



弘晨科技

NEEQ : 834822

浙江弘晨印染科技股份有限公司

ZheJiang HongChen dyeing and printing technology co., LTD



半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记

- 1、2022年3月，国家知识产权局受理本公司申请的“一种防油防水易去污双层复合麂皮绒沙发面料生产用的起毛装置”、“一种抗皱抗起毛起球涤棉斜纹床品面料加工用静电处理装置”二项专利。
- 2、2022年4月，国家知识产权局受理本公司申请的“一种抗紫外线仿麻阻燃遮光窗帘面料生产加工用的拉伸装置”一项专利。
- 3、2022年6月，国家知识产权局受理本公司申请的“一种抗菌除臭防霉涤纶装饰面料生产用的验布设备”、“一种保温耐热仿棉涤纶水洗棉面料生产用预定型装置”二项专利。

目 录

| | | |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义..... | 4 |
| 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 | 13 |
| 第五节 | 股份变动和融资 | 14 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 17 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 19 |
| 第八节 | 备查文件目录 | 61 |

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。

公司负责人蒋旭峰、主管会计工作负责人钦建平及会计机构负责人（会计主管人员）钦建平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内容的真实性、准确性和完整性 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否审议通过半年度报告 | <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、环保政策风险 | 公司染整工序中的退浆、漂白、染色、皂洗等阶段会产生一定程度的“三废”排放，特别是废水的排放量较大，属于重污染行业。随着人们环境保护意识的逐渐增强以及《清洁生产促进法》的实施，国家对相关产业提出了清洁生产技术要求，对企业生产工艺清洁生产水平审计、企业环保管理、“三废”产生、排放与治理提出越来越高的要求，满足这些要求将增加企业的环保治理成本。尽管公司已通过 ISO14001 环境管理体系认证，但是，近年来环保要求日趋严格。因此，有关环境保护政策的变化与调整，将对公司的生产经营带来一定的影响。 |
| 2.实际控制人不当控制的风险 | 公司实际控制人蒋旭峰、臧燕妮夫妻持有公司 100.00%股份且蒋旭峰担任公司董事长，臧燕妮担任公司副董事长，二人对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响。实际控制人利用其对公司的控制权对公司的经营决策、财务等行不当控制，可能给公司经营带来利益受损的风险。 |
| 3.市场竞争的风险 | 我国的印染行业产业集中度较低，市场竞争激烈，企业数量庞大且绝大多数企业为中小型企业，而其中拥有较高科技含量、较高产品附加值的企业只是较少一部分，大多数企业存在产品质量差、同质化严重、利润率低、抗风险能力弱等问题。 |

| | |
|-----------------|--|
| | 整个行业处于完全竞争状态。公司面临一定的市场竞争风险。 |
| 4.应收账款余额较大风险 | 报告期末，公司应收账款余额为 60,71,408.82 元，占总资产的比例为 4.73%，报告期内，公司已进一步完善应收账款管理和催收制度，组织专人进行应收账款的管理，也加强对主营业务收入的管控力度，尽量减少应收账款余额，减少坏帐发生。 |
| 6.盈利能力较弱的风险 | 报告期内，变异新冠病毒的持续传播再次给全球经济带来了前所未有的冲击。尽管国内疫情防控和复工复产的进程领先全球，但是部分地区仍有反复，疫情防控逐渐呈现常态化趋势，给公司经营带来一定程度影响。为改善盈利能力，公司加强了生产经营管理，积极研发新产品、新工艺，同时加大销售力度，提高公司盈利能力。 |
| 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、股份公司、弘晨科技 | 指 | 浙江弘晨印染科技股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 浙江弘晨印染科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 浙江弘晨印染科技股份有限公司董事会 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 上期 | 指 | 2021 年 1-6 月 |
| 报告期、本期 | 指 | 2022 年 1-6 月 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 主办券商 | 指 | 财通证券 |
| 染整 | 指 | 印染，对纺织材料(纤维、纱线和织物)进行以化学处理为主的工艺过程 |
| 退浆 | 指 | 去除织物上浆料的工艺过程 |
| 漂白 | 指 | 除去纤维材料、纺织品等物中所含色质，使之变白的过程 |
| 皂洗 | 指 | 用肥皂或洗涤剂溶液将印染织物表面上未经固色的染料、所用助染剂、印花浆料等在近沸条件下进行净洗的加工工艺 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 浙江弘晨印染科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | ZheJiang HongChen dyeing and printing technologyco.,LTD |
| 证券简称 | 弘晨科技 |
| 证券代码 | 834822 |
| 法定代表人 | 蒋旭峰 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|------------------|
| 董事会秘书 | 臧燕妮 |
| 联系地址 | 长兴县画溪街道东潘路 1 号 |
| 电话 | 0572-6595666 |
| 传真 | 0572-6595666 |
| 电子邮箱 | HCKJ8348@163.COM |
| 办公地址 | 长兴县画溪街道东潘路 1 号 |
| 邮政编码 | 313100 |
| 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 | 1999 年 8 月 24 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 12 月 16 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-17 纺织业-171 棉纺织及印染精加工-1713 棉印染精加工 |
| 主要业务 | 主要从事化纤织品的印染和销售及纺织研发 |
| 主要产品与服务项目 | 主要从事化纤织品的印染和销售及纺织研发 |
| 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） | 38,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 控股股东为（蒋旭峰） |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（蒋旭峰、臧燕妮），无一致行动人 |

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 | 91330500147153570F | 否 |
| 注册地址 | 浙江省湖州市长兴县画溪街道东潘路1号 | 否 |
| 注册资本(元) | 38,000,000.00 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|-------------------------|
| 主办券商(报告期内) | 财通证券 |
| 主办券商办公地址 | 浙江省杭州市西湖区天目山路198号财通双冠大厦 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商(报告披露日) | 财通证券 |

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 | 30,011,789.99 | 33,502,253.39 | -10.42% |
| 毛利率% | 8.77% | 12.70% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -2,125,691.25 | 141,069.66 | -1,606.84% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -2,576,106.74 | 136,653.92 | -1,985.13% |
| 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) | -5.53% | 0.34% | - |
| 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) | -6.71% | 0.33% | - |
| 基本每股收益 | -0.06 | 0.00 | -100% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 128,300,453.06 | 128,821,066.73 | -0.40% |
| 负债总计 | 90,949,748.12 | 89,344,670.54 | 1.80% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 37,350,704.94 | 39,476,396.19 | -5.38% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.98 | 1.04 | -5.38% |
| 资产负债率% (母公司) | 70.89% | 69.36% | - |
| 资产负债率% (合并) | 70.89% | 69.36% | - |
| 流动比率 | 0.45 | 0.52 | - |
| 利息保障倍数 | -1.98 | -0.23 | - |

(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 | 1,305,215.23 | 3,229,960.78 | -59.59% |
| 应收账款周转率 | 5.74 | 4.77 | - |
| 存货周转率 | 1.09 | 0.95 | - |

（四） 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|-----------|---------|-------|
| 总资产增长率% | -0.40% | 0.66% | - |
| 营业收入增长率% | -10.42% | 24.13% | - |
| 净利润增长率% | -1606.84% | 121.46% | - |

（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

公司是一家从事服装的家用纺织面料染整的中小型印染企业，公司的经营范围为：面料印染加工；面料纺织加工；服饰研发；纤维素纤维原料及纤维制造； 日用口罩（非医用）生产；产业用纺织制成品制造；纺织专用设备制造；纺织专用设备销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。 货物进出口。（以公司登记机关核定的经营范围为准），公司主营业务是化纤织品的印染和销售。所属行业：根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业属于“纺织业(C17)”。根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，公司所处行业属于“化纤织物染整精加工(1713)”。根据股转系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“化纤织物染整精加工（1713）”

一、生产模式

公司主要采取“以销定产”的订单生产方式，从取得客户订单开始，根据合同要求制定生产计划，公司以客户需求为导向，定制个性化产品，对客户样品进行测评，仿样确认后签订合同，确定生产工艺和技术标准后进行采购并生产，产品经质量检验合格后验收交货。

二、采购模式

公司原料采购主要包括坯布、染料、染色助剂等。采购过程中，采购人员严格执行询价、议价程序，选择的供应商证照齐全，具有相关资质。采购部为供应商建立档案，做好记录，会同客服、销售等部门对供应商进行定期的评估和审计。为确保供应渠道畅通，防止意外情况发生，公司一般保证有两家或者两家以上供应商作为后备供应商。

三、公司的销售主要是采用合作、直销并行的模式，公司业务分为两大类，一类是客户提供坯布，委托公司进行印染加工，公司将收取相应的加工费；这是公司收入及现金流主要来源，另一类为公司根据订单情况，自行采购坯布，经印染加工后对外销售。

四、公司现阶段的研发模式主要为自主研发，公司利用自身资源，挖掘公司内部效率，追求经营利润。这种方式的研究成果完全依赖于公司特有的资源和能力，所得的成果最大限度的集中在公司内部，不易被竞争者利用，有利于保护知识产权的专有性，同时也培养了公司技术人员的专业技能。企业的技术中心被湖州市经济和信息化委员会认定为市级工业企业技术中心，目前拥 26 专利项，其中实用新型专利 23 项，发明专利 3 项。

报告期内，公司的商业模式较上年度末未发生变化。报告期后到报告披露日，公司的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

（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 | 3,344,787.51 | 2.61% | 3,439,186.87 | 2.67% | -2.74% |
| 应收票据 | 5,894,000.00 | 4.59% | 10,302,500.00 | 8.00% | -42.79% |
| 应收账款 | 2,942,699.53 | 2.29% | 1,245,671.53 | 0.97% | 136.23% |
| 存货 | 24,029,274.95 | 18.73% | 26,136,158.34 | 20.29% | -8.06% |
| 固定资产 | 73,148,676.78 | 57.01% | 76,987,671.34 | 59.76% | -4.99% |
| 在建工程 | 10,915,649.48 | 8.51% | 2,309,882.16 | 1.79% | 372.56% |
| 无形资产 | 4,846,935.45 | 3.78% | 4,916,508.69 | 3.82% | -1.42% |
| 短期借款 | 26,036,083.33 | 20.29% | 22,033,311.67 | 17.10% | 18.17% |
| 其他流动负债 | 3,976,204.89 | 3.10% | 10,666,063.57 | 8.28% | -62.72% |
| 应付账款 | 8,461,461.65 | 6.60% | 5,510,372.60 | 4.28% | 53.56% |

项目重大变动原因：

（1）应收票据：报告期内，公司应收票据余额较上年期末下降 42.79%，主要原因系期初已背书出去未到期解付的应收票据在本期解付。

（2）应收帐款：报告期内，公司应收帐款较上年期末上升 136.23%，主要原因是受疫情影响回款周期延长所致。

（3）在建工程：报告期内，公司在建工程较上年期末上升 372.56%，主要原因是新建厂房及更新设备所致。

（4）其他流动负债：报告期内，公司其他流动负债较上年下降 62.72%，主要原因是本期所背书承兑汇票信用程度达到终止确认条件金额增加所致。

（5）应付账款：报告期内，公司应付账款较上年上升 53.56%，主要原因为本期未结算货款增加。

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 | 30,011,789.99 | 100.00% | 33,502,253.39 | 100.00% | -10.42% |
| 营业成本 | 27,379,229.38 | 91.23% | 29,246,675.50 | 87.30% | -6.39% |
| 毛利率 | 8.77% | 0.00% | 12.70% | 0.00% | |
| 管理费用 | 2,691,708.80 | 8.97% | 2,209,360.86 | 6.59% | 21.83% |
| 研发费用 | 1,201,000.87 | 4.00% | 1,329,941.81 | 3.97% | -9.70% |

| | | | | | |
|---------------|---------------|--------|---------------|-------|------------|
| 销售费用 | 236,883.28 | 0.79% | 185,031.96 | 0.55% | 28.02% |
| 财务费用 | 581,971.16 | 1.94% | 666,390.22 | 1.99% | -12.67% |
| 信用减值损失 | 8,280.54 | 0.03% | 584,194.10 | 1.74% | -98.58% |
| 其他收益 | 203,648.86 | 0.68% | 4,415.74 | 0.01% | 4,511.89% |
| 营业利润 | -2,372,457.88 | -7.91% | 76,631.31 | 0.23% | -3,195.94% |
| 营业外收入 | 246,766.63 | 0.82% | - | 0.00% | 100% |
| 利润总额 | -2,125,691.25 | -7.08% | 76,631.31 | 0.23% | -2,873.92% |
| 净利润 | -2,125,691.25 | -7.08% | 141,069.66 | 0.42% | -1,606.84% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,305,215.23 | - | 3,229,960.78 | - | -59.59% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,845,198.19 | - | -5,368,621.90 | - | -64.76% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 8,066,990.57 | - | 1,401,098.06 | - | 475.76% |

项目重大变动原因:

1、毛利率、营业利润、利润总额、净利润分别与上年同期相较降低 30.94%、3195.94%、2873.92%、1606.84%，主要原因受疫情影响，收入较去年同期有所下滑，能源采购价格上涨较大，另外，销售费用和管理费用大幅增长，导致经营业绩下滑较大。

2、经营活动产生的现金流量净额：报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少了 59.59%，主要是经营活动现金流出增加所致。

3、投资活动产生的现金流量净额：报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比减少 64.76%，主要本年构建固定资产较去年增加。

4、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比增加 475.76%，主要是从银行的借款所致。

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 | 126,477.74 |
| 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） | 203,648.86 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 120,288.89 |
| 非经常性损益合计 | 450,415.49 |
| 所得税影响数 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 450,415.49 |

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

(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

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，公司诚信经营、照章纳税、环保生产，维护员工的合法权益，依法参加失业保险并足额缴纳失业保险费，积极投身解决当地残疾人员就业难问题，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。

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 | 3,000,000.00 | 0 |
| 2. 销售产品、商品, 提供劳务 | 3,000,000.00 | 0 |
| 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 | 35,000,000.00 | 16,404,093.00 |

（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 | 实际控制人或控股股东 | 出资问题承诺 | 2015年12月16日 | | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 为员工补缴住房公积金的承诺 | 2015年12月16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 | 2015年12月16日 | | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 收购人 | 同业竞争承诺 | 2015年12月16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 | 1,741,531.00 | 1.36% | 票据保证金、电费质押金 |
| 房产 | 固定资产 | 抵押 | 9,262,246.69 | 7.85% | 短期借款、长期借款抵押受限 |
| 土地 | 无形资产 | 抵押 | 4,846,935.45 | 3.78% | 短期借款、长期借款抵押受限 |
| 总计 | - | - | 15,850,713.14 | 12.99% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产受限系公司正常经营所发生，不会对公司经营造成不利影响。

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 | 9,500,000 | 25% | 0 | 9,500,000 | 25% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 9,500,000 | 25% | 0 | 9,500,000 | 25% |

| | | | | | | | |
|-----------------|---------------|------------|-----|---|------------|-----|---|
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 28,500,000 | 75% | 0 | 28,500,000 | 75% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 28,500,000 | 75% | 0 | 28,500,000 | 75% | |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| 总股本 | | 38,000,000 | - | 0 | 38,000,000 | - | |
| 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 | 蒋旭峰 | 34,200,000 | 0 | 34,200,000 | 90% | 25,650,000 | 8,550,000 | 0 | 0 |
| 2 | 臧燕妮 | 3,800,000 | 0 | 3,800,000 | 10% | 2,850,000 | 950,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 38,000,000 | - | 38,000,000 | 100% | 28,500,000 | 9,500,000 | 0 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：蒋旭峰、臧燕妮为夫妻关系。

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 |
| 蒋旭峰 | 董事长 | 男 | 1974年11月 | 2021年9月10日 | 2024年9月9日 |
| 臧燕妮 | 董事、董事会秘书 | 女 | 1978年4月 | 2021年9月10日 | 2024年9月9日 |
| 屠纪良 | 董事、总经理 | 男 | 1964年8月 | 2021年9月10日 | 2024年9月9日 |
| 唐纪军 | 董事、副总经理 | 男 | 1971年5月 | 2021年9月10日 | 2024年9月9日 |
| 钦建平 | 董事、财务总监 | 女 | 1970年1月 | 2021年9月10日 | 2024年9月9日 |
| 周水荣 | 监事、监事会主席 | 男 | 1974年7月 | 2021年9月10日 | 2024年9月9日 |
| 周卫平 | 监事、职工代表监事 | 男 | 1972年2月 | 2021年9月10日 | 2024年9月9日 |
| 祁晓颜 | 监事 | 女 | 1987年3月 | 2021年9月10日 | 2024年9月9日 |
| 董事会人数: | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | 4 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

蒋旭峰与臧燕妮为夫妻关系，为公司的实际控制人。除此之外，公司控股股东、实际控制人与其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(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 | 21 | 17 |
| 销售人员 | 5 | 9 |
| 技术人员 | 24 | 25 |
| 生产人员 | 128 | 129 |
| 员工总计 | 178 | 180 |

(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) 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 | 6.1 | 3,344,787.51 | 3,439,186.87 |
| 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 | 6.2 | 5,894,000.00 | 10,302,500.00 |
| 应收账款 | 6.3 | 2,942,699.53 | 1,245,671.53 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 6.4 | 2,655,411.75 | 2,892,457.99 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 6.5 | 53,820.41 | 121,832.61 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 6.6 | 24,029,274.95 | 26,136,158.34 |
| 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 | 6.7 | 469,197.20 | 469,197.20 |
| 流动资产合计 | | 39,389,191.35 | 44,607,004.54 |
| 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 | 6.8 | 73,148,676.78 | 76,987,671.34 |
| 在建工程 | 6.9 | 10,915,649.48 | 2,309,882.16 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 6.10 | 4,846,935.45 | 4,916,508.69 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 88,911,261.71 | 84,214,062.19 |
| 资产总计 | | 128,300,453.06 | 128,821,066.73 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 6.11 | 26,036,083.33 | 22,033,311.67 |
| 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 | 6.12 | 3,413,062.00 | 4,884,900.00 |
| 应付账款 | 6.13 | 8,461,461.65 | 5,510,372.60 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 6.14 | 1,093,883.79 | 2,796,642.82 |
| 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 | 6.15 | 1,537,497.06 | 1,764,914.94 |
| 应交税费 | 6.16 | 1,314,687.40 | 1,616,934.64 |
| 其他应付款 | 6.17 | 41,210,628.00 | 36,115,736.97 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 6.18 | 3,976,204.89 | 10,666,063.57 |
| 流动负债合计 | | 87,043,508.12 | 85,388,877.21 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 6.19 | 3,906,240.00 | 3,955,793.33 |
| 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 | | 3,906,240.00 | 3,955,793.33 |
| 负债合计 | | 90,949,748.12 | 89,344,670.54 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 6.20 | 38,000,000.00 | 38,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 6.21 | 4,750,565.21 | 4,750,565.21 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 6.22 | 581,811.07 | 581,811.07 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 6.23 | -5,981,671.34 | -3,855,980.09 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 37,350,704.94 | 39,476,396.19 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 37,350,704.94 | 39,476,396.19 |
| 负债和所有者权益总计 | | 128,300,453.06 | 128,821,066.73 |

法定代表人：蒋旭峰

主管会计工作负责人：钦建平

会计机构负责人：钦建平

（二） 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 | | 30,011,789.99 | 33,502,253.39 |
| 其中：营业收入 | 6.24 | 30,011,789.99 | 33,502,253.39 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 32,596,177.27 | 34,014,231.92 |
| 其中：营业成本 | 6.24 | 27,379,229.38 | 29,246,675.50 |
| 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 | 6.25 | 505,383.78 | 376,831.57 |
| 销售费用 | 6.26 | 236,883.28 | 185,031.96 |
| 管理费用 | 6.27 | 2,691,708.80 | 2,209,360.86 |
| 研发费用 | 6.28 | 1,201,000.87 | 1,329,941.81 |
| 财务费用 | 6.29 | 581,971.16 | 666,390.22 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 加：其他收益 | 6.30 | 203,648.86 | 4,415.74 |
| 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） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 6.31 | 8,280.54 | 584,194.10 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -2,372,457.88 | 76,631.31 |
| 加：营业外收入 | 6.32 | 246,766.63 | |
| 减：营业外支出 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -2,125,691.25 | 76,631.31 |
| 减：所得税费用 | 6.33 | | -64,438.35 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -2,125,691.25 | 141,069.66 |
| 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） | | -2,125,691.25 | 141,069.66 |
| 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） | | -2,125,691.25 | 141,069.66 |
| 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 | | -2,125,691.25 | 141,069.66 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -2,125,691.25 | 141,069.66 |
| (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） | | -0.06 | 0.00 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：蒋旭峰

主管会计工作负责人：钦建平

会计机构负责人：钦建平

（三） 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 | | 29,282,736.38 | 29,240,267.64 |
| 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 | | 136,793.44 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 6.34.1 | 2,682,753.94 | 2,927,678.81 |
| 经营活动现金流入小计 | | 32,102,283.76 | 32,167,946.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 19,787,105.61 | 18,438,335.49 |

| | | | |
|---------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 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 | | 5,935,445.17 | 5,020,741.67 |
| 支付的各项税费 | | 1,932,602.18 | 1,470,856.19 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 6.34.2 | 3,141,915.57 | 4,008,052.32 |
| 经营活动现金流出小计 | | 30,797,068.53 | 28,937,985.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,305,215.23 | 3,229,960.78 |
| 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 | | 285,000.00 | |
| 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 | | 285,000.00 | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 9,130,198.19 | 5,368,621.90 |
| 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 | | 9,130,198.19 | 5,368,621.90 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -8,845,198.19 | -5,368,621.90 |
| 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 | | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 6.34.3 | 11,404,093.00 | 12,455,788.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 20,404,093.00 | 21,455,788.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,046,781.67 | 9,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 712,220.76 | 591,689.94 |
| 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 | 6.34.4 | 6,578,100.00 | 10,463,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 12,337,102.43 | 20,054,689.94 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 8,066,990.57 | 1,401,098.06 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 114,512.03 | -91,731.12 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 641,519.64 | -829,294.18 |

| | | | |
|----------------|--|--------------|--------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 961,736.87 | 1,021,787.16 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,603,256.51 | 192,492.98 |

法定代表人：蒋旭峰

主管会计工作负责人：钦建平

会计机构负责人：钦建平

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:

无

(二) 财务报表项目附注

浙江弘晨印染科技股份有限公司

2021 年度财务报表附注

1、公司基本情况

1.1 公司概况

浙江弘晨印染科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经湖州市工商行政管理局批准，由蒋旭峰、臧燕妮发起设立，于 1999 年 8 月 24 日在湖州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省湖州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330500147153570F 的营业执照，注册资本 3,800.00 万元，股份总数 3,800 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2015 年 12 月 16 日在全国中小企业股转系统挂牌交易，属于新三板基础层，股票代码：834822。

本公司属化纤织物染整精加工行业。主要经营活动为棉布、化纤布、印花真丝绸染色、加工、销售；印花真丝绸涂层；化纤丝加工、销售；纺织研发，货物进出口、技术进出口。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 8 月 21 日决议批准报出。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

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

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

2.2 持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

3、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

4、重要会计政策和会计估计

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

4.1 会计期间

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

4.2 营业周期

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

4.3 记账本位币

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

4.4 现金及现金等价物的确定标准

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

4.5 外币业务和外币报表折算

4.5.1 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

4.5.2 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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

4.6 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

4.6.1 金融资产的分类和计量

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

4.6.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、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分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，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。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

4.6.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

4.6.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，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：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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。

4.6.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，包括其他权益工具投资等，仅将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从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4.6.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为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。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。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

4.6.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具（债务工具）、租赁应收款、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

(a) 对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(b) 对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(c) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

(d) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(e) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.7 应收票据、4.8 应收账款、4.18 合同负债。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若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；若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 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.10 其他应收款。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.6.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

4.6.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

当一项金融工具逾期超过（含）90日，本公司推定该金融工具已发生违约。

4.6.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的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转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

4.6.4 金融负债的分类和计量

本公司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以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司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。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

4.6.5 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司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。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

4.6.6 金融资产和金融负债的抵销

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的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司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；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

4.7 应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.7.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

| 组合 | 确定组合的依据 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 与“应收账款”组合相同 |

4.7.2 预期信用损失的会计处理方法

信用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，本期应收票据均为银行承兑汇票，承兑人为信用风险较小的银行，不计提信用损失。

4.8 应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.8.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

| 组合名称 | 组合内容 |
|----------------|----------|
| 组合 1: 非关联方账龄组合 | 应收非关联方货款 |
| 组合 2: 关联方账龄组合 | 应收关联方货款 |

4.8.2 预期信用损失的会计处理方法

信用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。

4.9 应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

4.10 其他应收款

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.10.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个

存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

| 组合名称 | 组合内容 |
|---------------|------------------------|
| 组合 1：非关联方账龄组合 | 其他应收非关联方款项，以账龄作为信用风险特征 |
| 组合 2：关联方账龄组合 | 其他应收关联方款项，以账龄作为信用风险特征 |

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款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其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款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其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

4.10.2 预期信用损失的会计处理方法

信用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。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.11 存货

4.11.1 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、周转材料等。

4.11.2 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。领用和发出时按月末一次加权平均法。

4.11.3 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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

4.11.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.11.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

4.12 固定资产

4.12.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。。

4.12.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 5-20 | 5.00 | 4.75-19.00 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 3-10 | 5.00 | 9.50-31.67 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 3-10 | 5.00 | 9.50-31.67 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 10 | 5.00 | 9.50 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

4.12.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.17 长期资产减值”。

4.12.4 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4.13 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.17 长期资产减值”。

4.14 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

4.15 无形资产

4.15.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|-------|---------|------|
| 土地使用权 | 50 | 直线摊销 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4.15.2 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.17 长期资产减值”。

4.16 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。本公司的长期待摊费用主要包括排污权。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

4.17 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4.18 合同负债

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

4.19 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。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。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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，和本公司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。本公司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）。

本公司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。

4.20 收入

4.20.1 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（简称“商品”）的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并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计入交易价格。本公司预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格，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。对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。对于合同折扣，本公司在各单项履约义务之间按比例分摊。有确凿证据表明合同折扣仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣分摊至相关一项或多项履约义务。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。本公司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：①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；②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产；③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。本公司采用产出法确定恰当的履约进度，即根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司会考虑下列迹象：①本公司就该商品享有现时收款权利；②本公司已将该商品的实物转移给客户；③本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；④客户已接受该商品等。

4.20.2 商品销售收入

在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

4.20.3 收入确认的具体方法

公司主要经营棉布、化纤布、印花真丝绸染色加工、印花加工；印花真丝绸涂层；化纤丝加工、销售。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

4.21 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。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，本公司将对于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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

4.22 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。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；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。

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。

与本公司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。

4.23 递延所得税资产/递延所得税负债

4.23.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.23.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

4.23.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递

延所得税费用或收益计入当期损益。

4.23.4 所得税的抵销

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、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

4.24重要会计政策、会计估计的变更

4.24.1 会计政策变更

4.24.1.1 首次执行新租赁准则，调整首次执行当年年初财务报表相关情况

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对作为承租人的租赁合同，本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。其中，对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

本公司根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：A、假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日的增量借款利率作为折现率）；B、与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。并按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司21年度未涉及租赁，上述会计政策变更对本公司2021年1月1日财务报表的无影响。

5、税项

5.1 主要税种及税率

| 税(费)种 | 计税依据 | 税率 |
|-------|---|-----|
| 增值税 | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 13% |

| | | |
|---------|--------------------------------|-----------|
| 房产税 | 从价计征的,按房产原值一次性减除30%后余值得1.20%计缴 | 1.20% |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税 | 5.00% |
| 教育费附加 | 缴纳的增值税 | 3.00% |
| 地方教育费附加 | 缴纳的增值税 | 2.00% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25.00% |
| 环境保护税 | 污染物排放量 | 每污染当量1.2元 |

6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，上年年末指 2021 年 12 月 31 日，期初指 2022 年 1 月 1 日，期末指 2022 年 6 月 30 日，本期指 2022 年 1 月至 6 月，上期指 2021 年 1 月至 6 月。

6.1 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 库存现金 | 23,608.54 | 9,139.91 |
| 银行存款 | 1,579,647.97 | 952,596.96 |
| 其他货币资金 | 1,741,531.00 | 2,477,450.00 |
| 合计 | 3,344,787.51 | 3,439,186.87 |

其他说明：其他货币资金系公司开具银行承兑汇票缴存的票据保证金 1,706,531.00 元以及缴存的电费质押金 35,000.00 元

6.2 应收票据

6.2.1 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 5,894,000.00 | 10,302,500.00 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 小计 | 5,894,000.00 | 10,302,500.00 |
| 减：坏账准备 | | |
| 合计 | 5,894,000.00 | 10,302,500.00 |

6.2.2 期末已质押的应收票据

截至期末，本公司无已质押的应收票据。

6.2.3 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 | | 3,834,000.00 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | | 3,834,000.00 |

6.3 应收账款

6.3.1 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 2,966,340.15 | 953,480.83 |
| 1 至 2 年 | | |
| 2 至 3 年 | 128,109.13 | 128,109.13 |
| 3 至 4 年 | 177,198.96 | 505,000.00 |
| 4 至 5 年 | 2,580,237.23 | 2,572,968.46 |
| 5 年以上 | 219,523.35 | 219,523.35 |
| 小计 | 6,071,408.82 | 4,379,081.77 |
| 减：坏账准备 | 3,128,709.29 | 3,133,410.24 |
| 合计 | 2,942,699.53 | 1,245,671.53 |

6.3.2 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 |
| 按单项计提坏账准备 | 2,906,959.54 | 47.88 | 2,906,959.54 | 100 | | 2,794,925.12 | 63.82 | 2,794,925.12 | 89.20 | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,164,449.28 | 52.12 | 221,749.75 | 7.01 | 2,942,699.53 | 1,584,156.65 | 36.18 | 338,485.12 | 10.80 | 1,245,671.53 |
| 组合 1：非关联方账龄组合 | 3,164,449.28 | 52.12 | 221,749.75 | 7.01 | 2,942,699.53 | 1,584,156.65 | 36.18 | 338,485.12 | 10.80 | 1,245,671.53 |
| 组合 2：关联方账龄组合 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 6,071,408.82 | 100 | 3,128,709.29 | | 2,942,699.53 | 4,379,081.77 | / | 3,133,410.24 | / | 1,245,671.53 |

6.3.2.1 按单项计提坏账准备：

| 名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|--|--------------|--------------|----------|---------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 诸暨市旺业进出口有限公司 | 219,523.35 | 219,523.35 | 100.00 | 对方财务困难已久，预计收回的可能性很低 |
| 杭州萧华进出口有限公司 | 107,198.96 | 107,198.96 | 100.00 | 已申请强制执行，债务人无可执行的财产 |
| MARINELOGISTICS ANDWAREHOUSINGS ERVICESLTD | 613,780.59 | 613,780.59 | 100.00 | 海外客户，催收困难 |
| BABANTEXCLEARING&FORWARDINGLTD | 681,309.19 | 681,309.19 | 100.00 | 海外客户，催收困难 |
| FARUQDANGARAPETROLEUM&GASGLOBAL LTD | 1,285,147.45 | 1,285,147.45 | 100.00 | 海外客户，催收困难 |
| 合计 | 2,906,959.54 | 2,906,959.54 | 100.00 | / |

6.3.2.2 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：非关联方账龄组合

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| | | | |

| | | | |
|-----------|---------------------|-------------------|---------|
| 1年以内 | 2,966,340.15 | 148,317.01 | 5.00% |
| 1-2年 | | | 10.00% |
| 2-3年 | 128,109.13 | 38,432.74 | 30.00% |
| 3-4年 | 70,000.00 | 35,000.00 | 50.00% |
| 4-5年 | | | 80.00% |
| 5年以上 | | | 100.00% |
| 合计 | 3,164,449.28 | 221,749.75 | |

按组合计提坏账的确认标准及说明：详见附注“4.8.1 预期信用损失的确定方法”

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

6.3.3 坏账准备的情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------------|------------------|-------|-------|------|---------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,794,925.12 | 112,034.42 | | | | 2,906,959.54 |
| 按组合计提坏账准备 | 338,485.12 | -116,735.37 | | | | 221,749.75 |
| 合计 | 3,133,410.24 | -4,700.95 | | | | 3,128,709.29 |

6.3.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 2,972,726.16 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 67.88%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,830,226.16 元。

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例 (%) | 计提的坏账准备期末余额 |
|---|---------------------|------------------|---------------------|
| FARUQDANGARAPETROLEUM&GASGLOB ALLTD | 1,285,147.45 | 21.17% | 1,285,147.45 |
| 长兴丽伟纺织有限公司 | 1,240,000.00 | 20.42% | 62,000.00 |
| BABANTEXCLEARING&FORWARDINGLTD | 681,309.19 | 11.22% | 681,309.19 |
| MARINELOGISTICSANDWAREHOUSINGS ERVICESLTD | 613,780.59 | 10.11% | 613,780.59 |
| 长兴如龙纺织有限公司 | 600,000.00 | 9.88% | 30,000.00 |
| 合计 | 4,420,237.23 | 72.8% | 2,672,237.23 |

6.4 预付款项

6.4.1 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | 2,302,720.76 | 86.72% | 2,563,437.99 | 88.62% |
| 1至2年 | 352,690.99 | 13.28% | 329,020.00 | 11.38% |
| 合计 | 2,655,411.75 | 100.00% | 2,892,457.99 | 100.00% |

6.4.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额的比例 (%) |
|----------------|--------------|------------------|
| 浙江长兴东南热力有限责任公司 | 423,032.00 | 16.19% |
| 浙江长兴中弘建设有限公司 | 388,000.00 | 14.85% |
| 国网浙江长兴县供电公司 | 362,907.88 | 13.89% |
| 无锡市惠泽通用机械有限公司 | 300,000.00 | 11.48% |
| 绍兴亿美化工有限公司 | 200,000.00 | 7.65% |
| 合计 | 1,673,939.88 | 64.06% |

6.5 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 53,820.41 | 121,832.61 |
| 合计 | 53,820.41 | 121,832.61 |

6.5.1 其他应收款

6.6.1.1 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------|
| 1 年以内 | 47,179.38 | 118,771.17 |
| 1 至 2 年 | | - |
| 2 至 3 年 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 3 至 4 年 | | - |
| 4 至 5 年 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 小计 | 67,179.38 | 138,771.17 |
| 减：坏账准备 | 13,358.97 | 16,938.56 |
| 合计 | 53,820.41 | 121,832.61 |

6.5.1.2 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----------|-------------------|
| 押金 | 25,000.00 | 28,100.00 |
| 其他 | 42,179.38 | 110,671.17 |
| 合计 | 67,179.38 | 138,771.17 |

6.5.2.1 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | | 16,938.56 | | 16,938.56 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --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 | | 3,579.59 | 3,579.59 |
| 本期转销 | | | |
| 本期核销 | | | |
| 其他变动 | | | |
| 2022年6月30日余额 | | 13,358.97 | 13,358.97 |

6.5.2.2 坏账准备的情况

本期转回坏账准备 3,579.59 元。

6.5.2.3 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 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------------|-------|-----------|------|---------------------|-----------|
| 广州市一统天下国际会展策划有限公司 | 押金 | 25,000.00 | 1年以内 | 37.21% | 1,250.00 |
| 职工社保费 | 其他 | 10,593.38 | 1年以内 | 15.77% | 529.67 |
| 画溪街道办事处工业功能区管理委员会办公室 | 其他 | 10,000.00 | 2-3年 | 14.89% | 3,000.00 |
| 长兴联创造信息科技有限公司 | 其他 | 10,000.00 | 4-5年 | 14.89% | 8,000.00 |
| 长兴县兴合建设工程检测有限公司 | 其他 | 6,000.00 | 1年以内 | 8.93% | 300.00 |
| 合计 | / | 61,593.38 | / | 91.68% | 13,079.67 |

6.6 存货

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 |
| 原材料 | 20,741,787.93 | | 20,741,787.93 | |
| 库存商品 | 3,287,487.02 | | 2,065,936.58 | |
| 合计 | 24,029,274.95 | | 26,136,158.34 | |

6.7 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 预缴企业所得税 | 469,197.20 | 469,197.20 |
| 合计 | 469,197.20 | 469,197.20 |

6.8 固定资产

| 项目 | 期末余额 | 期末余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 固定资产 | 73,148,676.78 | 76,861,936.69 |
| 固定资产清理 | | 125,734.65 |
| 合计 | 73,148,676.78 | 76,987,671.34 |

6.8.1 固定资产

6.8.1.1 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 合计 |
|------------|---------------|------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 44,613,399.00 | 926,865.98 | 72,779,460.79 | 2,223,742.70 | 120,543,468.47 |
| 2.本期增加金额 | | | 212,389.38 | | |
| (1) 购置 | | | 212,389.38 | | |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 44,613,399.00 | 926,865.98 | 72,991,850.17 | 2,223,742.70 | 120,755,857.85 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 15,846,308.88 | 472,721.76 | 25,982,626.80 | 1,168,139.84 | 43,469,797.28 |
| 2.本期增加金额 | 625,483.74 | 51,299.10 | 3,143,238.67 | 105,627.78 | 3,925,649.29 |
| (1) 计提 | 625,483.74 | 51,299.10 | 3,143,238.67 | 105,627.78 | 3,925,649.29 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 16,471,792.62 | 524,020.86 | 29,125,865.47 | 1,273,767.62 | 47,395,446.57 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 211,734.50 | | 211,734.50 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | 211,734.50 | | 211,734.50 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 28,141,606.38 | 402,845.12 | 43,654,250.20 | 949,975.08 | 73,148,676.78 |
| 2.期初账面价值 | 28,767,090.12 | 454,144.22 | 46,585,099.49 | 1,055,602.86 | 76,861,936.69 |

注 1：截至 2022 年 6 月 30 日，本公司房屋建筑物中生化池、物化池、围墙、地下管网、道路、场地、简易棚、污水池、烟囱和简易棚原值 18,227,298.94 元，净值 11,100,182.9 元，无法办理房产证。

注 2：截至 2022 年 6 月 30 日，本公司固定资产中用于抵押借款账面价值 10,072,844.23 元，详见本附注“6.11 短期借款”说明。

6.8.2 固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------|-------------------|
| 加热炉 | | 125,734.65 |
| 合计 | | 125,734.65 |

6.9 在建工程

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 在建工程 | 10,915,649.48 | 1,046,020.39 |
| 工程物资 | | 1,263,861.77 |
| 合计 | 10,915,649.48 | 2,309,882.16 |

6.9.1 在建工程

6.9.1.1 在建工程情况

| 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 |
| 设备及安装 | 3,498,323.65 | | 3,498,323.65 | | | |
| 染色车间 | 7,417,325.83 | | 7,417,325.83 | 1,046,020.39 | | 1,046,020.39 |
| 合计 | 10,915,649.48 | | 10,915,649.48 | 1,046,020.39 | | 1,046,020.39 |

6.9.1.2 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|-------------|-------------|----------------------|
| 设备及安装 | | 3,498,323.65 | | | 3,498,323.65 |
| 染色车间 | 1,046,020.39 | 6,371,305.44 | | | 7,417,325.83 |
| 合计 | 1,046,020.39 | 9,869,629.09 | 0.00 | 0.00 | 10,915,649.48 |

(续)

| 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 按实投入 | 45% | | | | 自有资金 |
| 按实投入 | 80% | | | | 自有资金 |
| / | / | | | / | / |

6.9.2 工程物资

| 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 |
| 专用材料 | | | | 1,263,861.77 | | 1,263,861.77 |
| 合计 | | | | 1,263,861.77 | | 1,263,861.77 |

6.10 无形资产

6.10.1 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 6,957,323.62 | 6,957,323.62 |
| 2.本期增加金额 | | |
| (1)购置 | | |
| (2)内部研发 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1)处置 | | |
| 4.期末余额 | 6,957,323.62 | 6,957,323.62 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1.期初余额 | 2,040,814.93 | 2,040,814.93 |
| 2.本期增加金额 | 69,573.24 | 69,573.24 |
| (1)计提 | 69,573.24 | 69,573.24 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1)处置 | | |
| 4.期末余额 | 2,110,388.17 | 2,110,388.17 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| (1)计提 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1)处置 | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 4,846,935.45 | 4,846,935.45 |
| 2.期初账面价值 | 4,916,508.69 | 4,916,508.69 |

其他说明：截止 2022 年 6 月 30 日，本公司无形资产中用于抵押借款的账面价值 4,846,935.45 元，详见本附注“6.12 短期借款”说明

6.11 短期借款

6.11.1 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 抵押与保证借款 | 5,007,250.00 | 1,001,595.00 |
| 信用借款 | 5,007,500.00 | 5,008,250.00 |
| 抵押借款 | 16,021,333.33 | 16,023,466.67 |
| 合计 | 26,036,083.33 | 22,033,311.67 |

短期借款分类的说明：

1) 截止至本期期末公司正在履行的抵押借款：

| 项目 | 贷款方 | 合同性质 | 金额 | 开始日期 | 结束日期 | 年利率 | 抵押人/抵押物 |
|----|------|------|--------------|----------|-----------|------|---------|
| 抵押 | 浙江长兴 | 流动资 | 7,000,000.00 | 2021/9/2 | 2022/8/30 | 4.8% | 土地使用权、 |

| 项目 | 贷款方 | 合同性质 | 金额 | 开始日期 | 结束日期 | 年利率 | 抵押人/抵押物 |
|----|-----------------------------------|------|------------------|------------|------------|------|--|
| 借款 | 农村商业 银行股份 有限公司 金莲桥支 行 | 金借款 | 4,000,000.0 0 | 2021/12/13 | 2022/12/12 | 4.8% | 房屋建筑物 浙(2019)长兴县 不动产权第 0024226号 |
| | | | 5,000,000.0 0 | 2021/9/6 | 2022/9/5 | 4.8% | |

2) 截止至本期期末公司正在履行的抵押与保证借款

| 项目 | 贷款方 | 合同性质 | 金额 | 开始日期 | 结束日期 | 年利率 | 抵押人/抵押物 |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|-------|--|
| 抵押与 保证借 款 | 湖州银 行长兴 支行 | 流动 资金 借款 | 4,000,000.0 0 | 2022/3/1 1 | 2023/3/1 0 | 5.22% | 抵押物：房产和土地，位于 太湖街道振力大厦 2301、 2302； 抵押人为长兴沐春贸易有 限公司 保证人：蒋旭峰、臧燕妮 |
| 抵押与 保证借 款 | 湖州银 行长兴 支行 | 流动 资金 借款 | 1,000,000.0 0 | 2021/8/1 8 | 2022/8/1 6 | 5.22% | 抵押物：房产和土地，位于 太湖街道振力大厦 2301、 2302； 抵押人为长兴沐春贸易有 限公司 保证人：蒋旭峰、臧燕妮 |

3) 截止至本期期末公司正在履行的信用借款

| 项目 | 贷款方 | 合同性质 | 金额 | 开始日期 | 结束日期 | 年利率 |
|----------|------------------|------------|--------------|----------|----------|-------|
| 信用借 款 | 长兴联合村镇银行夹浦支 行 | 流动资金借 款 | 5,000,000.00 | 2022/6/7 | 2023/6/6 | 5.40% |

6.12 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 3,413,062.00 | 4,884,900.00 |
| 合计 | 3,413,062.00 | 4,884,900.00 |

6.13 应付账款

6.13.1 应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|--------------------|
| 材料购置款 | 6,437,089.87 | 3,151,643.94 |
| 工程设备款 | 2,024,371.78 | 1,995,831.36 |
| 其他 | | 362,897.30 |
| 合计 | 8,461,461.65 | 5,510,372.6 |

6.13.2 账龄超过 1 年的重要应付账款

无账龄超过 1 年的重要应付款项。

6.14 合同负债

6.14.1 分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 销货合同相关的合同负债 | 1,093,883.79 | 2,796,642.82 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,093,883.79 | 2,796,642.82 |

6.15 应付职工薪酬

6.15.1 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 1,764,914.94 | 5,327,463.19 | 5,100,045.31 | 1,537,497.06 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 607,981.98 | 607,981.98 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 1,764,914.94 | 5,935,445.17 | 5,708,027.29 | 1,537,497.06 |

6.15.2 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,764,914.94 | 4,698,964.54 | 4,471,546.66 | 1,537,497.06 |
| 二、职工福利费 | | 225,375.17 | 225,375.17 | |
| 三、社会保险费 | | 384,625.30 | 384,625.30 | |
| 其中：医疗保险费 | | 335,418.51 | 335,418.51 | |
| 工伤保险费 | | 49,206.79 | 49,206.79 | |
| 生育保险费 | | | | |
| 四、住房公积金 | | | | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | 18,498.18 | 18,498.18 | |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 1,764,914.94 | 5,327,463.19 | 5,100,045.31 | 1,537,497.06 |

6.15.3 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------|------------|------------|------|
| 基本养老保险 | | 591,735.84 | 591,735.84 | |
| 失业保险费 | | 16,246.14 | 16,246.14 | |
| 企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 607,981.98 | 607,981.98 | |

6.16 应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 增值税 | 852,648.11 | 1,121,073.78 |
| 城市维护建设税 | 42,632.43 | 56,053.69 |
| 房产税 | 68,792.79 | 68,792.79 |
| 土地使用税 | 301,344.50 | 301,344.50 |
| 教育附加税 | 25,579.47 | 33,632.21 |
| 地方教育附加 | 14,052.97 | 22,421.47 |
| 环境保护税 | 2,407.36 | 4,647.22 |
| 印花税 | 690.12 | 4,821.31 |

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 个人所得税 | 6,539.65 | 4147.67 |
| 合计 | 1,314,687.40 | 1,616,934.64 |

6.17 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 41,210,628.00 | 36,115,736.97 |
| 合计 | 41,210,628.00 | 36,115,736.97 |

6.17.3 其他应付款

6.17.3.1 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 资金往来 | 40,565,265.97 | 35,739,272.97 |
| 应付暂收款 | 588,962.03 | 295,671.00 |
| 其他 | 56,400.00 | 80,793.00 |
| 合计 | 41,210,628.00 | 36,115,736.97 |

6.17.3.2 账龄超过1年的重要其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------|----------------------|-----------|
| 长兴沐春贸易有限公司 | 24,598,663.47 | 生产经营周转用借款 |
| 合计 | 24,598,663.47 | |

6.18 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------|---------------------|----------------------|
| 待转增值税销项税 | 142,204.89 | 363,563.57 |
| 已贴现未到期和已背书未到期的未终止确认的应收汇票转回 | 3,834,000.00 | 10,302,500.00 |
| 合计 | 3,976,204.89 | 10,666,063.57 |

6.19 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 抵押借款 | 3,906,240.00 | 3,955,793.33 |
| 合计 | 3,906,240.00 | 3,955,793.33 |

6.19.1 长期借款分类的说明：截止至本期期末公司正在履行的抵押借款：

| 项目 | 贷款方 | 合同性质 | 金额 | 开始日期 | 结束日期 | 年利率 | 抵押人/抵押物 |
|------|-----------------------|--------|--------------|----------|----------|------|--|
| 抵押借款 | 浙江长兴农村商业银行股份有限公司金莲桥支行 | 流动资金借款 | 4,000,000.00 | 2021/4/8 | 2024/4/7 | 4.8% | 土地使用权、房屋建筑物 浙(2019)长兴县不动产权第0024226号 |

6.20 股本

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动(+、-) | | | | | 期末余额 |
|----|------|-------------|----|-----|----|----|------|
| | | 发行 | 送股 | 公积金 | 其他 | 小计 | |

| | | | | | | |
|------|---------------|----|--|----|--|---------------|
| | | 新股 | | 转股 | | |
| 股份总数 | 38,000,000.00 | | | | | 38,000,000.00 |

6.21 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|------|------|---------------------|
| 资本溢价 | 4,750,565.21 | | | 4,750,565.21 |
| 合计 | 4,750,565.21 | | | 4,750,565.21 |

6.22 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|-------------------|------|------|-------------------|
| 法定盈余公积 | 581,811.07 | | | 581,811.07 |
| 合计 | 581,811.07 | | | 581,811.07 |

6.23 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年末未分配利润 | -3,855,980.09 | -2,277,090.17 |
| 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 | -3,855,980.09 | -2,277,090.17 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | -2,125,691.25 | -1,578,889.92 |
| 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 | -5,981,671.34 | -3,855,980.09 |

6.24 营业收入和营业成本

6.24.1 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 29,933,028.93 | 27,379,229.38 | 33,212,563.13 | 28,353,247.35 |
| 其他业务 | 78,761.06 | | 289,690.26 | 893,425.15 |
| 合计 | 30,011,789.99 | 27,379,229.38 | 33,502,253.39 | 29,246,675.50 |

6.24.2 收入前五名客户

| 项目 | 本期发生额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------------|----------------------|-----------------|
| 长兴滨里实业有限公司 | 2,829,058.76 | 9.45% |
| 长兴欣皓纺织有限公司 | 2,454,317.09 | 8.20% |
| 长兴如龙纺织有限公司 | 1,952,212.40 | 6.52% |
| 长兴如龙纺织有限公司 | 1,787,610.62 | 5.97% |
| 长兴丽伟纺织有限公司 | 1,504,424.78 | 5.03% |
| 合计 | 10,527,623.65 | 35.17% |

6.25 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 56,234.56 | 62,299.78 |

| | | |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 教育费附加 | 33,704.74 | 37,379.86 |
| 地方教育费附加 | 22,493.82 | 24,919.90 |
| 印花税 | 4,615.09 | 7,035.48 |
| 房产税 | 85,990.99 | 85,990.98 |
| 土地使用税 | 301,344.50 | 150,722.25 |
| 车船税 | | |
| 环境保护税 | 1,000.00 | 8,483.32 |
| 合计 | 505,383.70 | 376,831.57 |

其他说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

6.26 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 职工薪酬 | 177,991.90 | 72,430.26 |
| 办公费用 | 40,135.48 | 59,223.53 |
| 广告宣传费 | 14,180.90 | 48,803.17 |
| 折旧和摊销 | 4,575.00 | 4,575.00 |
| 合计 | 236,883.28 | 185,031.96 |

6.27 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 1,672,463.59 | 1,405,602.58 |
| 折旧与摊销 | 304,296.38 | 369,500.45 |
| 中介服务费 | 350,490.63 | 179,176.47 |
| 办公费用 | 190,190.17 | 146,384.80 |
| 业务招待费 | 50,918.00 | 77,973.80 |
| 其他 | 123,349.83 | 30,722.76 |
| 合计 | 2,691,708.80 | 2,209,360.86 |

6.28 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 直接材料 | 605,819.16 | 792,517.96 |
| 直接人工 | 400,820.00 | 354,409.80 |
| 折旧 | 171,483.57 | 164,102.28 |
| 其他费用 | 22,878.14 | 18,911.77 |
| 合计 | 1,201,000.87 | 1,329,941.81 |

6.29 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 利息支出 | 712,220.76 | 591,689.94 |
| 减：利息收入 | -18,159.63 | -20,774.07 |
| 手续费 | 2,422.06 | 3,743.23 |
| 汇兑损益 | -114,512.03 | 91,731.12 |
| 合计 | 581,971.16 | 666,390.22 |

6.30 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-------------------|-----------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 203,648.86 | 4,415.74 |
| 合计 | 203,648.86 | 4,415.74 |

与日常活动相关的政府补助

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|-------------------|-----------------|-------------|
| 稳岗补贴 | 66,855.42 | | 与收益相关 |
| 组合式税费支持政策 | 136,793.44 | | 与收益相关 |
| 第一批长兴县科技创新政策资金 | | 4,410.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 203,648.86 | 4,410.00 | |

6.31 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|--------------------|
| 应收账款坏账损失 | -4,700.95 | -576,574.08 |
| 其他应收款坏账损失 | -3579.59 | -7,620.02 |
| 合计 | -8,280.54 | -584,194.10 |

6.32 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------|-------------------|-------|-------------------|
| 保险费赔款收入 | 120,288.89 | | 120,288.89 |
| 非流动资产处置净收益 | 126,477.74 | | 126,477.74 |
| 合计 | 246,766.63 | | 246,766.63 |

6.33 所得税费用

6.33.1 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------------------|
| 当期所得税费用 | | -64,438.35 |
| 递延所得税费用 | | |
| 合计 | | -64,438.35 |

6.34 现金流量表项目

6.34.1 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 承兑汇票保证金到期收回 | 2,477,450.00 | 2,902,489.00 |
| 利息收入 | 18,159.63 | 20,774.07 |
| 政府补助 | 66,855.42 | 4,415.74 |
| 收到保险赔款收入 | 120,288.89 | |
| 收回暂付款 | | |
| 合计 | 2,682,753.94 | 2,927,678.81 |

6.34.2 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 支付承兑汇票保证金 | 1,741,531.00 | 2,650,594.83 |
| 期间费用 | 1,400,384.57 | 1,357,457.49 |
| 支付押金 | | |
| 罚金、捐款支出 | | |
| 合计 | 3,141,915.57 | 4,008,052.32 |

6.34.3 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 收到资金拆入款 | 11,404,093.00 | 12,455,788.00 |
| 合计 | 11,404,093.00 | 12,455,788.00 |

6.34.4 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 归还资金拆入款 | 6,578,100.00 | 10,463,000.00 |
| 合计 | 6,578,100.00 | 10,463,000.00 |

6.35 现金流量表补充资料

6.35.1 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -2,125,691.25 | 141,069.66 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | -8,280.54 | -584,194.10 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,925,649.29 | 3,242,819.06 |
| 无形资产摊销 | 69,573.24 | 69,573.24 |
| 长期待摊费用摊销 | | 61,339.77 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | -126,477.74 | |
| 固定资产报废损失 | | |
| 公允价值变动损失 | | |
| 财务费用 | 597,708.73 | 683,421.06 |
| 投资损失 | | |
| 递延所得税资产减少 | | |
| 递延所得税负债增加 | | |
| 存货的减少 | 2,106,883.39 | -849,555.33 |
| 经营性应收项目的减少 | 3,760,729.98 | 2,370,820.01 |
| 经营性应付项目的增加 | -6,894,879.87 | -1,905,332.59 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,305,215.23 | 3,229,960.78 |
| 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 | 1,603,256.51 | 192,492.98 |
| 减：现金的期初余额 | 961,736.87 | 1,021,787.16 |
| 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 | 641,519.64 | -829,294.18 |

6.35.2 现金及现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|--------------|------------|
| 一、现金 | 1,603,256.51 | 192,492.98 |
| 其中：库存现金 | 23,608.54 | 49,447.54 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,579,647.97 | 143,045.44 |
| 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 | 1,603,256.51 | 192,492.98 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：因流动性受限，本公司未将银行承兑汇票保证金列入现金及现金等价物，该等资金期末余额为 1,706,531.00 元，期初余额为 2,442,450.00 元；因流动性受限，本公司未将电费质押金列入现金及现金等价物，该等资金期末余额为 35,000.00 元，期初余额为 35,000.00 元。

6.36 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 | 1,741,531.00 | 票据保证金、电费质押金 |
| 固定资产 | 9,262,246.69 | 短期借款、长期借款抵押受限 |
| 无形资产 | 4,846,935.45 | 短期借款、长期借款抵押受限 |
| 合计 | 15,850,713.14 | |

6.37 外币货币性项目

6.37.1 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 | 0.67 | 6.6651 | 4.47 |
| 其中：美元 | 0.67 | 6.6651 | 4.47 |
| 应收账款 | 387,126.56 | 6.6651 | 2,580,237.23 |
| 其中：美元 | 387,126.56 | 6.6651 | 2,580,237.23 |

7、关联方及关联交易

7.1 本公司的股东情况

| 自然人姓名 | 股东对本公司的持股比例(%) | 股东对本公司的表决权比例(%) |
|-------|----------------|-----------------|
| 蒋旭峰 | 90.00 | 90.00 |
| 臧燕妮 | 10.00 | 10.00 |

7.2 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|------------|--------------|
| 长兴沐春贸易有限公司 | 蒋旭峰、臧燕妮控制的公司 |
| 长兴宝禄纺织品经营部 | 臧燕妮之近亲属控制的公司 |
| 长兴亿苏纺织有限公司 | 蒋旭峰、臧燕妮控制的公司 |

7.3 关联方交易情况

7.3.1 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 |
|---------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 蒋旭峰、臧燕妮 | 5,000,000.00 | 2021/8/17 | 2022/8/16 | 否 |

7.3.2 关联方资金拆借

| 关联方 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 拆入： | | | | |
| 长兴亿苏纺织有限公司 | 10,572,888.00 | 11,404,093.00 | 6,548,100.00 | 15,428,881.00 |
| 长兴沐春贸易有限公司 | 24,628,663.47 | | 30,000.00 | 24,598,663.47 |
| 长兴宝禄纺织品经营部 | 537,721.50 | | | 537,721.50 |
| 合计 | 35,739,272.97 | 11,404,093.00 | 6,578,100.00 | 40,565,265.97 |

7.4 关联方应收应付款项

7.4.1 应付项目

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 其他应付款： | | |
| 长兴亿苏纺织有限公司 | 15,428,881.00 | 10,572,888.00 |
| 长兴沐春贸易有限公司 | 24,598,663.47 | 24,834,988.47 |
| 长兴宝禄纺织品经营部 | 537,721.50 | 537,721.50 |
| 合计 | 40,565,265.97 | 35,739,272.97 |

8、承诺及或有事项

8.1 重大承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

8.2 或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

9、资产负债表日后事项

截至报告报出日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

10、公允价值的披露

10.1 不以公允价值计量但披露其公允价值的资产和负债

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、应收票据、其他应收款、短期

借款、应付款项和其他应付款。于 2022 年 1 月 1 日及 2022 年 6 月 30 日，不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

11、其他重要事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

12、补充资料

12.1 本期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 126,477.74 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 203,648.86 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 120,288.89 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小计 | 450,415.49 | |
| 所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 450,415.49 | |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

12.2 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 | -5.53 | -0.06 | -0.06 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | -6.71 | -0.07 | -0.07 |

浙江弘晨印染科技股份有限公司
2022年8月22日

第 10 页至第 45 页的财务报表附注由下列负责人签署：

| | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| 法定代表人： | 主管会计工作负责人： | 会计机构负责人： |
| 签名： <u>蒋旭峰</u> | 签名： <u>钦建平</u> | 签名： <u>钦建平</u> |
| 日期： <u>2022.8.22</u> | 日期： <u>2022.8.22</u> | 日期： <u>2022.8.22</u> |

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：

公司会议室