411.08	1,106,790.15	24,148,369.49

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

3、 期末无暂时闲置的固定资产

4、 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况

5、 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况

6、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况

7、 期末无固定资产清理

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	财务软件	合计
1. 账面原值			
（1）2021.12.31	8,625,285.00	21,000.00	8,646,285.00
（2）本期增加金额			
—购置			
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）2022.06.30	8,625,285.00	21,000.00	8,646,285.00
2. 累计摊销			
（1）2021.12.31	790,826.40	12,775.00	803,601.40
（2）本期增加金额	86,252.88	1,050.00	87,302.88
—计提	86,252.88	1,050.00	87,302.88
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）2022.06.30	876,904.28	14,000.00	890,904.28
3. 减值准备			
（1）2021.12.31			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	土地使用权	财务软件	合计
—处置			
(4) 2021.06.30			
4. 账面价值			
(1) 2022.06.30	7,748,380.72	7,000.00	7,755,380.72
(2) 2021.12.31	7,834,458.60	8,225.00	7,842,683.60

2、 期末无使用寿命不确定的知识产权

3、 期末无具有重要影响的单项知识产权

4、 期末无所有权或使用权受到限制的知识产权

5、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十) 长期待摊费用

1、

项目	2021.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2022.06.30
口罩车间装修工程	658,511.78		232,415.88		426,095.90
办公楼装修工程	908,250.07		227,062.50		681,187.57
合计	1,566,761.85		459,478.38		1,107,283.47

2、

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2022.06.30		2021.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,052,791.52	513,197.88	1,510,725.21	377,681.30
可抵扣亏损				
合计	2,052,791.52	513,197.88	1,510,725.21	377,681.30

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	2022.06.30		2021.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
税局允许的固定资产加速折旧	3,120,066.40	780,016.60	5,139,574.57	1,284,893.64
合计	3,120,066.40	780,016.60	5,139,574.57	1,284,893.64

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	2022.06.30		2021.12.31	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	340,654.66	172,543.22	205,138.08	172,543.22
递延所得税负债	340,654.66	439,361.94	205,138.08	1,079,755.56

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	2022.06.30	2021.12.31
可抵扣亏损		1,795,329.45
合计		1,795,329.45

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性,其可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2022.06.30	2021.12.31	备注
2023 年		361,601.97	
2024 年		1,871,248.91	
2025 年		73,339.58	

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

年份	2022.06.30	2021.12.31	备注
2026 年		42,918.48	
合计		2,349,108.94	

(十二) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2022.06.30	2021.12.31
抵押借款	12,000,000.00	26,800,000.00
保证借款	4,800,000.00	5,000,000.00
信用借款	23,000,000.00	
合计	39,800,000.00	31,800,000.00

2、 期末无已逾期未偿还的短期借款

(十三) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2022.06.30	2021.12.31
1 年以内（含 1 年）	4,448,938.53	5,870,751.43
1 至 2 年（含 2 年）	2,999,710.27	2,544,398.93
2 至 3 年（含 3 年）	347,372.42	382,496.46
3 年以上	1,474,135.90	1,580,407.64
合计	9,270,157.12	10,378,054.46

2、 期末无账龄超过一年的重要应付账款

(十四) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	2022.06.30	2021.12.31
预收货款	6,705,245.30	2,554,322.11
合计	6,705,245.30	2,554,322.11

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.06.30
短期薪酬	316,031.89	1,835,241.64	1,765,717.04	385,556.49
离职后福利-设定提存计划		102,661.90	102,661.90	
合计	316,031.89	1,937,903.54	1,868,378.94	385,556.49

2、 短期薪酬列示

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.06.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	316,031.89	1,750,647.44	1,681,122.84	385,556.49
(2) 职工福利费		6,545.00	6,545.00	
(3) 社会保险费		55,665.20	55,665.20	
其中：医疗保险费		47,261.82	47,261.82	
工伤保险费		3,428.45	3,428.45	
生育保险费		4,974.93	4,974.93	
(4) 住房公积金		22,384.00	22,384.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	316,031.89	1,835,241.64	1,765,717.04	385,556.49

3、 设定提存计划列示

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.06.30
基本养老保险		99,498.56	99,498.56	
失业保险费		3,163.34	3,163.34	
合计		102,661.90	102,661.90	

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(十六) 应交税费

1、

税费项目	2022.06.30	2021.12.31
增值税	583,110.85	399,602.39
个人所得税	788.98	2,144.06
城市维护建设税	40,817.77	14,580.16
房产税	27,438.14	27,438.14
教育费附加	29,155.57	6,532.55
土地使用税	12,681.60	12,681.60
印花税	4,160.40	3,101.10
企业所得税	1,390,526.11	
合计	2,088,679.42	466,080.00

(十七) 其他应付款

项目	2022.06.30	2021.12.31
应付利息	46,744.44	41,916.11
应付股利		
其他应付款项	5,478,139.48	10,895,438.58
合计	5,524,883.92	10,937,354.69

1、 应付利息

项目	2022.06.30	2021.12.31
短期借款应付利息	46,744.44	41,916.11
合计	46,744.44	41,916.11

期末无已逾期未支付的利息情况

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	2022.06.30	2021.12.31
其他单位往来	4,351,538.49	1,423,760.71
个人往来	1,125,044.00	9,463,085.28
其他	1,556.99	8,592.59
合计	5,478,139.48	10,895,438.58

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款项

(十八) 其他流动负债

项目	2022.06.30	2021.12.31
待转销项税	871,681.89	332,061.87
超一年的预收货款		289,936.66
合计	871,681.89	621,998.53

(十九) 股本

项目	2021.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2022.06.30
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	26,045,000.00						26,045,000.00

(二十) 资本公积

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.06.30
资本溢价 (股本溢价)	13,692,251.94			13,692,251.94
合计	13,692,251.94			13,692,251.94

(二十一) 盈余公积

项目	2021.12.31	年初余额	本期增加	本期减少	2022.06.30
法定盈余公积	1,567,209.85	1,567,209.85			1,567,209.85

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	2021.12.31	年初余额	本期增加	本期减少	2022.06.30
合计	1,567,209.85	1,567,209.85			1,567,209.85

(二十二) 未分配利润

项目	本期金额	2021.12.31
调整前上年年末未分配利润	11,890,369.08	12,227,530.60
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	11,890,369.08	12,227,530.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,905,984.60	-337,161.52
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	14,796,353.68	11,890,369.08

(二十三) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	2022年1-6月		2021年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	101,879,510.53	91,726,142.63	24,687,284.94	24,019,913.85
合计	101,879,510.53	91,726,142.63	24,687,284.94	24,019,913.85

(二十四) 税金及附加

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
城市维护建设税	54,170.64	
教育费附加	38,693.32	
印花税	21,517.22	5,371.70
房产税	54,876.28	54,876.28
土地使用税	25,363.20	25,363.20

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
车船使用税	2,700.00	2,700.00
合计	197,320.66	88,311.18

(二十五) 销售费用

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
职工薪酬	90,000.00	90,000.00
折旧费	170,401.56	170,401.56
运输费	274,258.09	110,555.60
其他	396,949.49	131,683.17
出口代理费		26,306.62
合计	931,609.14	528,946.95

(二十六) 管理费用

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
职工薪酬	384,475.71	330,189.63
折旧及摊销	70,541.16	154,940.69
业务招待费	129,790.00	47,100.00
差旅费	6,263.14	15,885.49
办公费用	280.00	86,579.30
咨询服务费	170,811.32	549,335.46
其他	780,543.90	709,635.91
合计	1,542,705.23	1,893,666.48

(二十七) 研发费用

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
职工薪酬	270,468.88	267,092.40
折旧费	669,176.97	15,018.48
物料消耗	1,342,981.65	951,361.97
其他	83,745.26	

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
合计	2,366,372.76	1,233,472.85

(二十八) 财务费用

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
利息费用	839,143.24	783,264.03
减：利息收入	3,834.25	2,670.22
汇兑损益	17,208.95	-6,288.27
其他	125,007.54	6,865.28
合计	977,525.48	781,170.82

(二十九) 其他收益

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
政府补助	60,466.68	61,222.14
合计	60,466.68	61,222.14

计入其他收益的政府补助

补助项目	2022年1-6月	2021年1-6月	与资产相关/与收益相关
外贸扶持基金	50,000.00	50,000.00	与收益相关
稳岗补贴	10,323.00	11,081.00	与收益相关
三代费	143.68	141.14	与收益相关
合计	60,466.68	61,222.14	

(三十) 信用减值损失

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
应收账款坏账损失	-542,066.31	-319,302.84
合计	-542,066.31	-319,302.84

(三十一) 资产减值损失

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		616,178.85
合计		616,178.85

(三十二) 营业外收入

项目	2022年1-6月	2021年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
赔偿款		52,753.00	52,753.00
合计		52,753.00	52,753.00

(三十三) 营业外支出

项目	2022年1-6月	2021年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	117.91		117.91
合计	117.91		117.91

(三十四) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
当期所得税费用	1,390,526.11	
递延所得税费用	-640,393.62	174,665.33
合计	750,132.49	174,665.33

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022年1-6月
利润总额	3,656,117.09
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	914,029.26
子公司适用不同税率的影响	

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	2022年1-6月
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,979.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-927,008.27
税法规定的额外可扣除费用（加计扣除）	
其他	
所得税费用	750,132.49

(三十五) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
利息收入	3,503.35	2,670.22
政府补助	60,466.68	61,222.14
其他		102,809.63
合并范围内往来款	512,300.11	578,467.13
合计	576,270.14	745,169.12

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
付现销售费用	671,207.58	1,407,486.16
付现管理费用	586,066.88	268,545.39
付现研发费用	1,426,726.91	951,361.97
付现财务费用	124,676.64	6,865.28
其他	548,298.04	1,154,383.76
合并范围内往来款	-16,110.39	100,113.26
合计	3,340,865.66	3,888,755.82

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
拆入他人借款	72,657,500.00	9,660,000.00
票据保证金		
合计	72,657,500.00	9,660,000.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
偿还他人借款		
合计		

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	2022年1-6月	2021年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,905,984.60	-3,622,011.37
加：信用减值损失	542,066.31	319,302.84
资产减值准备		-616,178.85
固定资产折旧	2,697,013.64	2,730,356.71
油气资产折耗		
无形资产摊销	87,302.88	87,302.88
长期待摊费用摊销	459,478.38	459,478.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	839,143.24	783,264.03
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-640,393.62	174,665.33
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,811,523.16	-7,403,754.16

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

补充资料	2022年1-6月	2021年1-6月
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,588,091.76	2,699,000.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,625,707.69	-985,269.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,883,311.80	-5,373,842.39
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	2,724,920.16	526,403.20
减：现金的期初余额	9,944,769.10	866,339.45
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	-7,219,848.94	-339,936.25

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2022.06.30	2021.06.30
一、现金	2,724,920.16	526,403.20
其中：库存现金	5,675.09	10,512.35
可随时用于支付的银行存款	2,669,309.37	465,885.85
可随时用于支付的其他货币资金	49,935.70	50,005.00
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	2,724,920.16	526,403.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	2,832,200.60	抵押借款

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产	7,748,380.72	抵押借款
合计	10,580,581.32	

(三十八) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			4.61
其中：欧元	0.03	7.0084	0.21
美元	0.66	6.7114	4.43
应收账款			631,108.09
其中：美元	2,800.55	6.7114	18,795.61
欧元	87,368.37	7.0084	612,312.48
应付账款			409,089.38
其中：美元	17.73	6.7114	118.99
欧元	58,354.32	7.0084	408,970.42

(三十九) 政府补助

1、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
		2022年1-6月	2021年1-6月	
稳岗补贴	10,323.00	10,323.00	11,081.00	其他收益
个税返还	143.68	143.68	141.14	其他收益
外贸扶持基金	50,000.00	50,000.00	50,000.00	其他收益
合计	60,466.68	60,466.68	61,222.14	

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
好得利	无锡市	无锡市	制造业	100.00		同一控制下 企业合并

七、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

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

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2022.06.30					
	6个月以内	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款	9,800,000.00	30,000,000.00				39,800,000.00
应付利息	46,744.44					46,744.44
应付账款	9,270,157.12					9,270,157.12
其他应付款	5,478,139.48					5,478,139.48
合计	24,595,041.04	30,000,000.00				54,595,041.04

项目	2021.12.31					
	6个月以内	6个月至1年	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款	22,000,000.00	9,800,000.00				31,800,000.00
应付利息	41,916.11					41,916.11
应付账款	10,378,054.46					10,378,054.46
其他应付款	10,895,438.58					10,895,438.58
合计	43,315,409.15	9,800,000.00				53,115,409.15

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(三) 市场风险

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

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。

于 2021 年 06 月 30 日，本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 100%，不存在利率风险。

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司面临的汇率风险主要来源于以欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2022.06.30			2021.12.31		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	4.40	0.21	4.61	4.21	0.22	4.43
应收账款	18,795.58	612,312.51	631,108.09	17,979.47	618,013.54	635,993.01
预付账款				113.81		113.81
小 计	18,799.98	612,312.72	631,112.70	18,097.49	618,013.76	636,111.25
应付账款	118.97	408,970.41	409,089.38		379,907.83	379,907.83
小 计	118.97	408,970.41	409,089.38		379,907.83	379,907.83

于 2022 年 06 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元和欧元升值或贬值 3%，则公司将增加或减少净利润 4231.82 元。管理层认为 3% 合理反映了下一年度人民币对美元和欧元可能发生变动的合理范围。

八、 关联方及关联交易

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(一) 本公司的母公司情况

实际控制人名称	持股比例(%)	表决权比例(%)
陈章勇、程爱花（一致行动人）	76.02	76.02

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营或联营企业。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
泽邦投资	本公司股东
新疆昊嘉	本公司股东
芜湖华峰棉业有限公司	本公司实际控制人亲属控制的公司
杭州智舜贸易有限公司（原名杭州联购贸易有限公司）	本公司实际控制人亲属控制的公司
杭州经济技术开发区联购食品店	本公司实际控制人亲属控制的个体工商户
浙江巨盛投资管理有限公司	本公司股东参股的公司
杭州筑巢文化创意有限公司	本公司股东实际控制的公司
杭州求古文化艺术品有限公司	本公司股东参股的公司
上海两条手帕网络科技有限公司	本公司实际控制人参股的公司
章文华	本公司股东
章智博	本公司股东
郑永新	本公司股东
陈杰凯	本公司实际控制人亲属
陈章华	本公司实际控制人亲属
徐亨	本公司间接持股股东
刘祥	本公司间接持股股东
陈鲁帆	本公司实际控制人亲属
章后存	本公司股东亲属

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(五) 关联交易情况

1、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈章勇、程爱花	10,000,000.00	2021/02/08	2022/01/27	是
陈章勇、程爱花	5,000,000.00	2022/02/09	2023/02/09	否
陈章勇、程爱花	5,760,000.00	2021/11/30	2022/11/30	否
陈章勇、程爱花	9,360,000.00	2022/03/24	2023/03/24	否
陈章勇、程爱花	2,500,000.00	2020/8/26	2023/8/16	否

2、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
陈章勇	992,944.00	2020/9/30		
陈鲁帆	100,000.00	2022/6/22		

(六) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	2022.06.30	2021.12.31
其他应付款			
	陈鲁帆	100,000.00	8,430,000.00
	陈章勇	992,944.00	992,944.00

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2022 年 06 月 30 日止，本公司无需要披露的重要承诺事项。

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(二) 或有事项

截至 2022 年 06 月 30 日止，本公司无需要披露的重要或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至报告日止，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十一、 其他重要事项

本公司报告期无需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2022.06.30	2021.12.31
1 年以内	12,192,393.31	4,904,827.96
1 至 2 年	2,309,028.00	1,733,157.38
2 至 3 年	267,027.83	142,000.00
3 年以上	97,385.06	97,385.06
小计	14,865,834.20	6,877,370.40
减：坏账准备	1,302,324.24	760,257.93
合计	13,563,509.96	6,117,112.47

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	2022.06.30					2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	14,865,834.20	100.00	1,302,324.24	8.76	13,563,509.96	6,877,370.40	100.00	760,257.93	11.05	6,117,112.47
其中：										
账龄分析组合	14,865,834.20	100.00	1,302,324.24	8.76	13,563,509.96	6,877,370.40	100.00	760,257.93	11.05	6,117,112.47
合计	14,865,834.20	100.00	1,302,324.24	8.76	13,563,509.96	6,877,370.40	100.00	760,257.93	11.05	6,117,112.47

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2022.06.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	12,192,393.31	609,619.66	5.00
1至2年（含2年）	2,309,028.00	461,805.60	20.00
2至3年（含3年）	267,027.83	133,513.92	50.00
3年以上	97,385.06	97,385.06	100.00
合计	14,865,834.20	1,302,324.24	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2021.12.31	2021.12.31	本期变动金额			2022.06.30
			计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	760,257.93	760,257.93	542,066.31			1,302,324.24
合计	760,257.93	760,257.93	542,066.31			1,302,324.24

4、 本期无实际核销的应收账款情况

5、 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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
无锡市英诺威视医疗器械有限公司	3,787,471.66	25.48	189,373.58
浙江威臣纺织股份有限公司	2,838,645.67	19.10	141,932.28
浙江七星纺织有限公司	1,716,142.66	11.54	85,807.13
狮凯（安徽）纺织有限公司	1,638,641.52	11.02	81,932.08
瑞安市铭扬布业有限公司	1,542,446.00	10.38	308,489.20

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
合计	11,523,347.51	77.52	807,534.27

6、 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(二) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2022.06.30	2021.12.31
应收票据		1,920,000.00
合计		1,920,000.00

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2022.06.30 终止确认金额	2021.12.31 终止确认金额
银行承兑汇票	30,657,500.00	29,538,500.00
合计	30,657,500.00	29,538,500.00

(三) 其他应收款

项目	2022.06.30	2021.12.31
其他应收款项	5,593.60	5,593.60
合计	5,593.60	5,593.60

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	2022.06.30	2021.12.31
1年以内	5,888.00	5,888.00
1至2年	1,200,000.00	

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

账龄	2022.06.30	2021.12.31
2 至 3 年		
3 年以上	60,000.00	60,000.00
小计	65,888.00	65,888.00
减：坏账准备	60,294.40	60,294.40
合计	5,593.60	5,593.60

错误！未提供文档变量。
 错误！未提供文档变量。
 财务报表附注

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2022.06.30					2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	60,000.00	91.06	60,000.00	100.00		60,000.00	91.06	60,000.00	100.00	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	60,000.00	91.06	60,000.00	100.00		60,000.00	91.06	60,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	5,888.00	8.94	294.40	5.00	5,593.60	5,888.00	8.94	294.40	5.00	5,593.60
其中：										
合并内关联方组合										
账龄分析组合	5,888.00	8.94	294.40	5.00	5,593.60	5,888.00	8.94	294.40	5.00	5,593.60
合计	65,888.00	100.00	60,294.40	91.51	5,593.60	65,888.00	100.00	60,294.40	91.51	5,593.60

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

按单项计提坏账准备：

名称	2022.06.30			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江阴隆吉诚机械制造有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00	预计无法收回
合计	60,000.00	60,000.00		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2022.06.30		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄分析组合	5,888.00	294.40	5.00
合计	5,888.00	294.40	

(3) 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)	
2021.12.31	294.40		60,000.00	60,294.40
2021.12.31 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

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)	
2022.06.30	294.40		60,000.00	60,294.40

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2021.12.31	本期变动金额			2022.06.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	60,000.00				60,000.00
按组合计提坏账准备	294.40				294.40
合计	60,294.40				60,294.40

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
江阴隆吉诚机械制造有限公司	设备款	60,000.00	5 年以上	91.06	60,000.00
支付宝(中国)网络技术有限公司	押金	5,888.00	一年以内	8.94	294.40
合计	—	65,888.00	—	100.00	60,294.40

(7) 期末无涉及政府补助的应收款项

(8) 期末无涉及政府补助的其他应收款项

(9) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(10) 期末无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(四) 长期股权投资

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

项目	2022.06.30			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,190,112.15		2,190,112.15	2,190,112.15		2,190,112.15
合计	2,190,112.15		2,190,112.15	2,190,112.15		2,190,112.15

1、 对子公司投资

被投资单位	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.06.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
好得利	2,190,112.15			2,190,112.15		
合计	2,190,112.15			2,190,112.15		

(五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	2022年1-6月		2021年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	101,879,510.53	91,725,775.64	24,687,284.94	24,019,913.85
合计	101,879,510.53	91,725,775.64	24,687,284.94	24,019,913.85

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	60,466.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-117.91	
小计	60348.77	
所得税影响额	-15,087.19	
合计	45,261.58	

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.32	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.23	0.11	0.11

江苏天章医用卫生新材料股份有限公司

(加盖公章)

2022年08月15日

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

江苏天章医用卫生新材料股份有限公司董事会办公室