



鸿祥股份

NEEQ : 872981

山东鸿祥汽车内饰件股份有限公司

Shan dong Hongxiang automobile trimpart Tech.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	15
第五节	股份变动和融资	17
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	77

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。

公司负责人杨立强、主管会计工作负责人李艳及会计机构负责人（会计主管人员）李艳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	☐ 是 ☒ 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性	☐ 是 ☒ 否
董事会是否审议通过半年度报告	☒ 是 ☐ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 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
一、控股股东、实际控制人控制不当风险	宜人集团直接持有公司 85.00%的股份，为公司的控股股东，杨立强持有宜人集团 100%的股权。另外鸿祥投资持有公司 15.00%的股份，杨俊人持有鸿祥投资 7.11%的出资额且担任鸿祥投资的执行事务合伙人，杨立强持有鸿祥投资 38.22%的出资额。杨立强与杨俊人为父子关系，并签署了一致行动人协议，两人合计间接持有公司 91.8%的股份，两人实际控制鸿祥股份 100%表决权，且杨立强担任公司董事长、总经理，对公司经营具有决定性影响，因此认定杨立强、杨俊人为公司共同实际控制人。尽管公司目前已经按照现代企业制度建立起完善的法人治理结构，以防范控制不当的情况发生，但若公司控股股东、实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式，对公司经营业务、投融资决策、人事安排、利润分配等方面实施影响和控制，进而可能损害公司及其他股东的利益。针对上述风险，公司将采取以下应对措施：1、公司建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对实际控制人的行为进行了规范，最大程度地保护了公司及中小股东的利益；2、股份公司成立后组建了监事会，从监督层面加强对实际控制人的制衡，以防范实际控制人侵害公司及其他股东利益；3、公

	司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规。
二、税收优惠风险	公司于 2019 年 11 月 28 日，取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201937001985，有效期三年，即 2020 年至 2022 年按照 15%税率缴纳企业所得税。若公司高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率。若无法继续获得企业所得税优惠，则可能对公司的税负、盈利造成一定程度的影响。针对上述风险，公司将采取以下应对措施：1、公司将在高新技术企业证书期满前半年，依照高新技术企业的认定标准，积极准备相关复审材料进行申请。2、公司一直注重提高自身的研发能力和生产能力，即使国家调整相关税收优惠政策，公司仍可凭借日常的生产经营活动独立取得相应回报。
三、应收账款回收风险	2022 年 6 月 30 日，公司应收账款账面价值分别为 33,912,101.68 元，占总资产额比例为 23.8%，应收账款余额较大。总体来看，应收账款变动主要是随着公司业务量的变动而变动。报告期内公司应收账款规模同主营业务收入的增长趋势基本匹配，但公司应收账款余额较大。随着公司业务规模的扩大，公司应收账款可能保持在较高水平，影响公司的资金周转速度和经营活动的现金流量。如果公司对应收账款催收不力，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来坏账风险，影响公司利润情况。针对上述风险，公司将采取以下应对措施：1、从销售源头开始，在合同签订前，谨慎评估客户的资信情况，确定适当的信用标准，对客户进行科学的信用评估，每半年进行一次综合评定，重新确定客户的信用额度，优先选取资信情况好、风险低的客户，最大限度降低坏账的产生；2、加大市场宣传力度，提升品牌形象，使得公司在与客户的业务洽谈和催收中占据有利地位，加快应收账款的回收速度，降低坏账风险。
四、客户集中度风险	2022 年 1-6 月份，公司向前五大客户销售收入合计为 54279109.37 元，占公司各期总收入的比重为 89.64 %，公司对主要客户存在一定的依赖风险，客户集中度较高，公司未来在稳固现有客户的前提下，坚持进行市场和客户培育，提升公司在行业内的知名度，有望减轻对主要客户的依赖程度，但仍存在客户集中度过高的风险。针对上述风险，公司将采取以下应对措施：1、在维护老客户关系同时通过技术创新、获取相应资质、市场开拓等方式不断开拓客户；2、提高自身的研发水平和生产管理能力，未来加大对附加值较高、更接近最终客户的下游产品的业务拓展。
五、核心技术人才流失及技术革新风险	汽车内饰纺织行业的各项生产工艺、技术在不断地推陈出新，公司需要专业的技术研究人才。因此，公司所拥有的专业人数量和素质及专业团队的稳定性是公司可持续发展的关键。经过多年的发展，公司已拥有一支素质高、创新力强的人才队伍，虽然公司为员工提供了多元化的发展平台和个性化的发展路

	径，但公司依然面临由于公司规划与个人发展理念不同，造成专业人才流失从而导致技术革新失败的风险。针对上述风险，公司将采取以下应对措施：1、公司采取一系列激励制度，并加大对紧缺人才的引进力度，同时通过开展与高校合作，来保障人才的供给；2、公司在坚持尊重知识、尊重人才的基础上，不断从内部进行培养，拟建立高端技术人才储备库，做好人才梯队建设，保障公司专业人才的需求；3、针对公司已有专业人才，公司都与其签署了劳动合同及保密协议，并且在员工福利和企业文化建设上加大力度，增强公司员工的归属感及认同感。
六、市场前景受限于乘用车行业景气度的风险	公司产品主要为乘用车内饰件，其生产和销售受行业的周期性波动影响较大。汽车行业与宏观经济关联度较高，全球经济和国内宏观经济的周期性波动都将对我国汽车生产和消费带来影响。尽管公司的客户主要为国内知名汽车零部件一级供应商和整车厂商，有着较好的市场口碑和一定的市场规模。但如果其经营状况受到乘用车行业波动的不利影响，可能会造成公司收入规模下降、存货积压等不利影响。针对上述风险，公司将采取以下应对措施：公司将紧跟行业发展趋势，感受时代脉搏，不断探索新型业务模式，满足国家政策要求和客户需要，提高公司在行业中的地位。
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		释义
公司\本公司\鸿祥股份	指	山东鸿祥汽车内饰件股份有限公司
股东大会	指	山东鸿祥汽车内饰件股份有限公司股东大会
董事会	指	山东鸿祥汽车内饰件股份有限公司董事会
监事会	指	山东鸿祥汽车内饰件股份有限公司监事会
公司章程	指	《山东鸿祥汽车内饰件股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
宜人集团	指	山东宜人集团有限公司
鸿祥投资	指	威海鸿祥投资管理合伙企业（有限合伙）
四川宜人	指	四川宜人汽车内饰件有限公司
天津宜人	指	天津宜人汽车内饰有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
首创证券、主办券商	指	首创证券股份有限公司
报告期	指	2022 年 1-6 月
元\万元	指	人民币元\万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东鸿祥汽车内饰件股份有限公司
英文名称及缩写	Shan dong Hongxiang Automobile Trimpart Tech.Co.,Ltd. Hongxiang Shares
证券简称	鸿祥股份
证券代码	872981
法定代表人	杨立强

二、 联系方式

董事会秘书	杨俊人
联系地址	威海市张村工业园
电话	0631-5753079
传真	0631-5783890
电子邮箱	hongxiang@yrtg.com
公司网址	www.hxqcns.com
办公地址	山东省威海市张村昌华路 66 号
邮政编码	264203
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	公司董事会办公室

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	2000 年 4 月 17 日
挂牌时间	2018 年 9 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C17 纺织业-C178 非家用纺织制成品制造-C1781 非织造布制造
主要业务	汽车内饰产品的研发、生产、销售
主要产品与服务项目	汽车内装饰用无纺面料、板材、成型件等
普通股股票交易方式	☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（山东宜人集团有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（杨立强、杨俊人），一致行动人为（杨立强、杨俊人）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91371002723277871R	否
注册地址	山东省威海市环翠区张村工业园	否
注册资本（元）	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	首创证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区安定路5号院13号楼A座11-21层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	首创证券

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	60,555,283.06	74,511,089.35	-18.73%
毛利率%	19.6%	15.7%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,969,251.44	2,639,049.07	50.4%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,927,494.28	2,866,766.01	37%
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）	8.95%	6.80%	-
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）	8.85%	7.39%	-
基本每股收益	0.13	0.09	44.44%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	142,494,865.87	142,613,087.42	-0.08%
负债总计	96,147,693.01	100,235,166.00	-4.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,347,172.86	42,377,921.42	9.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.54	1.41	9.22%
资产负债率%（母公司）	57.66%	58.23%	-
资产负债率%（合并）	67.47%	70.28%	-
流动比率	1.22	1.17	-
利息保障倍数	3.97	2.92	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,199,436.09	5,281,023.07	-77.29%
应收账款周转率	1.38	1.46	-
存货周转率	2.37	2.96	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.08%	-13.64%	-
营业收入增长率%	-18.73%	59.51%	-
净利润增长率%	50.4%	-	-

（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

公司为汽车内饰件供应链中的二级供应商，致力于汽车内饰无纺面料、板材、成型件的研发、生产、销售。

公司实施研发、生产、销售一体化。公司把握汽车内饰件的发展方向，根据客户和市场需求，自主策划研发符合客户要求、满足市场发展前景的新产品，经过研发环节确定生产方式。公司依靠针刺无纺布生产技术、无纺面料 VOC 控制技术、针刺复合面料防渗透技术等核心技术，研制生产的环保型车内地毯具有舒适性好、阻燃性好、耐磨损、易成型、无毒无味等优点，能够有效地杜绝苯、甲醛等有害物质进入人体，对国产汽车向绿色环保转型起到推动作用。

公司实行“以销定产”的生产模式，生产环节按照客户的月度采购订单，组织各车间有计划排产，保证客户交期，并通过客服做好与客户的实时沟通。

公司原材料、辅料、备品备件的采购主要采用自主采购、询价的方式，公司与供应商签署《供货协议》，如果原材料价格行情存在波动，公司的采购物流部会与供应商会晤，对协议中规定的原材料价格进行调整，每次价格调整由供应商发调价函存档。所有原材料、辅料及备品备件实行入厂检验制度，不符合公司标准的原材料，由采购物流部协调退换货。公司结合多年的采购经验建立了严格的供应商管理制度，与多个供应商建立了长期稳定的合作关系。

公司产品主要向一级汽车零配件制造商和整车厂商销售，销售方式均为直销模式。整车厂商对汽车零配件供应商有较为严格的准入条件，需要通过严格的资格认证，整车厂商会向其供应商名单中的潜在供应商发布询价信息，公司通过多轮的技术交流及价格谈判，整车厂商最后通过价格、开发能力及其他因素的综合考虑，选择相对有优势的供应商为其提供产品和服务，整车厂商通常会将某款车型汽车所需要的某种配件常年委托一家供应商制造，具有唯一性。公司依托自身品牌、质量、服务、技术和价格等方面的优势，与国内主要汽车厂商通过多年合作，建立了长期稳定的合作关系，销售人员通过定期参加与汽车行业有关的展销会、走访汽车厂商等方式，积极对外推广产品，进行新客户开拓，以便及时获取市场信息和客户订单，扩大公司影响力。

报告期内公司商业模式未发生变化。

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

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“单项冠军”认定	☐ 国家级 ☐ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是

“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	□是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	1、2019年11月28日，公司取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201937001985，有效期三年。 2、2022年5月13日，公司通过科技型中小企业入库认定，登记编号：202237100209012272，有效期至2022年12月31日。 3、2022年6月29日，公司取得山东省工业和信息化厅颁发的山东“专精特新”中小企业证书，有效期三年。

（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%	
货币资金	10,574,693.94	7.42%	5,804,865.16	4.07%	82.17%
应收票据	1,323,246.47	0.93%	2,316,524.34	1.62%	-42.88%
应收账款	33,912,101.68	23.80%	46,819,743.97	32.83%	-27.57%
应收款项融资	32,844,992.53	23.05%	23,682,637.99	16.61%	38.69%
预付款项	1,027,576.31	0.72%	744,426.91	0.52%	38.04%
其他应收款	901,666.85	0.63%	612,895.87	0.43%	47.12%
存货	21,459,424.08	15.06%	19,575,234.90	13.73%	9.63%
其他流动资产	142,979.75	0.1%	195,595.04	0.14%	-26.90%
投资性房地产	674,193.72	0.47%	739,438.14	0.52%	-8.82%
固定资产	32,432,143.66	22.76%	33,616,433.06	23.57%	-3.52%
在建工程	-	-	289,160.39	0.2%	-
使用权资产	1,232,104.99	0.86%	1,800,768.79	1.26%	-31.58%
无形资产	4,143,720.10	2.91%	4,202,600.41	2.95%	-1.4%
长期待摊费用	1,298,287.78	0.91%	1,624,793.93	1.14%	-20.10%
递延所得税资产	445,734.01	0.31%	505,968.52	0.35%	-11.90%
其他流动资产	82,000.00	0.06%	82,000.00	0.06%	-
短期借款	40,000,000.00	28.07%	35,000,000.00	24.54%	14.29%
应付票据	19,892,700.93	13.96%	20,444,335.76	14.34%	-2.70%
应付账款	17,274,459.53	12.12%	24,824,140.10	17.41%	-30.41%
合同负债	92,811.80	0.07%	139,235.86	0.10%	-33.34%
应付职工薪酬	31,963.40	0.02%	396,133.12	0.28%	-91.93%
应交税费	2,474,905.57	1.74%	1,045,236.85	0.73%	136.78%
其他应付款	1,013,882.43	0.71%	945,163.84	0.66%	7.27%

一年内到期的非流动负债	2,675,542.25	1.88%	2,648,005.92	1.86%	1.04%
长期借款	12,000,000.00	8.42%	13,500,000.00	9.47%	-11.11%
租赁负债	604,992.69	0.42%	1,199,729.45	0.84%	-49.57%
递延所得税负债	86,434.41	0.06%	93,185.10	0.07%	-7.24%

项目重大变动原因:

1. 货币资金: 本期期末比本期期初增加 476.98 万元, 增长 82.17%, 主要原因是本期增加银行贷款 500 万元;
2. 应收票据: 本期期末比本期期初减少 99.33 万元, 下降 42.88%, 主要原因是本期收到的商业承兑汇票减少;
3. 应收款项融资: 本期期末比本期期初增加 916.24 万元, 增长 38.69%, 主要是因为本期收取的银行承兑汇票增加;
4. 其他应收款: 本期期末比本期期初增加 28.88 万元, 增长 47.12%, 主要是因为本期备用金及往来款增加;
5. 应付账款: 本期期末比本期期初减少 754.97 万元, 下降 30.41%, 主要是因为本期支付了结存的应付账款较多;
6. 合同负债: 本期期末比本期期初减少 4.64 万元, 下降 33.34%, 主要是因为上期预收款项本期实现收入;
7. 应交税费: 本期期末比本期期初增加 142.97 万元, 增长 136.78%, 主要是因为制造业中型企业可以延缓缴纳 21 年第四季度及 22 年一、二季度税费金额的 50%。

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%	
营业收入	60,555,283.06		74,511,089.35		-18.73%
营业成本	48,688,441.32	80.4%	62,813,261.72	84.30%	-22.49%
税金及附加	469,878.49	0.78%	561,062.85	0.75%	-16.25%
销售费用	732,412.52	1.21%	1,103,117.46	1.48%	-33.61%
管理费用	2,644,304.09	4.37%	3,364,200.85	4.52%	-21.40%
研发费用	3,438,834.80	5.68%	2,745,484.77	3.68%	25.25%
财务费用	1,369,910.69	2.26%	1,786,373.62	2.40%	-23.31%
其他收益	71,154.00	0.12%	180,000.00	0.24%	-60.47%
信用减值损失	706,355.62	1.17%	806,645.40	1.08%	-12.43%
资产处置收益			-421,752.73	-0.57%	
营业利润	3,989,010.77	6.59%	2,702,480.75	3.63%	47.61%
营业外收入	664.43	-	24,216.91	0.03%	-97.26%
营业外支出	21,692.26	0.04%	2,000.01	-	984.61%
利润总额	3,967,982.94	6.55%	2,724,697.65	3.66%	45.63%

所得税费用	-1,268.50	-	85,648.58	0.11%	-101.48%
净利润	3,969,251.44	6.55%	2,639,049.07	3.54%	50.40%
经营活动产生的现金流量净额	1,199,436.09	-	5,281,023.07	-	-77.29%
投资活动产生的现金流量净额	-44,638.00	-	-243,744.69	-	
筹资活动产生的现金流量净额	2,201,945.81	-	-7,004,119.16	-	

项目重大变动原因:

1. 营业收入较上年同期下降 18.73%，主要是因为受上半年疫情影响，汽车行业受到较大冲击，产品订单减少；
2. 销售费用较上年同期下降 33.61%，主要是因为本期仓储费用减少；
3. 其他收益较上年同期下降 60.47%，主要是因为本期收到的政府补助减少；
4. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 408.16 万元，主要是本期支付前期的应付账款较多；
5. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 920.61 万元，主要是本期增加银行贷款 500 万元。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	71,154.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,027.83
非经常性损益合计	50,126.17
所得税影响数	8,369.01
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	41,757.16

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
四川宜人汽车内饰件有限公司	子公司	汽车内饰无纺面料的研发、生产、销售	10,000,000.00	33,051,171.05	11,520,152.14	18,738,030.42	2,042,386.04
天津宜人汽车内饰有限公司	子公司	汽车内饰无纺面料、板材、成型件的研发、生产、销售	6,000,000.00	20,308,834.85	-1,389,116.51	9,590,372.18	-668,846.85

（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，公司切实履行社会责任，诚信经营，依法纳税，不断开发新客户，跟踪新产品开发，同

时积极引进管理人才，理顺内部管理流程，保障股东、职工、客户、供应商的合法权益。同时，公司始终致力于开发符合绿色发展理念的环保型车内装饰用布，不断跟进新能源汽车项目、降低挥发性有机化合物、可回收利用等方面的产品，提升汽车内饰的舒适度和环保性，以实际行动支持社会环境保护，促进社会可持续性发展。

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	☐ 是 ☒ 否	四. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	四. 二. (二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 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	4, 000, 000. 00	1, 005, 730. 48
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	93, 000, 000. 00	11, 000, 000. 00

注：上述日常性关联交易事项已经公司第二届董事会第五次会议审议通过。其中“4. 其他”，系公司向控股股东租入厂房以及关联方为公司银行综合授信提供担保。其中：本年度向控股股东宜人集团租入厂房，预计金额 3, 000, 000. 00 元，本期发生金额 1, 000, 000. 00 元；控股股东及关联方为公司银行综合授

信提供担保，预计金额 90,000,000.00 元，实际发生金额 10,000,000.00 元。

（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	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2018 年 5 月 30 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2018 年 5 月 30 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	规范和减少关联交易的承诺	2018 年 5 月 30 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	规范和减少关联交易的承诺	2018 年 5 月 30 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	规范使用票据的承诺	2018 年 5 月 30 日	-	已履行完毕
公开转让说明书	董监高	规范使用票据的承诺	2018 年 5 月 30 日	-	已履行完毕
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2017 年 12 月 12 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	资金占用承诺	2017 年 12 月 12 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

（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
银行存款	货币资金	质押	4,915,432.07	3.45%	承兑保证金
应收票据	应收款项融资	质押	15,209,544.38	10.67%	银行承兑汇票质押
厂房	投资性房地产	抵押	674,193.72	0.47%	银行借款及银行承兑汇票抵押
土地使用权	土地使用权	抵押	4,083,525.77	2.87%	银行借款及银行承兑汇票抵押
厂房	固定资产	抵押	9,432,869.03	6.62%	银行借款抵押
总计	-	-	34,315,564.97	24.08%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

目前，上述资产权利受限事项系公司日常经营及取得借款形成，对公司的日常经营及管理工作未造成不利影响。

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	30,000,000	100%	0	30,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	30,000,000	100%	0	30,000,000	100%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		2				

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	山东宜人集团有限公司	25,500,000	0	25,500,000	85.00%	0	25,500,000	0	0
2	威海鸿祥投资管理合伙企业（有限合伙）	4,500,000	0	4,500,000	15.00%	0	4,500,000	0	0
合计		30,000,000	-	30,000,000	100.00%	0	30,000,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

杨立强持有宜人集团 100%的股权，为宜人集团的控股股东，且持有鸿祥投资 38.22%的股权。杨俊人持有鸿祥投资 7.11%的出资额，且为鸿祥投资的执行事务合伙人。杨立强与杨俊人为父子关系并签署了一致行动人协议。除此以外股东之间不存在其他亲属关系，及其他关联关系。

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
杨立强	董事长、总经理	男	1963 年 9 月	2020 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 日
杨俊人	董事、董事会秘书、副总经理	男	1988 年 4 月	2020 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 日
孙占海	董事	男	1976 年 8 月	2020 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 日
王晓东	董事	男	1982 年 1 月	2020 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 日
刘春华	董事	男	1980 年 10 月	2020 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 日
刘丽霞	监事会主席	女	1986 年 1 月	2020 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 日
汪大员	监事	男	1972 年 5 月	2020 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 日
于昌维	职工代表监事	男	1986 年 7 月	2020 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 日
李艳	财务负责人	女	1985 年 6 月	2020 年 12 月 1 日	2023 年 11 月 30 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：

杨立强与董事杨俊人系父子关系，二人为公司共同实际控制人。杨立强担任控股股东宜人集团执行董事兼经理。杨立强、汪大员为控股股东宜人集团之股东。

（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	139	135

销售人员	5	4
技术人员	21	19
财务人员	7	7
行政人员	12	12
员工总计	189	182

(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	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、1	10,574,693.94	5,804,865.16
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	六、2	1,323,246.47	2,316,524.34
应收账款	六、3	33,912,101.68	46,819,743.97
应收款项融资	六、4	32,844,992.53	23,682,637.99
预付款项	六、5	1,027,576.31	744,426.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	901,666.85	612,895.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	21,459,424.08	19,575,234.90
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	六、8	142,979.75	195,595.04
流动资产合计		102,186,681.61	99,751,924.18
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	六、9	674,193.72	739,438.14

固定资产	六、10	32,432,143.66	33,616,433.06
在建工程	六、11		289,160.39
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、12	1,232,104.99	1,800,768.79
无形资产	六、13	4,143,720.10	4,202,600.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、14	1,298,287.78	1,624,793.93
递延所得税资产	六、15	445,734.01	505,968.52
其他非流动资产	六、16	82,000.00	82,000.00
非流动资产合计		40,308,184.26	42,861,163.24
资产总计		142,494,865.87	142,613,087.42
流动负债：			
短期借款	六、17	40,000,000.00	35,000,000.00
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	六、18	19,892,700.93	20,444,335.76
应付账款	六、19	17,274,459.53	24,824,140.10
预收款项			
合同负债	六、20	92,811.80	139,235.86
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、21	31,963.40	396,133.12
应交税费	六、22	2,474,905.57	1,045,236.85
其他应付款	六、23	1,013,882.43	945,163.84
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、24	2,675,542.25	2,648,005.92
其他流动负债			
流动负债合计		83,456,265.91	85,442,251.45
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、25	12,000,000.00	13,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	六、26	604,992.69	1,199,729.45
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	六、15	86,434.41	93,185.10
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,691,427.10	14,792,914.55
负债合计		96,147,693.01	100,235,166.00
所有者权益：			
股本	六、27	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、28	4,521,535.98	4,521,535.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、29	2,328,303.45	2,328,303.45
一般风险准备			
未分配利润	六、30	9,497,333.43	5,528,081.99
归属于母公司所有者权益合计		46,347,172.86	42,377,921.42
少数股东权益			
所有者权益合计		46,347,172.86	42,377,921.42
负债和所有者权益总计		142,494,865.87	142,613,087.42

法定代表人：杨立强

主管会计工作负责人：李艳

会计机构负责人：李艳

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		10,292,795.20	5,520,956.86
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,323,246.47	2,266,524.34
应收账款	十五、1	24,207,556.23	32,705,293.46
应收款项融资		32,605,028.42	23,435,163.21
预付款项		563,950.13	303,236.94
其他应收款	十五、2	19,343,425.80	18,864,563.45
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		10,155,696.52	9,442,637.68
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		114,906.51	195,595.04
流动资产合计		98,606,605.28	92,733,970.98
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	十五、3	15,884,238.21	15,884,238.21
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		674,193.72	739,438.14
固定资产		8,706,777.52	9,661,221.29
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		768,552.12	785,958.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			15,033.60
递延所得税资产		367,841.64	439,318.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		26,401,603.21	27,525,207.36
资产总计		125,008,208.49	120,259,178.34
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	35,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		19,892,700.93	20,444,335.76
应付账款		10,111,428.91	12,933,600.27
预收款项			
合同负债		41,764.18	48,815.74
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		28,364.79	389,828.79
应交税费		1,648,731.04	840,246.19
其他应付款		358,816.34	373,810.55
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			
流动负债合计		72,081,806.19	70,030,637.30
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		72,081,806.19	70,030,637.30
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,405,774.19	4,405,774.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,328,303.45	2,328,303.45
一般风险准备			
未分配利润		16,192,324.66	13,494,463.40
所有者权益合计		52,926,402.30	50,228,541.04
负债和所有者权益合计		125,008,208.49	120,259,178.34

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		60,555,283.06	74,511,089.35
其中：营业收入	六、31	60,555,283.06	74,511,089.35
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		57,343,781.91	72,373,501.27
其中：营业成本	六、31	48,688,441.32	62,813,261.72
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	六、32	469,878.49	561,062.85
销售费用	六、33	732,412.52	1,103,117.46
管理费用	六、34	2,644,304.09	3,364,200.85
研发费用	六、35	3,438,834.80	2,745,484.77
财务费用	六、36	1,369,910.69	1,786,373.62
其中：利息费用		1,336,244.16	1,570,706.15
利息收入		8,312.48	16,669.47
加：其他收益	六、37	71,154.00	180,000.00
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）	六、38	706,355.62	806,645.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、39		-421,752.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,989,010.77	2,702,480.75
加：营业外收入	六、40	664.43	24,216.91
减：营业外支出	六、41	21,692.26	2,000.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,967,982.94	2,724,697.65
减：所得税费用	六、42	-1,268.50	85,648.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,969,251.44	2,639,049.07
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）		3,969,251.44	2,639,049.07
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）		3,969,251.44	2,639,049.07
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		3,969,251.44	2,639,049.07
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,969,251.44	2,639,049.07
(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）		0.13	0.09
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：杨立强

主管会计工作负责人：李艳

会计机构负责人：李艳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业收入	十五、4	44,740,258.27	50,669,598.32
减：营业成本	十五、4	37,048,142.23	41,478,032.14
税金及附加		274,346.24	335,580.14
销售费用		432,998.14	830,643.29
管理费用		1,312,150.88	1,398,994.87
研发费用		2,517,221.96	2,745,484.77
财务费用		975,949.65	1,230,698.09
其中：利息费用		943,604.20	1,016,877.50
利息收入		7,758.56	15,759.55
加：其他收益		60,000.00	180,000.00
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）		476,509.09	544,263.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,715,958.26	3,374,428.78
加：营业外收入		319.30	11,579.07
减：营业外支出		1,692.26	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,714,585.30	3,386,007.85
减：所得税费用		16,724.04	81,639.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,697,861.26	3,304,368.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,697,861.26	3,304,368.29
（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		2,697,861.26	3,304,368.29
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	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		28,468,369.86	47,214,673.41
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、43	171,775.82	363,520.87
经营活动现金流入小计		28,640,145.68	47,578,194.28
购买商品、接受劳务支付的现金		14,883,001.45	25,432,182.92
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		7,411,143.76	8,915,795.74
支付的各项税费		1,295,082.49	3,795,668.21
支付其他与经营活动有关的现金	六、43	3,851,481.89	4,153,524.34
经营活动现金流出小计		27,440,709.59	42,297,171.21
经营活动产生的现金流量净额		1,199,436.09	5,281,023.07
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			141,000.00
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			141,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,638.00	384,744.69
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		44,638.00	384,744.69
投资活动产生的现金流量净额		-44,638.00	-243,744.69
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		10,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,500,000.00	25,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,298,054.19	1,504,119.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,798,054.19	27,004,119.16
筹资活动产生的现金流量净额		2,201,945.81	-7,004,119.16
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		3,356,743.90	-1,966,840.78
加：期初现金及现金等价物余额		2,302,517.97	5,936,730.37
六、期末现金及现金等价物余额		5,659,261.87	3,969,889.59

法定代表人：杨立强

主管会计工作负责人：李艳

会计机构负责人：李艳

（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		22,373,349.07	35,912,610.03
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		71,107.86	313,815.20
经营活动现金流入小计		22,444,456.93	36,226,425.23
购买商品、接受劳务支付的现金		8,621,318.14	17,141,172.60
支付给职工以及为职工支付的现金		4,055,018.28	4,699,831.18
支付的各项税费		793,694.18	2,546,067.89
支付其他与经营活动有关的现金		9,669,668.67	6,599,298.24
经营活动现金流出小计		23,139,699.27	30,986,369.91
经营活动产生的现金流量净额		-695,242.34	5,240,055.32
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		2,400.00	92,799.00
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		2,400.00	92,799.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,400.00	-92,799.00
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		10,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	10,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		943,604.20	1,016,877.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,943,604.20	11,516,877.50
筹资活动产生的现金流量净额		4,056,395.80	-6,516,877.50
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		3,358,753.46	-1,369,621.18
加：期初现金及现金等价物余额		2,018,609.67	5,108,458.22
六、期末现金及现金等价物余额		5,377,363.13	3,738,837.04

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明:

参考往期财务报告的相应披露内容。

(二) 财务报表项目附注

山东鸿祥汽车内饰件股份有限公司

2022 年 1-6 月财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司的基本情况

山东鸿祥汽车内饰件股份有限公司(以下简称本公司, 在包含子公司时统称本集团)成立于 2000 年 4 月 17 日, 注册资本 3,000.00 万元, 注册地址为威海市张村工业园, 统一社会信用代码为: 91371002723277871R; 法定代表人: 杨立强。

2018 年 9 月 7 日, 本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌, 证券简称: 鸿祥股份, 证券代码: 872981。

本公司经营范围为：针纺织品、无纺布、汽车内饰配件生产、加工、销售；房屋租赁；备案范围内的货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司的主要产品为汽车内饰用的毯坯、胶毯、PE 毯、PP 板等。

二、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括本公司及天津宜人汽车内饰有限公司、四川宜人汽车内饰件有限公司等 2 家子公司。与上年相比，本年合并范围未发生变化。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行评估，未发现影响本集团持续经营能力的事项，本集团以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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）之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

1）金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。本集团权益工具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。

9. 应收账款和应收票据

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款及应收票据，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

以组合为基础的评估。对于应收账款和应收票据，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加可行，所以本集团按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款和应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

(1) 应收票据确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票组合	根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）

对于划分为组合的银行承兑汇票，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对与划分为组合的商业承兑汇票，按照应收账款预期信用损失率计提信用减值损失准备。

(2) 应收账款确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以账龄作为信用风险特征
关联方组合	合并范围内关联方

对于账龄组合，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，采用编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计算，对照表根据应收账款在预计还款期内观察所得的历史违约率确定，并就前瞻性估计进行调整。

对于关联方组合，在资产负债表日只具有较低的信用风险，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加，对该组合的应收账款不计提预期信用损失准备。

10. 应收款项融资

本集团将收到的既以持有收取现金流量为目的又以出售为目的银行承兑汇票放在应收款项融资列示。

应收款项融资后续计量确定，鉴于银行承兑汇票的期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，本集团认为该部分银行承兑汇票的期末公允价值等于其面值。

11. 其他应收款

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加可行，所以本集团按照信用风险评级为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

12. 存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，

提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

13. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取

得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分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，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

14. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

本集团投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团投资性房地产采用直线法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5	4.75

15. 固定资产

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等。

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外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	10	5	9.5
3	运输工具	4	5	23.75
4	电子设备及其他	3-10	5	9.5- 31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

16. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

17. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

18. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

20. 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

21. 收入确认原则和计量方法

本集团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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团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。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本集团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，本集团考虑下列迹象：

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

22. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿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或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关

成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

24. 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团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，本集团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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(1) 本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

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

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债：对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化、续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致等导致租赁期变化；根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 本集团作为出租人

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团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。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁下，在租赁期内各个期间，本集团采用直线法（或其他系统合理的方法），将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

25. 重要会计政策和会计估计变更

本报告期本集团无会计政策的变更。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入与适用的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额。	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税额。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税额。	2%
企业所得税	按应纳税所得额。	15%、5%

2019年1月18日根据《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），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
山东鸿祥汽车内饰件股份有限公司	15%
四川宜人汽车内饰件有限公司	5%
天津宜人汽车内饰有限公司	5%

2. 税收优惠

(1) 2020年1月22日，本公司通过科学技术部火炬高技术产业开发中心国科火字【2020】36号《关于山东省2019年第一批高新技术企业备案的复函》备案，企业所得税按15%优惠税率执行。

(2) 子公司四川宜人汽车内饰件有限公司、天津宜人汽车内饰有限公司属于小型微利企业，根据财税〔2018〕77号《财政部 税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》规定，享受企业所得税优惠政策。在2022年度因公司满足小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元，因此本年适用《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）规定，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2022 年 1 月 1 日，“期末”指 2022 年 6 月 30 日，“本期”指 2022 年 1-6 月，“上年同期”指 2021 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	348.16	1,392.32
银行存款	5,658,913.71	2,301,125.65
其他货币资金	4,915,432.07	3,502,347.19
合计	10,574,693.94	5,804,865.16

注：于 2022 年 6 月 30 日，本集团的所有权受到限制的货币资金为人民币 4,915,432.07 元，系本集团缴存的票据保证金存款，在现金流量表中已从现金及等价物中扣除。

2、应收票据

（1）应收票据分类

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	150,515.28	349,835.24
商业承兑汇票	1,172,731.19	1,966,689.10
合 计	1,323,246.47	2,316,524.34

（2）期末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	2,564,799.38	
合计	2,564,799.38	

（3）按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	1,384,969.16	100.00	61,722.69	4.46	1,323,246.47
其中：商业承兑汇票	1,234,453.88	89.13	61,722.69	5.00	1,172,731.19
银行承兑汇票	150,515.28	10.87			150,515.28
合计	1,384,969.16	100.00	61,722.69	4.46	1,323,246.47

（续）

类别	年初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	2,420,034.29	100.00	103,509.95	4.28	2,316,524.34
其中：商业承兑汇票	2,070,199.05	85.54	103,509.95	5.00	1,966,689.10
银行承兑汇票	349,835.24	14.46			349,835.24
合计	2,420,034.29	100.00	103,509.95	4.28	2,316,524.34

按账龄组合计提应收票据坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,234,453.88	61,722.69	5.00
合计			

（4）本年计提、收回、转回的应收票据坏账准备

年初余额	本期变动金额			期末余额
	计提	收回或转回	转销或核销	
103,509.95		41787.26		61,722.69

3、应收账款

（1）应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	36,931,730.38	100.00	3,019,628.70	8.18
其中：账龄组合	36,931,730.38	100.00	3,019,628.70	8.18
关联方组合				
合计	36,931,730.38	100.00	3,019,628.70	8.18

（续）

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
按单项计提坏账准备				

按组合计提坏账准备	50,539,213.20	100.00	3,719,469.23	7.36	46,819,743.97
其中：账龄组合	50,539,213.20	100.00	3,719,469.23	7.36	46,819,743.97
关联方组合					
合计	50,539,213.20	100.00	3,719,469.23	7.36	46,819,743.97

按账龄组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	35,479,546.47	1,773,977.32	5.00
1-2 年	71,467.99	7,146.80	10.00
2-3 年	177,764.17	35,552.83	20.00
3 年以上	1,202,951.75	1,202,951.75	100.00
合计	36,931,730.38	3,019,628.70	8.18

（2）应收账款账龄列示

账龄	账面余额
1 年以内	35,479,546.47
1-2 年	71,467.99
2-3 年	177,764.17
3 年以上	1,202,951.75
合计	36,931,730.38

（3）本年应收账款坏账准备情况

年初余额	本期变动金额			期末余额
	计提	收回或转回	转销或核销	
3,719,469.23		699,840.53		3,019,628.70

4、应收款项融资

（1）应收款项融资分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	32,844,992.53	23,682,637.99

（2）期末已用于质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	15,209,544.38
合计	15,209,544.38

注：以上银行承兑已用于质押，详见附注六、45、所有权或使用权受限制的资产。

（3）期末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	41,388,959.47	
合计	41,388,959.47	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	912,067.47	88.76	628,918.07	84.48
1 至 2 年	20,687.11	2.01	20,687.11	2.78
2 至 3 年	94,821.73	9.23	94,821.73	12.74
3 年以上				
合计	1,027,576.31	100.00	744,426.91	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 882,550.30 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 85.89%。

6、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	901,666.85	612,895.87
合 计	901,666.85	612,895.87

(1) 应收利息

无。

(2) 应收股利

无。

(3) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	550,596.69
1 至 2 年	418,600.00
2 至 3 年	
3 年以上	52,649.95
小计	1,021,846.64

账龄	期末余额
减：坏账准备	120,179.79
合计	901,666.85

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
往来款	121,837.34	49,649.95
备用金	418,210.11	180,169.40
押金	403,000.00	403,000.00
其他	78,799.19	64,984.14
小计	1,021,846.64	697,803.49
减：坏账准备	120,179.79	84,907.62
合计	901,666.85	612,895.87

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）	
2022 年 1 月 1 日余额		84,907.62		84,907.62
2022 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
本期计提		35,272.17		35,272.16
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额		120,179.79		120,179.78

④坏账准备的情况

年初余额	本期变动金额			期末余额
	计提	收回或转回	转销或核销	
84,907.62	35,272.17			120,179.79

⑤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
天津北辰科技园区管理有限公司	押金	400,000.00	1-2 年	39.14	40,000.00

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
鲁慧	备用金	235,868.95	1年以内	23.08	11,793.45
刘丽丽	备用金	88,941.16	1年以内	8.70	4,447.06
威海朴域装饰工程有限公司	往来款	61,600.00	1年以内	6.03	3,080.00
于福荣	备用金	55,000.00	1年以内	5.38	2,750.00
合计		841,410.11		82.34	62,070.51

7、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,544,692.81		9,544,692.81
产成品	8,845,901.79		8,845,901.79
在产品	2,461,367.83		2,461,367.83
委托加工物资	607,461.65		607,461.65
合 计	21,459,424.08		21,459,424.08

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,875,287.96		8,875,287.96
产成品	8,154,910.74		8,154,910.74
在产品	2,246,856.91		2,246,856.91
委托加工物资	298,179.29		298,179.29
合 计	19,575,234.90		19,575,234.90

8、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税		
预交企业所得税	142,979.75	195,595.04
合计	142,979.75	195,595.04

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
一、账面原值				

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
1、年初余额	3,207,722.63			3,207,722.63
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额	3,207,722.63			3,207,722.63
二、累计折旧和累计摊销				
1、年初余额	2,468,284.49			2,468,284.49
2、本期增加金额	65,244.42			65,244.42
（1）计提或摊销	65,244.42			65,244.42
3、本期减少金额				
4、期末余额	2,533,528.91			2,533,528.91
三、减值准备				
四、账面价值				
1、期末账面价值	674,193.72			674,193.72
2、年初账面价值	739,438.14			739,438.14

（2）以上投资性房地产已用于抵押，详见附注六、45、所有权或使用权受限制的资产。

10、固定资产

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	32,432,143.66	33,616,433.06
固定资产清理		
合 计	32,432,143.66	33,616,433.06

（1）固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	14,286,882.23	46,558,256.07	2,415,934.44	1,687,234.63	64,948,307.37
2、本期增加金额	357,297.39	907,571.23		2,123.89	1,266,992.51
（1）购置		907,571.23		2,123.89	909,695.12
（2）在建工程转入	357,297.39				357,297.39
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额	14,644,179.62	47,465,827.30	2,415,934.44	1,689,358.52	66,215,299.88
二、累计折旧					

1、年初余额	3,486,374.28	24,599,240.33	2,142,732.84	1,103,526.86	31,331,874.31
2、本期增加金额	379,696.89	2,022,006.78	26,028.00	23,550.24	2,451,281.91
（1）计提	379,696.89	2,022,006.78	26,028.00	23,550.24	2,451,281.91
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额	3,866,071.17	26,621,247.11	2,168,760.84	1,127,077.10	33,783,156.22
三、减值准备					
四、账面价值					
1、期末账面价值	10,778,108.45	20,844,580.19	247,173.60	562,281.42	32,432,143.66
2、年初账面价值	10,800,507.95	21,959,015.74	273,201.60	583,707.77	33,616,433.06

（2）子公司四川宜人汽车内饰件有限公司的厂房及办公楼已用于抵押，详见附注六、45、所有权或使用权受限制的资产。

11、在建工程

项 目	期末余额	年初余额
在建工程		289,160.39
合 计		289,160.39

12、使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额	2,938,096.44	2,938,096.44
2、本期增加金额		
（1）新增租赁		
3、本期减少金额		
（1）处置		
4、期末余额	2,938,096.44	2,938,096.44
二、累计折旧		
1、年初余额	1,137,327.65	1,137,327.65
2、本期增加金额	568,663.80	568,663.80
（1）计提	568,663.80	568,663.80
3、本期减少金额		
（1）处置		
4、期末余额	1,705,991.45	1,705,991.45

三、减值准备		
四、账面价值		
1、期末账面价值	1,232,104.99	1,232,104.99
2、年初账面价值	1,800,768.79	1,800,768.79

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	5,106,739.37	148,754.86	5,255,494.23
2、本期增加金额			
(1) 购置			
3、本期减少金额			
4、期末余额	5,106,739.37	148,754.86	5,255,494.23
二、累计摊销			
1、年初余额	970,158.51	82,735.31	1,052,893.82
2、本期增加金额	53,055.09	5,825.22	58,880.31
(1) 计提	53,055.09	5,825.22	58,880.31
3、本期减少金额			
4、期末余额	1,023,213.60	88,560.53	1,111,774.13
三、减值准备			
四、账面价值			
1、期末账面价值	4,083,525.77	60,194.33	4,143,720.10
2、年初账面价值	4,136,580.86	66,019.55	4,202,600.41

(2) 所有权或使用权受限制的无形资产情况详见附注六、45、所有权或使用权受限制的资产

14、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
毛刷	15,033.60		15,033.60		0.00
燃气安装费	23,802.55		23,802.55		0.00
租入厂房修理改造费	1,388,920.84		247,126.26		1,141,794.58
其他	197,036.94		40,543.74		156,493.20
合 计	1,624,793.93		326,506.15		1,298,287.78

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,452,277.57	367,841.64	2,928,786.66	439,318.00
内部交易未实现利润	903,919.23	77,892.37	790,528.37	66,650.52
合 计	3,356,196.80	445,734.01	3,719,315.03	505,968.52

（2）递延所得税负债明细

项 目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
单位价值不超过 500 万元设备一次性计入成本费用	1,728,688.20	86,434.41	1,863,702.00	93,185.10
合 计	1,728,688.20	86,434.41	1,863,702.00	93,185.10

（3）未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	749,253.61	979,100.14
可抵扣亏损	11,352,984.24	10,684,137.39
合计	12,102,237.85	11,663,237.53

（4）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	期末余额	年初余额	备注
2023 年	1,783,390.00	1,783,390.00	
2024 年	3,116,436.57	3,116,436.57	
2025 年	2,450,218.33	2,450,218.33	
2026 年	3,334,092.49	3,334,092.49	
2027 年	668,846.85		
合计	11,352,984.24	10,684,137.39	

16、其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付设备款	82,000.00	82,000.00
合 计	82,000.00	82,000.00

17、短期借款

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	35,000,000.00	30,000,000.00
其他借款	5,000,000.00	5,000,000.00

项 目	期末余额	年初余额
合 计	40,000,000.00	35,000,000.00

18、应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	19,892,700.93	20,444,335.76
合 计	19,892,700.93	20,444,335.76

19、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	16,524,762.48	23,843,382.81
1 至 2 年	100,209.97	254,563.71
2 至 3 年	147,481.89	206,731.19
3 年以上	502,005.19	519,462.39
合 计	17,274,459.53	24,824,140.10

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

20、合同负债

项目	期末余额	年初余额
预收款项	92,811.80	139,235.86
合 计	92,811.80	139,235.86

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	396,133.12	6,434,675.51	6,798,845.23	31,963.40
二、离职后福利-设定提存计划		525,326.25	525,326.25	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	396,133.12	6,960,001.76	7,324,171.48	31,963.40

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	354,214.00	5,557,729.31	5,911,078.31	865.00
2、职工福利费		407,020.38	407,020.38	
3、社会保险费		349,361.23	349,361.23	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费		276,836.26	276,836.26	
工伤保险费		70,528.26	70,528.26	
生育保险费		1,996.71	1,996.71	
4、住房公积金		90,386.40	90,386.40	
5、工会经费和职工教育经费	41,919.12	30,178.19	40,998.91	31,098.40
合计	396,133.12	6,434,675.51	6,798,845.23	31,963.40

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		504,233.47	504,233.47	
2、失业保险费		21,092.78	21,092.78	
合计		525,326.25	525,326.25	

22、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	2,142,089.36	899,790.95
企业所得税		
城市维护建设税	136,426.18	52,564.71
教育费附加	107,358.96	38,433.00
房产税	52,561.27	17,282.00
土地使用税	25,312.86	22,114.81
印花税	7,641.15	11,415.90
个人所得税	3,515.79	3,635.48
合计	2,474,905.57	1,045,236.85

23、其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
应付股利		
其他应付款	1,013,882.43	945,163.84
合 计	1,013,882.43	945,163.84

(1) 其他应付款列示

项 目	期末余额	年初余额
往来款	657,180.34	453,257.00
设备款	318,502.09	103,304.06
其他	38,200.00	388,602.78

项 目	期末余额	年初余额
合 计	1,013,882.43	945,163.84

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

24、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	1,500,000.00	1,500,000.00
租赁负债	1,175,542.25	1,148,005.92
合 计	2,675,542.25	2,648,005.92

25、长期借款

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	13,500,000.00	15,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	1,500,000.00	1,500,000.00
合 计	12,000,000.00	13,500,000.00

26、租赁负债

项 目	期末余额	年初余额
租赁付款额	1,816,171.30	2,421,561.70
减：未确认融资费用	35,636.36	73,826.33
一年内到期的租赁负债	1,175,542.25	1,148,005.92
合 计	604,992.69	1,199,729.45

27、股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00

28、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	4,521,535.98			4,521,535.98
其他资本公积				
合计	4,521,535.98			4,521,535.98

29、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,328,303.45			2,328,303.45
任意盈余公积				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	2,328,303.45			2,328,303.45

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本集团注册资本 50%以上的，可不再提取。

30、未分配利润

未分配利润变动情况

项目	本 期	上 期
调整前上年末未分配利润	5,528,081.99	1,351,022.72
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	5,528,081.99	1,351,022.72
加：本年归属于母公司股东的净利润	3,969,251.44	2,639,049.07
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		
其他		
年末未分配利润	9,497,333.43	3,990,071.79

31、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,735,019.37	47,919,481.84	73,281,915.71	62,065,514.26
其他业务	820,263.69	768,959.48	1,229,173.64	747,747.46
合计	60,555,283.06	48,688,441.32	74,511,089.35	62,813,261.72

32、税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	141,927.77	196,470.95
教育费附加	66,898.20	87,323.04
地方教育费附加	44,598.13	58,215.35
水利建设基金	288.27	0.00
房产税	98,776.20	96,512.81
土地使用税	93,275.32	93,274.92
印花税	23,694.60	28,845.78
车船使用税	420.00	420.00

项目	本期发生额	上年同期发生额
合计	469,878.49	561,062.85

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

33、销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	225,578.69	190,868.70
差旅费	68,331.60	106,466.80
业务招待费	30,432.52	41,449.00
运输费		77,834.00
仓储费	400,100.64	677,814.43
其他	7,969.07	8,684.53
合计	732,412.52	1,103,117.46

34、管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	1,167,451.92	1,302,293.01
房租	33,554.16	86,949.54
办公费	96,471.59	125,750.80
业务招待费	251,002.50	223,790.95
差旅费	35,873.09	53,289.75
折旧费	159,276.86	252,785.20
咨询服务费	276,185.18	338,924.78
其他	624,488.79	980,416.82
合计	2,644,304.09	3,364,200.85

35、研发费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
材料费	1,255,606.50	970,552.51
职工薪酬	849,083.82	704,995.12
检测费	168,332.19	69,892.46
差旅费		13,128.89
折旧费	266,384.67	178,866.36
房租	392,845.17	392,845.20
其他	506,582.45	415,204.23

项 目	本期发生额	上年同期发生额
合 计	3,438,834.80	2,745,484.77

36、财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	1,336,244.16	1,570,706.15
减：利息收入	8,312.48	16,669.47
贴现利息	29,632.59	187,869.52
手续费	11,462.42	8,175.83
其他	884.00	36,291.59
合计	1,369,910.69	1,786,373.62

37、其他收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
市级中小企业发展专项资金		180,000.00	
科技创新扶持政策兑现资金	60,000.00		60,000.00
吸纳贫困人口就业补贴	5,154.00		5,154.00
统计局补贴	6,000.00		6,000.00
合 计	71,154.00	180,000.00	71,154.00

38、信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	706,355.62	806,645.40
合计	706,355.62	806,645.40

39、资产处置收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		-421,752.73	
合 计		-421,752.73	

40、营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	664.43	24,216.91	664.43

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
合 计	664.43	24,216.91	664.43

41、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
债权转让损失			
对外捐赠支出	20,000.00		20,000.00
其他	1,692.26	2,000.01	1,692.26
合 计	21,692.26	2,000.01	21,692.26

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	-5,4752.32	15,009.79
递延所得税费用	53,483.82	70,638.79
合计	-1,268.50	85,648.58

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本年合并利润总额	3,967,982.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	595,197.44
子公司适用不同税率的影响	-137,353.92
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	11,755.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-174,160.80
本年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	21,950.02
预计递延所得税资产负债转回时的税率不同于本年适用税率的差异影响	
税法允许额外扣除的项目	-318,656.52
所得税费用	-1,268.50

43、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
----	-------	---------

项目	本期发生额	上年同期发生额
政府补助	71,154.00	180,000.00
利息收入	8,312.48	16,669.47
其他	92,309.34	166,851.40
合计	171,775.82	363,520.87

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
管理费用	1,476,852.17	430,975.55
支付备用金	60,000.00	183,000.00
银行手续费	11,462.42	8,175.83
押金	5,000.00	15,000.00
其他	2,298,167.30	3,516,372.96
合计	3,851,481.89	4,153,524.34

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,969,251.44	2,639,049.07
加：资产减值准备	-706,355.62	-806,645.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,516,526.33	3,174,823.17
使用权资产折旧	568,663.80	
无形资产摊销	58,880.31	58,880.31
长期待摊费用摊销	326,506.15	360,515.29
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）		421,752.73
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）	1,336,244.16	1,570,706.15
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）	60,234.51	79,042.30
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-6,750.69	-8,403.51
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,884,189.18	4,115,896.73

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,973,946.75	16,044,321.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-7,013,521.87	-22,368,915.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,199,436.09	5,281,023.07
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	5,659,261.87	3,969,889.59
减：现金的年初余额	2,302,517.97	5,936,730.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,356,743.90	-1,966,840.78

（2）现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初金额
一、现金	5,659,261.87	3,969,889.59
其中：库存现金	348.16	634.32
可随时用于支付的银行存款	5,658,913.71	3,969,255.27
可随时用于支付的其他货币资金		
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	5,659,261.87	3,969,889.59

45、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,915,432.07	承兑保证金
应收票据	15,209,544.38	银行承兑汇票质押
投资性房地产	674,193.72	借款及银行承兑汇票抵押
土地使用权	4,083,525.77	借款及银行承兑汇票抵押
固定资产	9,432,869.03	借款抵押
合计	34,315,564.97	

46、政府补助

政府补助基本情况

项 目	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	71,154.00	其他收益	71,154.00
合计	71,154.00		71,154.00

七、合并范围的变化

无。

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

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	
天津宜人汽车内饰有限公司	天津	天津	汽车内饰 配件制造	100.00		设立
四川宜人汽车内饰件有限公司	四川邻 水	四川邻 水	汽车内饰 配件制造	100.00		同一控制下企 业合并

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收票据、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，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之内。

1、市场风险

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

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团的主要业务活动以人民币计价结算。截至 2022 年 6 月 30 日，本集团的资产及负债全部为人民币余额。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求，目前借款利率主要为固定利率。因此，利率变动对公司当期损益及所有者权益不会产生较大的影响。

(3) 其他价格风险

无。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。截至2022年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本集团对信用额度进行审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

流动风险，是指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。管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。

十、公允价值的披露

无。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权 比例(%)
山东宜人集团有限公司	山东威海	纺织	3,000.00	85.00	85.00

注：本公司的最终控制方是杨立强、杨俊人父子。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
山东宜人集团有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. 企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

无。

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
杨立强	共同实际控制人
邹德荣	杨立强之妻
杨俊人	杨立强之子、共同实际控制人
苗琦	杨俊人之妻
山东鲁滨逊体育用品有限公司	控股股东的子公司

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年同期发生额
山东宜人集团有限公司	电费	1,005,730.48	949,102.91

2. 关联租赁情况

承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
山东宜人集团有限公司	房屋	1,000,000.00	1,113,714.24

3. 关联方担保情况

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
杨立强、邹德荣	5,000,000.00	2021.06.16	2022.06.04	是
山东鲁滨逊体育用品有限公司、杨立强、邹德荣、杨俊人	5,000,000.00	2021.08.06	2022.08.06	否
山东鲁滨逊体育用品有限公司、杨立强、邹德荣、杨俊人	5,000,000.00	2021.09.15	2022.09.15	否
山东宜人集团有限公司、杨立强、邹德荣	15,000,000.00	2021.09.28	2022.09.28	否
山东鲁滨逊体育用品有限公司、杨立强、邹德荣、杨俊人	5,000,000.00	2021.10.22	2022.10.22	否
山东鲁滨逊体育用品有限公司、杨立强、邹德荣、杨俊人	5,000,000.00	2022.01.11	2023.01.11	否
杨立强、邹德荣	5,000,000.00	2022.06.07	2023.06.06	否
杨立强、杨俊人	13,500,000.00	2021.03.11	2024.03.10	否

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上年同期发生额
关键管理人员报酬	505,951.40	508,024.32

(三) 关联方往来余额

无。

十二、承诺及或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至 2022 年 8 月 16 日，本集团无重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

截至 2022 年 8 月 16 日，本集团无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
----	------

账龄	期末余额
1 年以内	25,337,895.33
1 至 2 年	58,239.67
2 至 3 年	105,174.95
3 年以上	1,088,288.40
小计	26,589,598.35
减：坏账准备	2,382,042.12
合计	24,207,556.23

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项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	26,589,598.35	100.00	2,382,042.12	8.96	24,207,556.23
账龄组合	26,589,598.35	100.00	2,382,042.12	8.96	24,207,556.23
关联方组合					
合计	26,589,598.35	100.00	2,382,042.12	8.96	24,207,556.23

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项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	35,525,332.64	100.00	2,820,039.18	7.94	32,705,293.46
账龄组合	35,525,332.64	100.00	2,820,039.18	7.94	32,705,293.46
关联方组合					
合计	35,525,332.64	100.00	2,820,039.18	7.94	32,705,293.46

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	25,337,895.33	1,266,894.76	5.00
1 至 2 年	58,239.67	5,823.97	10.00

2 至 3 年	105,174.95	21,034.99	20.00
3 年以上	1,088,288.40	1,088,288.40	100.00
合计	26,589,598.35	2,382,042.12	8.96

(3) 坏账准备的情况

年初余额	本期变动金额			期末余额
	计提	收回或转回	转销或核销	
2,820,039.18		437,997.06		2,382,042.12

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 16,490,811.27 元，占应收账款期末余额合计数的比例 62.02%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 824,540.56 元。

2、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,343,425.80	18,864,563.45
合 计	19,343,425.80	18,864,563.45

(1) 应收利息

无。

(2) 应收股利

无。

(3) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	19,333,338.56
1 至 2 年	18,600.00
2 至 3 年	
3 年以上	
小计	19,351,938.56
减：坏账准备	8,512.76
合计	19,343,425.80

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
------	------	------

往来款	19,225,883.45	18,765,050.30
备用金	74,000.00	55,000.00
其他	52,055.11	49,750.68
小计	19,351,938.56	18,869,800.98
减：坏账准备	8,512.76	5,237.53
合计	19,343,425.80	18,864,563.45

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期 信用损失（已发生 信用减值）	合计
2022 年 1 月 1 日余额		5,237.53		5,237.53
2022 年 1 月 1 日其他 应收款账面余额在本 期：				
本期计提		3,275.23		3,275.23
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额		8,512.76		8,512.76

④坏账准备的情况

年初余额	本期变动金额			期末余额
	计提	收回或转回	转销或核销	
5,237.53	3,275.23			8,512.76

⑤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
天津宜人汽车内饰 有限公司	往来款	16,634,178.86	1 年以内	85.96%	
四川宜人汽车内饰 件有限公司	往来款	2,528,904.59	1 年以内	13.07%	
威海朴域装饰工程 有限公司	往来款	61,600.00	1 年以内	0.32%	3,080.00
于福荣	备用金	55,000.00	1 年以内	0.28%	2,750.00
刘春华	备用金	10,000.00	1 年以内	0.05%	500.00
合计		19,289,683.45		99.68%	6,330.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,884,238.21		15,884,238.21	15,884,238.21		15,884,238.21
对联营、合营企业投资						
合计	15,884,238.21		15,884,238.21	15,884,238.21		15,884,238.21

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川宜人汽车内饰件有限公司	9,884,238.21			9,884,238.21		
天津宜人汽车内饰件有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
合计	15,884,238.21			15,884,238.21		

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,026,882.60	36,360,362.35	49,625,587.88	40,798,631.51
其他业务	713,375.67	687,779.88	1,044,010.44	679,400.63
合计	44,740,258.27	37,048,142.23	50,669,598.32	41,478,032.14

十六、财务报告批准

本财务报告于 2022 年 8 月 16 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	71,154.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应		

项目	金额	说明
享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,027.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	50,126.17	
减：所得税影响额	8,369.01	
合计	41,757.16	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.95	0.13	0.13
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	8.85	0.13	0.13

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：

公司董事会办公室