



索科股份

NEEQ:832363

宁波索科纺织股份有限公司



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	5
第三节	会计数据和经营情况	7
第四节	重大事件	12
第五节	股份变动和融资	12
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第七节	财务会计报告	18
第八节	备查文件目录	55

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。

公司负责人李启涵、主管会计工作负责人叶晓珍及会计机构负责人（会计主管人员）叶晓珍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
汇率浮动风险	公司产品以外销为主，公司签订的外销合同大多以美元结算，若汇率市场日常浮动幅度持续加大，或国家汇率政策有所调整，会对公司收益产生间接影响，进而影响公司持续健康发展。 应对措施：一方面，公司将利用品牌优势，继续巩固和开拓国外市场，进一步提升公司的知名度和竞争力，增加公司在产品定价等方面的话语权；另一方面，公司积极开拓国内市场，打造自己的电商平台，扩大公司产品在国内市场的占有率。
依赖国外市场的风险	2022年度，公司产品以出口为主，主要出口地区为东南亚、南亚、东亚的国家和地区，一旦其所在国对华贸易政策发生重大变化，经济形势恶化或我国与这些国家或地区之间发生重大贸易争端等情况，将会影响到这些国家和地区的产品需求，进而影响到公司的出口业务。 应对措施：公司一方面继续加强与国外客户的稳定业务关系，另一方面加强国内市场的开拓，主要通过加强国内营销网络建设、加强电商平台的建设逐步开拓国内市场，提升国内市场占公司总收入的比重。
国家取消出口退税政策的风险	公司所处行业为出口导向型行业，国家对该行业实施出口退税政策，目前公司主要出口产品享受 13%的出口货物退税率，若

	<p>未来国家取消对公司所处行业产品的出口退税政策，则公司的经营业绩将受到一定程度影响。</p> <p>应对措施：公司在外销平台已经成型的基础上，一方面通过加强国内营销网络建设、加强电商平台的建设逐步开拓国内市场；另一方面通过品牌战略，加强产品设计开发，保证产品质量，提高产品知名度及竞争力，进而提升公司产品定价权及成本转嫁能力。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司/股份公司/索科股份	指	宁波索科纺织股份有限公司
公司章程	指	宁波索科纺织股份有限公司公司章程
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
纺织品	指	纺织纤维经过加工织造而成的产品
里子布	指	用于部分或全部覆盖服装里面的材料
服装辅料	指	除面料外装饰服装和扩展服装功能的必不可少元件

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	宁波索科纺织股份有限公司
英文名称及缩写	Ningbo Scokow Textile Stock Corp.
	Scokow Textile
证券简称	索科股份
证券代码	832363
法定代表人	李启涵

二、 联系方式

董事会秘书	方婷婷
联系地址	宁波市海曙区东渡路 29 号世贸中心 1506 室
电话	0574-87269558
传真	0574-87261528
电子邮箱	soco@nbsoco.com
公司网址	http://www.nbsoco.com
办公地址	宁波市海曙区东渡路 29 号世贸中心 1506 室
邮政编码	315000
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	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	2006 年 1 月 18 日
挂牌时间	2015 年 4 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业（F）-批发业（F51）-纺织、服装及家庭用品批发（F513）-纺织品、针织品及原料批发（F5131）
主要业务	纺织品、针织品及原料批发
主要产品与服务项目	纺织品、服装及辅料
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）	10,430,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（李启涵）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李启涵、邬爱萍），一致行动人为（李珏）

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	91330200784311623B	否
注册地址	浙江省宁波市高新区扬帆广场20、32号16-24	否
注册资本（元）	10,430,000	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	23,436,799.50	11,530,951.24	103.25%
毛利率%	16.62%	13.84%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	978,262.89	-880,669.39	211.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	943,832.03	-888,904.25	206.18%
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)	5.52%	-4.99%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	5.33%	-5.04%	-
基本每股收益	0.09	-0.08	212.50%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	32,686,838.89	31,760,852.71	2.92%
负债总计	14,473,507.15	14,525,783.86	-0.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,213,331.74	17,235,068.85	5.68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.75	1.65	6.06%
资产负债率% (母公司)	44.28%	45.73%	-
资产负债率% (合并)	44.28%	45.73%	-
流动比率	2.15	2.08	-
利息保障倍数	0	0	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,722,747.55	-3,768,795.87	198.78%
应收账款周转率	2.13	1.63	-
存货周转率	3.91	1.75	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.92%	9.60%	-
营业收入增长率%	103.25%	32.25%	-
净利润增长率%	211.08%	19.20%	-

（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

本公司是处于纺织、服装及家庭用品批发业中的纺织品、服装及辅料外销采购服务提供商，拥有优秀的核心业务团队和完备的外销服务体系，为国内外中高端西装、西裤和休闲装等品牌生产商提供全面、一站式、标准定制式的辅料采购配套服务。

公司通过直销模式开拓业务，收入来源主要是为客户提供“一站式配套”服务收取的服务费用，公司产品为纺织品服装辅料，公司的服装辅料产品主要为里子布、衬布、面料等，公司目前主营产品主要提供给国内外中高端西装、西裤和休闲装生产商。

报告期内及至披露日，公司的主营业务和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	14,735,499.66	45.08%	11,018,610.11	34.69%	33.73%
应收账款	9,837,155.65	30.10%	10,806,611.44	34.02%	-8.97%
存货	3,631,836.62	11.11%	6,373,236.14	20.07%	-43.01%
固定资产	1,569,597.09	4.80%	1,624,563.89	5.11%	-3.38%
预付款项	1,446,634.69	4.43%	692,637.21	2.18%	108.86%
其他应收款	728,574.41	2.23%	371,156.27	1.17%	96.30%
其他流动资产	284,748.76	0.87%	364,156.14	1.15%	-21.81%
无形资产	38,340.35	0.12%	47,597.88	0.15%	-19.45%

长期待摊费用	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
递延所得税资产	175,218.63	0.54%	187,165.63	0.59%	-6.38%
应付账款	8,878,792.48	27.16%	13,385,533.39	42.14%	-33.67%
合同负债	4,047,507.13	12.38%	547,000.49	1.72%	639.95%
应付职工薪酬	206,243.06	0.63%	286,418.28	0.90%	-27.99%
应交税费	332,489.68	1.02%	2,542.40	0.01%	12,977.79%
其他应付款	789,092.83	2.41%	36,208.75	0.11%	2,079.29%

项目重大变动原因:

- 1、报告期末,货币资金 14,735,499.66 元,较期初增加了 3,716,889.55 元,增幅 33.73%,主要原因为订单量的增加,收入增加。
- 2、报告期末,应收账款 9,837,155.65 元,较期初减少了 969,455.79 元,减幅 8.97%,主要原因为公司收汇速度增加,应收账款的回款率加强。
- 3、报告期末,存货 3,631,836.62 元,较期初减少 2,741,399.52 元,减幅 43.01%,主要是存货周转率上升,库存商品积压减少。
- 4、报告期末,应付账款 8,878,792.48 元,较期初减少了 4,506,740.91 元,减幅 33.67%,主要是销售回款速度增加,资金压力减小,货款支付时间缩短。
- 5、报告期末,合同负债 4,047,507.13 元,较期初增加了 3,500,506.64 元,增幅 639.95%,主要原因为公司销售规模扩大,订单增加。
- 6、报告期末,应交税费为 332,489.68 元,较期初增加 329,947.28 元,增幅 12,977.79%,主要是期末存在应交所得税。

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	23,436,799.50	100%	11,530,951.24	100%	103.25%
营业成本	19,542,553.47	83.38%	9,935,254.38	86.16%	96.70%
管理费用	2,488,056.61	10.62%	1,326,045.45	11.50%	87.63%
销售费用	651,450.78	2.78%	859,502.29	7.45%	-24.21%
财务费用	-489,179.52	-2.09%	-23,386.98	-0.20%	-1,991.67%
营业利润	1,320,279.86	5.63%	-1,036,906.24	-8.99%	227.33%
营业外收入	0.00	0	103.79	0.00%	-100.00%
净利润	978,262.89	4.17%	-880,669.39	-7.64%	211.08%
经营活动产生的现金流量净额	3,722,747.55	-	-3,768,795.87	-	198.78%
投资活动产生的现金流量净额	-5,858.00	-	0	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-	0	-	-

项目重大变动原因:

- 1、报告期内营业收入为 23,436,799.50 元，较上年同期 11,530,951.24 元增加 11,905,848.26 元，增幅为 103.25%，主要原因为疫情影响减弱，销售订单增加；
- 2、报告期内营业成本为 19,542,553.47 元，较上年同期 9,935,254.38 元增加 9,607,299.09 元，增幅为 96.70%，主要原因是营业收入增加，营业成本也增加；
- 3、报告期管理费用为 2,488,056.61 元，较上年同期 1,326,045.45 元，增加了 1,162,011.16 元，增幅为 87.63%，销售规模扩大，增设仓库点，人员增加。
- 4、报告期财务费用为-489,179.52 元，较上年同期-23,386.98 元，减少了 465,792.54 元，降幅为 1,991.67%，主要原因为存款利息收入增加和结汇的原因；
- 5、报告期营业利润为 1,320,279.86 元，较上年同期-1,036,906.24 元，增加了 2,357,186.10 元，增幅 227.33%，主要原因是营业收入增加一倍，导致利润产生；
- 6、报告期营业外收入为 0.00 元，较上年同期 103.79 元，减少了 103.79 元，降幅 100.00%，主要是上年底进行了固定资产处置，而本年未发生；
- 7、报告期经营活动产生的现金流量净额 3,722,747.55 元，较上年同期-3,768,795.87 元，增加了 7,491,543.42 元，增幅 198.78%，主要是营业收入大幅增加以及应收账款周转率上升。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1.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）	34,430.86
2.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.00
非经常性损益合计	34,430.86
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	34,430.86

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

报告期内公司守法经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，努力做到对社会、股东及员工负责。公司始终把社会责任放到公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（一）
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、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.（三）
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.（四）
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） 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	2015年4月23日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（关联交易承诺）	2015年4月23日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	其他承诺（关联交易承诺）	2015年4月23日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺（关联交易承诺）	2015年4月23日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

(四) 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
房产	固定资产	抵押	1,356,313.64	4.15%	与宁波银行签订《最高额抵押合同》
总计	-	-	1,356,313.64	4.15%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

2019年12月3日，公司与宁波银行股份有限公司灵桥支行签订《最高额贷款合同》最高额贷款额度为260万元，借款期限为2019年12月3日至2024年12月3日，以公司位于宁波市海曙区东渡路29号（15-35）-（15-37）的房产（甬房权证海曙字第20140068095号）作为抵押。截至2022年6月30日，公司未发生借款，该房产原值2,146,490.00元，净值1,356,313.64元。抵押房产账面价值占总资产比例较小，对公司没有重大影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	2,620,000	25.12%	0	2,620,000	25.12%
	其中：控股股东、实际控制人	2,320,000	22.24%	0	2,320,000	22.24%
	董事、监事、高管	2,557,500	24.52%	0	2,557,500	24.52%
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	7,810,000	74.88%	0	7,810,000	74.88%
	其中：控股股东、实际控制人	6,960,000	66.73%	0	6,960,000	66.73%
	董事、监事、高管	7,722,500	74.04%	0	7,722,500	74.04%
	核心员工					
总股本		10,430,000	-	0	10,430,000	-
普通股股东人数						9

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	李启涵	6,346,400	0	6,346,400	60.84%	4,759,800	1,586,600	0	0
2	邬爱萍	2,933,600	0	2,933,600	28.13%	2,200,200	733,400	0	0
3	李珏	800,000	0	800,000	7.67%	600,000	200,000	0	0
4	汪宝芳	75,000	0	75,000	0.72%	56,250	18,750	0	0
5	刘赛月	75,000	0	75,000	0.72%	56,250	18,750	0	0
6	顾君	50,000	0	50,000	0.48%	50,000	0	0	0
7	陈佳	50,000	0	50,000	0.48%	0	50,000	0	0
8	尤芳	50,000	0	50,000	0.48%	37,500	12,500	0	0
9	刘燕敏	50,000	0	50,000	0.48%	50,000	0	0	0
10									
合计		10,430,000	-	10,430,000	100.00%	7,810,000	2,620,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东李启涵与邬爱萍为夫妻关系，股东李珏为李启涵、邬爱萍之女，除此之外，其余股东之间无关联关系。

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
李启涵	董事长	男	1957年5月	2020年6月24日	2023年6月23日
邬爱萍	董事	女	1959年5月	2020年6月24日	2023年6月23日
李珏	董事、总经理	女	1987年5月	2020年6月24日	2023年6月23日
汪宝芳	董事、副总经理	女	1971年5月	2020年6月24日	2023年6月23日
陈凯丽	董事	女	1987年11月	2020年6月24日	2023年6月23日
刘赛月	监事会主席	女	1978年2月	2020年6月24日	2023年6月23日
侯幼苗	监事	女	1976年2月	2020年6月24日	2023年6月23日
胡幼慧	职工监事	女	1976年1月	2020年6月24日	2023年6月23日
叶晓珍	财务负责人	女	1981年1月	2022年4月1日	2023年6月23日
方婷婷	董事会秘书	女	1989年9月	2022年4月1日	2023年6月23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:

公司控股股东、实际控制人为李启涵、邬爱萍，公司董事长李启涵与总经理邬爱萍系夫妻关系，李珏为李启涵、邬爱萍之女。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人间关系不存在其他的亲属或关联关系。

(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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
叶晓珍		新任	财务负责人	原财务负责人辞职,董

				事会聘任新财务负责人
方婷婷		新任	董事会秘书	原董事会秘书辞职, 董事会聘任新董事会秘书

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况:

叶晓珍, 女, 1981 年 1 月出生, 汉族, 中国国籍, 无境外永久居住权, 大专学历, 初级会计职称。2019 年 5 月至 2019 年 12 月任浙江渔在船能源科技有限公司财务主管; 2020 年 1 月至 2021 年 7 月任浙江赢源石化科技有限公司财务主管; 2021 年 9 月至今在宁波索科纺织股份有限公司任财务主管。

方婷婷, 女, 1989 年 9 月 16 日出生, 汉族, 中国国籍, 无境外永久居住权, 大专学历, 2019 年 3 月至 2021 年 7 月任宁波市海曙尚岛家居用品有限公司人事专员职务; 2021 年 8 月至 2022 年 2 月任浙江诺德智能自动化科技有限公司人事专员职务; 2022 年 3 月至今在宁波索科纺织股份有限公司任人事专员。

(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	3	3
销售人员	4	6
技术人员	1	1
财务人员	3	3
行政人员	2	2
生产人员	15	15
员工总计	28	30

(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	五（一）	14,735,499.66	11,018,610.11
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	9,837,155.65	10,806,611.44
应收款项融资			
预付款项	五（三）	1,446,634.69	692,637.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	728,574.41	371,156.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	3,631,836.62	6,373,236.14
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	284,748.76	364,156.14
流动资产合计		30,664,449.79	29,626,407.31
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	五（七）	1,569,597.07	1,624,563.89
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（八）	239,233.05	275,118.00
无形资产	五（九）	38,340.35	47,597.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十）	175,218.63	187,165.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,022,389.10	2,134,445.40
资产总计		32,686,838.89	31,760,852.71
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十一）	8,878,792.48	13,385,533.39
预收款项			
合同负债	五（十二）	4,047,507.13	547,000.49
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	五（十三）	206,243.06	286,418.28
应交税费	五（十四）	332,489.68	2,542.40
其他应付款	五（十五）	789,092.83	36,208.75
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		14,254,125.18	14,257,703.31
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	五（十六）	219,381.97	268,080.55
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		219,381.97	268,080.55
负债合计		14,473,507.15	14,525,783.86
所有者权益：			
股本	五（十七）	10,430,000	10,430,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十八）	1,028,070.62	1,028,070.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十九）	1,443,671.41	1,443,671.41
一般风险准备			
未分配利润	五（二十）	5,311,589.71	4,333,326.82
归属于母公司所有者权益合计		18,213,331.74	17,235,068.85
少数股东权益			
所有者权益合计		18,213,331.74	17,235,068.85
负债和所有者权益总计		32,686,838.89	31,760,852.71

法定代表人：李启涵主管会计工作负责人：叶晓珍会计机构负责人：叶晓珍

（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		23,436,799.50	11,530,951.24
其中：营业收入	五（二十一）	23,436,799.50	11,530,951.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,542,553.47	12,102,618.49
其中：营业成本	五（二十一）	19,542,553.47	9,935,254.38
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	五（二十二）	6,118.24	5,203.35
销售费用	五（二十三）	651,450.78	859,502.29
管理费用	五（二十四）	2,488,056.61	1,326,045.45
研发费用			
财务费用	五（二十五）	-489,179.52	-23,386.98
其中：利息费用			
利息收入		132,619.65	68,934.09
加：其他收益	五（二十六）	34,691.94	5,597.3
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）	五（二十七）	47,788.00	-470,836.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,320,279.86	-1,036,906.24
加：营业外收入	五（二十八）		103.79
减：营业外支出	五（二十九）		2741.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,320,279.86	-1,039,543.8
减：所得税费用	五（三十）	342,016.97	-158,874.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		978,262.89	-880,669.39
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		978,262.89	-880,669.39
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		978,262.89	-880,669.39
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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.09	-0.08
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人：李启涵主管会计工作负责人：叶晓珍会计机构负责人：叶晓珍

(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		28,285,853.09	7,225,883.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,237,877.55	675,715.87
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	167,311.59	1,096,530.75
经营活动现金流入小计		30,691,042.23	8,998,130.34
购买商品、接受劳务支付的现金		23,615,032.16	10,527,354.54
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,426,623.94	1,299,005.1
支付的各项税费		17,567.31	8,778.57
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	1,909,071.27	931,788
经营活动现金流出小计		26,968,294.68	12,766,926.21
经营活动产生的现金流量净额		3,722,747.55	-3,768,795.87
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		5,858.00	
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		5,858.00	
投资活动产生的现金流量净额		-5,858.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,716,889.55	-3,768,795.87
加：期初现金及现金等价物余额		11,018,610.11	12,029,427.91
六、期末现金及现金等价物余额		14,735,499.66	8,260,632.04

法定代表人：李启涵主管会计工作负责人：叶晓珍会计机构负责人：叶晓珍

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

宁波索科纺织股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

企业注册地、组织形式和总部地址

宁波索科纺织股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系2014年6月30日由宁波经济技术开发区索科纺织品有限公司改制设立的股份有限公司,公司成立于2006年1月18日。公司股票于2015年4月7日在全国股转系统挂牌并公开转让,股票代码:832363。

公司统一社会信用代码:91330200784311623B

公司法定代表人：李启涵

公司注册资本：1043 万元

公司地址：宁波市开发区联合区域东区 1 幢 H401A 室。

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

公司营业期限：2006-01-18 至长期

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司所处的行业属于批发业—纺织、服装及家庭用品批发。公司的主要经营活动为纺织品、服装及辅料的采购与销售。

二、财务报表的编制基础

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

（二）持续经营：本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

会计期间

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

营业周期

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

记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额

作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

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

合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

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

5. 合并取得子公司会计处理

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

6. 处置子公司的会计处理

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

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

现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

外币业务折算

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

金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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

付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

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

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

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

收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

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

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益

的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项计量损失准备的方法

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。

本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：海外客户（出口业务）

应收账款组合 2：内销客户（国内业务）

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

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加包括但不限于以下因素：

发行方或债务人发生严重财务困难；

债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对

其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收出口退税款

其他应收款组合 2：账龄组合

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要为库存商品。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，用于内销的采取加权平均法、用于出口的采用先进先出法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
运输工具	5	0-5	19.00-20.00
电子设备	3-5	0-5	19.00-33.33
机器设备	5-10	0-5	9.50-20.00
其他设备	3-5	0-5	19.00-33.33

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
商标注册权	10	直线法
实用新型专利	10	直线法
软件	10	直线法
域名	10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定

或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

长期待摊费用

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

职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

收入

收入确认的基本原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

收入确认的具体原则

①内销收入的具体确认原则及方法：公司产品出库时仓库人员开具送货单并在软件系统中录入发货明细，对由公司负责运输的情形，在货物到达指定地点并签收后，财务人员根据系统发货明细、出库单及签收的送货单确认销售收入；对由客户自提的情形，产品发货出库时即确认销售收入。

②出口收入的具体确认原则及方法：公司产品出库时仓库人员在软件系统中录入发货明细，货物运抵港口后收到出口报关单，公司依据系统发货明细、出口报关单确认收入。

政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

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

2. 政府补助确认时点

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

递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

租赁

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

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

四、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税增值额	13
城市维护建设税	流转税	7
企业所得税	应纳税所得额	25

重要税收优惠及批文

依据《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》财税[2018]77号文、《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号及《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司2019年度应纳税所得额不超过100万元部分按照应纳税所得额，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；应纳税所得额超过100万元至不足300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、财务报表重要项目注释

以下注释中“期末余额”系指2022年06月30日余额，“期初余额”系指2022年01月01日余额，“本期发生额”系指2022年1-6月发生额，“上期发生额”系指2021年1-6月发生额。若无特别说明，金额单位为人民币元。

（一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	1,633.16	1,633.16
银行存款	14,731,866.50	11,014,976.95
其他货币资金	2,000.00	2,000.00
合计	14,735,499.66	11,018,610.11

（二）应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	10,463,887.42	100.00	626,731.77	5.99
其中：组合 1：出口	8,539,851.18	81.61	521,224.13	6.10
组合 2：内销	1,924,036.24	18.39	105,507.65	5.48
合计	10,463,887.42	100.00	626,731.77	5.99

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	11,499,942.70	100.00	693,331.26	6.03
其中：组合 1：出口	10,346,750.59	89.97	629,653.16	6.09
组合 2：内销	1,153,192.10	10.03	63,678.10	5.52
合计	11,499,942.70	100.00	693,331.26	6.03

按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 组合 1：应收海外客户（出口业务）

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	6,925,631.10	5.00	346,281.56	8,422,743.90	5.00	421,137.19
1 至 2 年	1,560,137.85	10.00	156,013.79	1,859,545.49	10.00	185,954.55
2 至 3 年	54,082.23	35.00	18,928.78	64,461.21	35.00	22,561.41
合计	8,539,851.18		521,224.13	10,346,750.59		629,653.16

(2) 组合 2：应收国内客户（内销业务）

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	1,737,920.55	5.00	86,896.03	1,032,823.30	5.00	51,641.17
1 至 2 年	186,115.49	10.00	18,611.55	120,368.60	10.00	12,036.86
2 至 3 年	0.20	35.00	0.07	0.20	35.00	0.07
合计	1,924,036.24		105,507.65	1,153,192.10		63,678.10

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 66,599.49 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
C/O TRANSIMEX BONDED WAREOUSE	1,434,844.03	13.71	92,046.95
大连景泰蓝服装有限公司	1,414,860.85	13.52	97,562.24
COOPETRAJES DEL POAS R.L	959,344.90	9.17	63,908.28
SILVER SPARK APPAREL LIMITED	782,216.02	7.48	45,231.98
Universal Menswear Limited	646,835.27	6.18	80,566.08
合计	5,238,101.07	50.06	379,315.53

(三) 预付款项

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	753,997.48	52.12	663,982.47	95.86
1 至 2 年	663,982.47	45.90		
2 至 3 年			13,005.54	1.88
3 年以上	28,654.74	1.98	15,649.20	2.26
合计	1,446,634.69	100.00	692,637.21	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
河北豆羽纺织科技有限公司	209,901.49	14.51
海宁伴球衬布股份有限公司	103,500.00	7.15
海宁市优丝纺织品有限公司	72,811.40	5.03
宁波贝斯特工贸有限公司	70,800.00	4.89
吴江众贸纺织品有限公司	60,500.00	4.18
合计	517,512.89	35.77

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	802,717.14	426,487.51
减：坏账准备	74,142.73	55,331.24
合计	728,574.41	371,156.27

其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
出口退税款	343,417.14	376,267.92

往来款		
代收代付款	32,704.12	7,681.39
押金、保证金	5165	40,538.04
备用金	421,430.88	2,000.16
减：坏账准备	74,142.73	55,331.24
合计	728,574.41	371,156.27

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	765,551.98	95.37	389,322.35	91.29
1 至 2 年				
2 至 3 年	2,000.00	0.25	2,000.00	0.47
3 至 4 年				
4 至 5 年	0.16	0.00	0.16	0.00
5 年以上	35,165.00	4.38	35,165.00	8.25
合计	802,717.14	100.00	426,487.51	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	55,331.24			55,331.24
期初余额在本期重新评估后	55,331.24			55,331.24
本期计提	18,811.49			18,811.49
期末余额	74,142.73			74,142.73

本公司对其他应收款项的风险自初始确认后是否显著增加基于本附注三、（十）1.（4）中描述内容，结合账龄风险特征评估其他应收款项的风险是否显著增加。

本公司预期信用损失率依照以前年度历史损失数据，参照同行业经验估计对未来可预见信息进行前瞻性调整后，按其他应收款项两类组合分别确认预期信用损失率。其中，应收出口退税款认定为其预期信用损失率为零，不计提坏账准备；账龄组合依据其自身账龄特征确认预期信用损失率。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
国家税务总局宁波市北仑区（宁波经济技术开发区）税务局	出口退税款	343,417.14	1 年以内	42.78	
马振远	房租	202,020.00	1 年以内	25.17	10,101.00

陈位明	备用金	71,000.00	1年以内	8.84	3,550.00
周秋耀	备用金	45,120.00	1年以内	5.62	2,256.00
李珏	备用金	35,723.76	1年以内	4.45	1,786.19
合计	—	697,280.90		86.87	17,693.19

(五) 存货

存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,631,836.62		3,631,836.62	6,373,236.14		6,373,236.14
合计	3,631,836.62		3,631,836.62	6,373,236.14		6,373,236.14

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	284,748.76	364,156.14
合计	284,748.76	364,156.14

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	1,569,597.07	1,624,563.89
合计	1,569,597.07	1,624,563.89

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	机器设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	2,401,490.00	2,536,730.53	362,664.71	73,815.38	116,836.45	5,491,537.07
2.本期增加金额			5,858.00			5,858.00
3.本期减少金额						
4.期末余额	2,401,490.00	2,536,730.53	368,522.71	73,815.38	116,836.45	5,497,395.07
二、累计折旧						
1.期初余额	922,904.40	2,436,488.01	337,402.96	56,609.70	113,568.11	3,866,973.18
2.本期增加金额	50,979.12	23,101.62	2,701.38	1,088.04		77,870.16
计提	50,979.12	23,101.62	2,701.38	1,088.04		77,870.16
3.本期减少金额		17,045.34				17,045.34
4.期末余额	973,883.52	2,442,544.29	340,104.34	57,697.74	113,568.11	3,927,798.00
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,427,606.48	94,186.24	28,418.37	16,117.64	3,268.34	1,569,597.07
2.期初账面价值	1,478,585.60	100,242.52	25,261.75	17,205.68	3,268.34	1,624,563.89

注：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 2,980,501.37 元；

(八) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	机器设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额		287,079.65				287,079.65
2. 本期增加金额						
(1) 租入						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额		287,079.65				287,079.65
二、累计折旧						
1. 期初余额		11,961.65				11,961.65
2. 本期增加金额		35,884.95				35,884.95
(1) 计提		35,884.95				35,884.95
3. 本期减少金额						
4. 期末余额		47,846.60				47,846.60
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值		239,233.05				239,233.05
2. 期初账面价值		275,118.00				275,118.00

(九) 无形资产

无形资产情况

项目	商标注册权	实用新型专利	软件	域名	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	82,649.06	4,800.00	246,405.12	36,000.00	369,854.18
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	82,649.06	4,800.00	246,405.12	36,000.00	369,854.18
二、累计摊销					
1. 期初余额	80,673.02	3,521.68	202,061.60	36,000.00	322,256.30
2. 本期增加金额	1,107.13	240.12	7,910.28		9,257.53
计提	1,107.13	240.12	7,910.28		9,257.53
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	81,780.15	3,761.80	209,971.88	36,000.00	331,513.83
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	868.91	1,038.20	36,433.24	0.00	38,340.35
2. 期初账面价值	1,976.04	1,278.32	44,343.52	0.00	47,597.88

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
可抵扣亏损				
资产减值准备	175,218.63	700,874.50	187,165.63	748,662.50
小计	175,218.63	700,874.50	187,165.63	748,662.50

(十一) 应付账款

按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	8,854,324.68	13,374,310.31
1年以上	24,467.80	11,223.08
合计	8,878,792.48	13,385,533.39

(十二) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	4,047,507.13	547,000.49
合计	4,047,507.13	547,000.49

(十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	272,067.92	1,074,232.34	1,153,557.24	192,743.02
离职后福利-设定提存计划	14,350.36	26,386.74	27,237.06	13,500.04
辞退福利				-
合计	286,418.28	1,100,619.08	1,180,794.30	206,243.06

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	263,309.33	1,059,166.16	1,137,440.66	185,034.83
职工福利费				
社会保险费	8,758.59	15,066.18	16,116.58	7,708.19
其中：医疗保险费	8,412.20	14,470.35	15,479.20	7,403.35
工伤保险费	346.39	595.83	637.38	304.84
生育保险费				

住房公积金				
工会经费和职工教育经费				
合计	272,067.92	1,074,232.34	1,153,557.24	192,743.02

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	13,855.52	25,535.55	26,326.52	13,064.55
失业保险费	494.84	851.19	910.54	435.49
合计	14,350.36	26,386.74	27,237.06	13,500.04

(十四) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
个人所得税	2,419.71	2,542.40
企业所得税	330,069.97	
合 计	332,489.68	2,542.40

(十五) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	789,092.83	36,208.75
合 计	789,092.83	36,208.75

其他应付款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
预提费用	700,000.00	
押金	54,000.00	
备用金	3,000.00	35,915.00
其他	32,092.83	293.75
合 计	789,092.83	36,208.75

(十六) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	235,376.47	284,075.05
未确认的融资费用	-15,994.50	-15,994.50
合计	219,381.97	268,080.55

(十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	10,430,000.00						10,430,000.00

(十八) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	1,028,070.62			1,028,070.62
合计	1,028,070.62			1,028,070.62

(十九) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,443,671.41			1,443,671.41
合计	1,443,671.41			1,443,671.41

(二十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例 (%)
调整前上期末未分配利润	4,333,326.82	
调整后期初未分配利润	4,333,326.82	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	978,262.89	
减: 提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	5,311,589.71	

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	23,436,799.5	19,542,553.47	11,529,889.29	9,935,254.38
其他业务收入			1,061.95	
合计	23,436,799.5	19,542,553.47	11,530,951.24	9,935,254.38

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	2,298.49	1,383.60
车船税	3,660.00	3,660.00
土地使用税	159.75	159.75
合计	6,118.24	5,203.35

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	526,551.56	388,760.95
运杂费		154,677.34
差旅费	2,718.09	38,224.39
广告宣传展览费	7,913.92	53,264.86
物业水电保洁费	1,528.00	29,698.65
仓储费用	3,893.81	153,082.18
办公费	66,957.04	28,767.24
通讯费	13,026.68	13,026.68

检测检验费	28,861.68	
合 计	651,450.78	859,502.29

(二十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	952,510.69	849,522.67
租赁费	398,873.80	106,921.12
中介机构费用	114,946.95	175,177.42
折旧费	108,671.42	64,694.44
办公费	806,359.33	11,314.33
业务招待费	10,105.20	12,638.15
差旅费	7,403.55	2,986.30
无形资产摊销	9,257.53	9,654.79
修理费	2,026.28	2,909.30
保险费	4,083.32	69,239.64
长期待摊费用		3,887.95
职工福利费	35,990.35	
水电费	13,259.52	
车辆使用费	13,930.81	
其他	10,637.86	17,099.34
合 计	2,488,056.61	1,326,045.45

(二十五) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	132,619.65	68,934.09
汇兑损失	70,703.36	188,996.36
减：汇兑收益	488,155.84	161,852.72
手续费支出	60,892.61	18,403.47
合 计	-489,179.52	-23,386.98

(二十六) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
税费返还	27,306.58	597.30	收益相关
社保返还	4,385.36		收益相关
以工代训补贴	3,000.00	5,000.00	收益相关
合 计	34,691.94	5,597.30	

(二十七) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	66,599.49	-460,960.48
其他应收款信用减值损失	-18,811.49	-9,875.81
合 计	47,788.00	-470,836.29

(二十八) 营业外收入

营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额
其他		103.79
合 计		103.79

(二十九) 营业外支出

营业外支出分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产损失		2,741.35
合 计		2,741.35

(三十) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	330,069.97	
递延所得税费用	11,947.00	981.41
其他		-159,855.82
合计	342,016.97	-158,874.41

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	1,320,279.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	330,069.97
适用不同税率的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,947.00
所得税费用	342,016.97

(三十一) 现金流量表

收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	167,311.59	1,096,530.75
其中： 利息收入	132,619.65	68,934.09
政府补助收入	34,691.94	5,000.00
收到合并范围外的往来款		1,022,492.87
经营活动有关的营业外收入		103.79
支付其他与经营活动有关的现金	1,909,071.27	931,788.00
其中： 手续费支出	60,892.61	18,403.47
付现费用	1,848,178.66	807,699.53
支付的合并范围外的往来款		105,685.00

(三十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	978,262.89	-880,669.39
加：信用减值损失	-47,788.00	470,836.29
资产减值准备		
固定资产折旧	77,870.16	64,694.44
无形资产摊销	9,257.53	9,654.79
长期待摊费用摊销		227,784.82
处置固定资产的损失（收益以“-”号填列）		2,637.56
财务费用（收益以“-”号填列）	60,892.61	-23,386.98
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）	11,947.00	9,346.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,741,399.52	1,613,595.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,370,759.71	-6,007,699.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,479,853.87	744,409.60
经营活动产生的现金流量净额	3,722,747.55	-3,768,795.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	14,735,499.66	8,260,632.04
减：现金的期初余额	11,018,610.11	12,029,427.91
现金及现金等价物净增加额	3,716,889.55	-3,768,795.87

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	14,735,499.66	11,016,610.11
其中：库存现金	1,633.16	1,633.16
可随时用于支付的银行存款	14,731,866.50	11,014,976.95
可随时用于支付的其他货币资金	2,000.00	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	14,735,499.66	11,018,610.11

（三十三）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	1,356,313.64	与宁波银行签订《最高额抵押合同》
合计	1,356,313.64	--

注：2014年11月14日，公司与宁波银行股份有限公司灵桥支行签订《最高额贷款合同》，最高额贷款合同额度为180万元，以公司位于宁波市海曙区东渡路29号（15-35）-（15-37）的房产（甬房权证海曙字第20140068095号）作为抵押，该合同于2019年11月14日到期，解除固定资产抵押；公司于2019年12月3日与宁波银行股份有限公司灵桥支行重新签订了《最高额抵押合同》，最高额贷款额度为260万元，借款期限为2019年12月3日至2024年12月3日，继续以该房产作为抵押。截至2022年06月30日，公司未发生借款，该房产原值2,146,490.00元，净值1,356,313.64。

（三十四）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	397,466.65	6.7114	2,667,557.67
其中：美元	397,466.65	6.7114	2,667,557.67
应收账款	1,272,439.60	6.7114	8,539,851.13
其中：美元	1,272,439.60	6.7114	8,539,851.13
预付账款	479.00	6.7114	3,214.76
其中：美元	479.00	6.7114	3,214.76

六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降

至最低水平。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险、市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

项目	期末余额	期初余额
货币资金	14,735,499.66	11,018,610.11
应收账款	9,837,155.65	10,806,611.44
其他应收款	728,574.41	371,156.27
其他流动资产	284,748.76	364,156.14

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

项目	期末余额	期初余额
应付账款	8,878,792.48	13,385,533.39

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。本公司其他金融资产包括货币资金等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

（三）流动风险

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

（四）市场风险

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

七、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司及实际控制人

本公司无母公司，实际控制人为李启涵、邬爱萍夫妇，合计持股 88.98%。

(二) 本公司子公司的情况

本公司无子公司。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宁波启润影视文化传媒有限公司	实际控制人控制的企业
宁波涵萍纺织科技有限公司	实际控制人控制的企业
李启涵	公司董事长
邬爱萍	公司董事
李珏	公司董事、总经理
汪宝芳	公司董事、副总经理
陈凯丽	公司董事
刘赛月	公司监事会主席
侯幼苗	公司监事
胡幼慧	公司监事
方婷婷	公司董事会秘书
叶晓珍	公司财务负责人

(四) 关联交易情况

1. 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	李珏	35,723.76	1,786.19	-	-
	李启涵	28,646.00	1,432.30		
	汪宝芳	980.96	49.05		
小计		65,350.72	3,267.54	-	-

注：本期期末其他应收李珏、李启涵、汪宝芳款项均为备用金

2. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	456,951.12	512,516.12

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十、补充资料

当期非经常性损益明细表

项目	2022年1-6月	备注
1. 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）	34,430.86	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
合计	34,430.86	

净资产收益率和每股收益

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	
	2022年1-6 月	2021年1-6 月	2022年1-6 月	2021年1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	5.52	-4.99	0.09	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.33	-5.04	0.09	-0.08

宁波索科纺织股份有限公司

二〇二二年八月三十日

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）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