



苏丝股份

NEEQ: 831336

江苏苏丝丝绸股份有限公司

JIANGSU SUSI SILK JOINT STOCK CO.,LTD



年度报告

2022

公司年度大事记

1、2022 年 12 月，公司再次获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定的《高新技术企业证书》，证书编号：
GR202232016131

2、2022 年 3 月，公司产品“多组分交织四线格斜纹绸”被中国纺织信息中心、纺织产品开发中心授予“2023 春夏中国流行面料入围企业”荣誉称号。

3、2022 年 1 月，真丝重磅双层双面拉绒面料、多组份丝织提花凉席、切断条吐半精纺用绢丝条三项新产品荣获江苏省纺织工程学会颁发的 2021 年度科学技术奖。

4、SPCC 商标被江苏省商务厅认定为江苏省中点培育和发展的国际知名品牌。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	28
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	31
第八节	财务会计报告	35
第九节	备查文件目录	126

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人刘文成、主管会计工作负责人刘文成及会计机构负责人（会计主管人员）李红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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年度报告的真实性、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	重大风险事项描述及分析
为其他企业提供担保风险	<p>报告期内，公司为江苏嘉谷实业有限公司在苏州农村商业银行泗阳支行借款人民币 1,300.00 万元提供连带责任担保；报告期内，公司以自有房地产为控股股东江苏泗绢集团有限公司向银行申请 5,500.00 万元借款提供担保（其中中国建设银行申请 3,000 万元，中国工商银行 2500 万元），公司为控股股东江苏泗绢集团有限公司向中国建设银行股份有限公司泗阳支行申请 2000.00 万元贷款，宿迁市国昇融资担保集团有限公司为该笔贷款提供担保，本公司提供反担保。累计提供担保金额 8,800.00 万元，占最近一期经审计的净资产总额 10,744.73 万元的 81.90%。上述担保使公司承受代为清偿贷款的风险。目前上述被担保公司生产经营稳定，本公司也将密切关注其发展和偿债能力。</p> <p>应对措施：针对该风险，公司建立完善的治理结构，按照《公司法》严格规定了对外担保的权限和法定程序，杜绝控股股东违规对外担保现象，保证公司生产经营的有序进行。并且公司将持续关注担保公司的生产经营情况，并制定健全的预警机制。</p>

汇率波动风险	<p>公司2022年1-12月份国外市场销售收入占当期营业收入总额比例为39.72%,公司与国外客户主要以美元结算。因此,公司面临由于人民币兑美元的汇率波动而带来的汇兑风险及出口竞争力下降的风险。虽然公司采用拆分大单、分批交货、实时结汇的方式积极处理外汇收入,且公司客户信用状况好、付款及时,此外公司部分原材料进口,一定程度上对冲了出口风险,但仍存在因外汇管理不当导致的风险。</p> <p>应对措施:在面对汇率波动所带来的风险,公司在提高科技含量、文化含量和服务含量的同时,企业通过完善经营管理,提高产品质量,树立品牌效应,降低成本,强化价格竞争优势,以应对汇率波动带来的各种风险。</p>
应收账款余额较高的风险	<p>2022年12月31日公司的应收账款余额为508.37万元,比去年同期的533.50万元有所下降,余额占公司净资产比例为4.73%。账龄在1年以内的应收账款占比为91.93%;公司已按照公司坏账计提政策计提了充分的坏账准备;公司成立至今虽未发生大量应收账款坏账的情况,但是仍存在应收账款不能及时回收带来坏账损失的风险。</p> <p>应对措施:公司将对客户进行信用评估,按客户信用评估的结果给予信用额度及期限,并且加大应收款催收回款效率;提高回款指标在销售部门业绩考核所占比重,激励业务人员加强款项催收力度。</p>
存货跌价的风险	<p>公司主要产品分为面向下游纺织企业的绢丝产品和面向消费者的苏丝产品。对于绢丝产品,生产模式是以销定产,即根据客户订单进行生产,该种模式使公司大部分绢丝产品有销售合同做保障,风险敞口较低;对于苏丝产品,公司根据历史数据来控制生产量,有备货需要,该部分原材料及产成品处在风险敞口中。此外,由于公司的主要原材料条吐的价格波幅较大,公司会在其价格处于低位时多进货,该部分原材料也蕴含一定风险。由于报告期内公司主要原材料条吐的价格波动较大、产品价格随之变化,公司按照可变现净值法对存货计提跌价准备。公司2020年、2021年、2022年跌价准备分别为235.27万元、238.70万元、252.14万元。其中2021年、2022年存货跌价准备转回或转销18.70万元、22.29万元。</p> <p>上述数据显示存货跌价风险有所下降。</p> <p>应对措施:公司制定了严格的存货管理制度,且总经理与采购部定期开展会议沟通、研究公司主要原材料未来的价格走势,以应对上述风险。</p>
短期偿债能力及流动性风险	<p>截至报告期末,公司短期借款共8,163.82万元、应付账款1,454.24万元、货币资金270.46万元、应收账款508.37万元、存货11,216.84万元,流动比率为1.17、速动比率为0.14。公司流动性压力较大。虽然公司管理层经营稳健、量力而为,对财务杠杆的运用态度审慎,但仍无法避免潜在的流动性不足导致的违约及拖欠供应商款项的风险。</p>

	应对措施：公司一方面将进一步拓展销售渠道，积极发展新客户，增加产品销售收入，另一方面，加强对销售客户的账款回收效率，尽快回笼销售资金。
政府补贴对经营业绩影响较大的风险	<p>2022年1-12月份,公司及子公司计入损益的各类政府补贴共计627.77万元。政府补贴为企业的发展提供了一定保障,同时也使企业对政府补助存在一定的依赖,如果未来不能持续获得相应政府补助,将对公司经营业绩造成一定影响。</p> <p>应对措施：公司通过完善生产管理，提高产品质量，积极研究新技术、开发新产品，转变竞争策略，赢得客户的信任和认可，从而提高公司经济效益和实力，降低政府补贴的比重。</p>
关联交易导致的风险	<p>2022年1-12月份公司向关联方江苏泗绢集团有限公司、江苏泗阳农村商业银行股份有限公司及泗阳苏丝商贸有限公司销售产品金额为18.88万元,占总收入比例为0.17%;报告期内与控股股东泗绢集团的经常性关联销售金额较少,其主要原因:公司已取得自营进出口资质并且拓展了新的客户和市场,开始以股份公司名义对外签订合同,不再绕经泗绢集团进行外销。</p> <p>应对措施：公司将严格按照《公司章程》、《关联交易管理办法》，规范和避免关联方资金占用；控股股东向公司提供财务资助暂未收取利息，随着公司规模扩大，公司将力争拓宽外部融资渠道，减少对控股股东的依赖。</p>
亏损导致净资产持续下降的风险	<p>2022年1-12月份,公司净利润67.01万元,较去年同期增长116.61%;净资产为10744.73万元,较年初上升0.63%。</p> <p>应对措施：公司在已有的核心技术的基础上，进一步注重新产品的研发，使公司的产品满足市场和客户的需求，在完成已有的订单时，不断开发新的订单，从而进一步提高企业的经济效益，保证公司在以后年度实现盈利。</p>
税收优惠不能持续的风险	<p>报告期内,公司享受的税收优惠主要为子公司泗阳县丝纤维制品厂有限公司增值税即征即退。2022年度退税金额为32.18万元。若国家对福利企业税收优惠政策有所改变,或者泗阳县丝纤维制品厂有限公司福利企业认证到期后不能获得再次认证,将对公司净利润产生一定影响。</p> <p>应对措施：树立风险意识，密切关注税收政策的变化趋势，通过各种渠道收集和整理与企业经营相关的税收政策及其变动情况，及时掌握税收政策的变化对企业涉税事件的影响，做到未雨绸缪。</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、本公司、苏丝股份、股份公司	指	江苏苏丝丝绸股份有限公司
泗绢集团	指	江苏泗绢集团有限公司

苏豪纺织	指	泗阳苏豪纺织有限公司
丝纤维	指	泗阳县丝纤维制品厂有限公司
《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》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌及公开转让行为
公司章程	指	江苏苏丝丝绸股份有限公司公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	江苏苏丝丝绸股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏苏丝丝绸股份有限公司董事会
监事会	指	江苏苏丝丝绸股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
条吐	指	主要绢纺原料，是蚕茧在缫丝过程中产生的副产品，由丝胶和丝素组成。
绢丝纺	指	将绢纺原料经高温精练和机械加工纺成丝线的过程。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏苏丝丝绸股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGSU SUSI SILK JOINT STOCK CO.,LTD
证券简称	苏丝股份
证券代码	831336
法定代表人	刘文成

二、 联系方式

董事会秘书	何道明
联系地址	江苏省泗阳县淮海东路 29 号
电话	0527-85191909
传真	0527-85293748
电子邮箱	Hdm8@163.com
公司网址	http://www.spcc-silk.com
办公地址	江苏省泗阳县淮海东路 29 号
邮政编码	223700
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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	2011 年 11 月 10 日
挂牌时间	2014 年 11 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-纺织业（17）-丝绢纺织及印染精加工（174）-绢纺和丝织加工（1742
主要业务	绢丝、绢绸、桑蚕丝家纺及服饰的生产、销售。
主要产品与服务项目	桑蚕丝家纺、服饰、绢丝及纺织产品的加工、生产和销售。
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）	106,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（江苏泗绢集团有限公司）
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

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	91321300583753812T	否
注册地址	江苏省宿迁市泗阳县淮海东路 29 号	否
注册资本	106,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东北证券	
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路 5 号中商大厦四层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	东北证券	
会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	江小三	韩素红
	2 年	1 年
会计师事务所办公地址	天津东疆保税港区亚洲路 6975 号金融贸易中心南区 1 栋 1 门 5017 室-11	

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、经营情况和管理层分析

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	112,465,183.98	131,947,239.17	-14.77%
毛利率%	30.54%	28.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	670,079.89	-4,034,303.09	116.61%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,705,086.02	-8,730,239.86	57.56%
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）	0.63%	-3.71%	-
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）	-3.46%	-8.02%	-
基本每股收益	0.01	-0.04	125.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	224,530,694.78	228,124,752.07	-1.58%
负债总计	117,083,348.47	121,347,485.65	-3.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	107,447,346.31	106,777,266.42	0.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.01	1.01	0%
资产负债率%（母公司）	51.78%	50.96%	-
资产负债率%（合并）	52.15%	53.19%	-
流动比率	1.17	1.134	-
利息保障倍数	0.8	-0.21	-

(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	-1,912,144.75	7,581,075.80	-125.22%
应收账款周转率	15.66	16.20	-
存货周转率	0.69	0.84	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.58%	-0.39%	-
营业收入增长率%	-14.77%	0.20%	-
净利润增长率%	116.61%	-217.25%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	106,000,000	106,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 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	28,916.27
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）	5,132,273.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,935.60
非经常性损益合计	5,147,254.01
所得税影响数	772,088.10
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	4,375,165.91

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 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

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部 2021 年 12 月 30 日文件——《企业会计准则解释第 15 号》，对“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”做出了规定。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行该解释，相关规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响，比较财务报表未发生调整。

(2) 执行《资产管理产品相关会计处理规定》

财政部 2022 年 5 月 25 日文件——《资产管理产品相关会计处理规定》，对“资产管理产品的会计处理以及列报和披露”做出了规定。

本公司自 2022 年 7 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《企业安全生产费用提取和使用管理办法》

财政部、应急部 2022 年 12 月 13 日文件——《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资〔2022〕136 号)，对《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16 号)的进行了修订。

本公司自 2022 年 12 月 13 日起执行该办法。

(4) 执行《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》

财政部 2022 年 5 月 19 日文件——《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》(财会〔2022〕13 号)，再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(5) 执行《企业会计准则解释第 16 号》，其中“一、关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”不提前执行。

财政部 2022 年 12 月 13 日文件——《企业会计准则解释第 16 号》，其中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”自公布之日起施行。

本公司选择自公布之日起执行该解释，相关规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年版本）规定，公司属于制造业中的纺织业（分类代码：C17），是集丝绸家纺服饰、绢纺、混纺、织绸、房地产和二十余个专卖店、代理店为一体的综合性企业，是拥有较强研发能力和丰富行业经验的国家高新技术企业。公司建有江苏省企业技术中心和江苏省（苏丝）绢丝绢纺工程技术研究中心，2022年公司开发的省级新产品30S/1涤纶35/莫代尔30/绢35+20Dpt包芯纱、120Nm/2可机洗绢丝针织面料等10个新产品通过省级鉴定。

公司一直秉承品牌文化，发挥人才优势，不断提高公司产品质量及品牌知名度，获得了广大客户的一致好评，所以除了新发展的客户外，公司的客户其中一部分都是与公司长期合作的知名企业，如江苏苏豪轻纺有限公司、桐乡市河山伟业纺织有限责任公司、内蒙古鄂尔多斯资源股份有限公司、洮南恒盛毛纺织有限公司、安徽华茂纺织股份有限公司、日本松村、日本松田、日本长谷川株式会社等国内外企业，公司通过直销的方式，包括国际贸易和国内贸易，销售公司的高端绢丝纺产品，并与国内外的客户建立了长期稳定的合作关系。通过直销及经销商的销售方式，销售苏丝系列高端桑蚕丝家纺和服饰系列，以实现公司的营业收入和利润的持续增长；公司因行业门槛及产品价值高，毛利率也相应较高。

报告期内，公司商业模式无重大变化。报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	高新技术企业认定：2022年12月12日，公司复审通过高新技术企业，证书编号为：GR202232016131 有效期三年。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

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	2,704,640.95	1.20%	5,682,526.47	2.49%	-52.40%
应收票据	500,000	0.22%	1,386,881.10	0.61%	-63.95%
应收账款	5,083,682.00	2.26%	5,335,003.41	2.34%	-4.71%
存货	112,168,397.09	49.96%	110,391,295.70	48.39%	1.61%
投资性房地产	0	0%	0	0	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	79,190,300.14	35.27%	84,080,034.24	36.86%	-5.82%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
无形资产	7,271,799.63	3.24%	7,474,625.91	3.28%	-2.71%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	81,638,245.49	36.36%	77,227,545.82	33.85%	5.71%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
其他流动负债	666,747.31	0.30%	1,370,094.18	0.6%	-51.34%
预付账款	5,591,346.90	2.49%	1,758,590.46	0.77%	217.94%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较去年同期下降 52.40%，主要原因系原材料价格上涨购买原材料所需资金增加所致；
- 2、应收票据较去年同期下降 63.95%，主要原因系采用现金收款所致；
- 3、预付账款较去年同期上升 217.94%，主要原因系预付原料款所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

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	112,465,183.98	-	131,947,239.17	-	-14.77%
营业成本	78,116,440.61	69.46%	94,477,642.48	71.6%	-17.32%
毛利率	30.54%	-	28.40%	-	-
销售费用	10,188,028.63	9.06%	13,077,509.80	9.91%	-22.10%
管理费用	12,733,310.43	11.32%	17,441,901.11	13.22%	-27.00%
研发费用	11,695,124.53	10.40%	11,786,254.75	8.93%	-0.77%
财务费用	4,759,408.12	4.23%	4,832,634.56	3.66%	-1.52%
信用减值损失	119,534.99	0.11%	-340,365.97	-0.26%	135.12%

资产减值损失	-357,254.88	-0.32%	-221,318.30	-0.17%	-61.42%
其他收益	6,277,678.82	5.58%	6,591,995.93	5.0%	-4.77%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	28,916.27	0.03%	181,469.38	0.14%	-84.07%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-904,924.84	-0.8%	-5,257,031.16	-3.98%	82.79%
营业外收入	726.00	0.00%	111,889.73	0.08%	-99.35%
营业外支出	14,661.60	0.01%	215,318.07	0.16%	-93.19%
净利润	670,079.89	0.60%	-4,034,303.09	-3.06%	116.61%

项目重大变动原因:

1、营业利润较去年同期上升 82.79%，主要原因系报告期管理费用中人工费减少所致；

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	97,940,851.28	122,976,287.05	-20.36%
其他业务收入	14,524,332.70	8,970,952.12	61.9%
主营业务成本	65,502,568.07	86,830,436.36	24.56%
其他业务成本	12,613,872.54	7,647,206.12	64.95%

按产品分类分析:

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
绢丝产品	55,280,459.72	35,587,799.18	35.62%	-1.01%	2.37%	-5.64%
绵球、绵条产品	6,844,549.12	4,923,056.14	28.07%	-58.40%	-67.78%	292.59%
苏丝产品	25,078,341.68	13,984,266.03	44.24%	-24.51%	-18.24%	-8.8%
绢绸产品	10,737,500.76	11,007,446.72	-2.51%	-38.50%	-44.07%	-80.28%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

报告期内，公司主营业务收入构成未发生重大变化，其中绢丝产品收入占比 49.15%，较去年同期下降 1.01%，基本持平；苏丝产品收入占比 22.30%，较去年同期下降 18.24%，主要原因系受疫情影响市场需求减少所致；绵球、绵条产品收入占比 6.09%，较去年同期下降 58.40%，主要原因系绵球、绵条用于继续加工，市场需求减少所致；绢绸产品收入占比 9.55%，较去年同期下降 44.07%，主要原因系沙特、巴基斯坦市场需求减少所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	江苏洋河酒厂股份有限公司	19,524,587.59	17.36%	否
2	MATSUMURA CO.,LTD (日本 松村)	11,034,294.05	9.81%	否
3	HASEGAWA CORPORATION (日本 长谷川)	10,597,355.87	9.42%	否
4	江苏泰慕士针纺科技股份有限公司	6,250,795.78	5.56%	否
5	CHINA SILK(JAPAN)CO.,LTD (日本 中丝大阪)	4,885,684.46	4.34%	否
	合计	52,292,717.75	46.49%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	广西融安县惠泉工贸有限公司	8,995,554.46	13.63%	否
2	鹿寨县贵盛茧丝工贸有限公司	6,525,707.42	9.89%	否
3	嘉兴市瑾胜丝绸有限公司	5,739,468.95	8.70%	否
4	S.P.S.A SILKS PVT.,LTD	5,036,720.09	7.63%	否
5	桐乡市广利贸易有限公司	3,784,069.26	5.73%	否
	合计	30,081,520.18	45.58%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,912,144.75	7,581,075.80	-125.22%
投资活动产生的现金流量净额	-141,159.96	-4,888,236.54	97.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,233,196.44	-5,382,067.29	77.09%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降 125.22%，主要原因系市场需求减少导致销售收入减少所致；

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期上升 97.11%，主要原因系 2022 年度购置固定资产较 2021 年减少所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期上升 77.09%，主要原因系新增江苏长江商业银行宿迁分行贷款所致。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
泗阳苏豪纺织有限公司	控股子公司	绸类织物、服装生产、加工、销售等	10,000,000.00	24,224,685.09	-504,257.94	18,302,260.55	-1,552,841.27
泗阳县丝纤维制品厂有限公司	控股子公司	丝纤维、棉纤维制品、绢纺副产品加工、销售等。	630,000.00	10,044,340.75	8,657,029.58	59,038,702.09	964,575.48

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、持续经营评价

2022年，公司实现营业收入11,246.52万元。报告期内，公司业务、资产、人员、财务机构独立，保持良好的公司独立自主经营能力，会计计算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康，公司市场定位比较明确，主要业务特征突出，产品创新紧扣市场发展方向。经营管理层和研发技术团队稳定，公司和全体职工没有发生违法、违规行为。公司不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。

因此，公司具有良好持续经营的能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项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.(六)
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.(七)
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（如事项存在选择以下表格填列）

（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）公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间	责任类	被担保人是否	是否履	是否因	是否因	违规担
----	------	------	-------------	------	------	-----	--------	-----	-----	-----	-----

					起 始	终 止	型	为挂牌公司控 股股东、实际 控制人及其控 制的企业	行必要的决 策程序	违规已被采 取行政监管 措施	违规已被采 取自律监管 措施	保是否完 成整改
1	江苏嘉谷实业有限公司	13,500,000	13,000,000	13,000,000	2022年12月27日	2023年12月2日	连带	否	已事前及时履行	否	否	不涉及
2	江苏泗绢集团有限公司	25,000,000	25,000,000	25,000,000	2018年9月21日	2023年9月21日	连带	是	已事前及时履行	否	否	不涉及
3	江苏泗绢集团有限公司	25,000,000	25,000,000	25,000,000	2019年11月22日	2024年12月31日	连带	是	已事前及时履行	否	否	不涉及
4	江苏泗绢集团有限公司	5,000,000	5,000,000	5,000,000	2019年12月12日	2024年12月31日	连带	是	已事前及时履行	否	否	不涉及
5	宿迁市国昇融资担保集团有	20,000,000	20,000,000	20,000,000	2022年8月25日	2023年8月16日	连带	是	已事前及	否	否	不涉及

	限公司				日	日			时			
合	-	88,500,000	88,000,000	88,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-
计												

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

担保合同履行情况

适用 不适用

1、公司为非关联方江苏嘉谷实业有限公司提供 1300 万元担保：①公司 2021 年 12 月，江苏嘉谷实业有限公司与江苏苏州农村商业银行股份有限公司泗阳支行签署了《借款合同》，借款金额 1300 万元，借款期限为 1 年。江苏苏丝丝绸股份有限公司与江苏嘉谷实业有限公司签署的担保合同，为其上述借款提供连带责任保证担保，上述担保事项已于 2021 年 12 月 8 日第四届董事会第四次会议审议和 2021 年第二次临时股东大会审议通过。②该贷款于 2022 年 12 月 5 日还清并办理了重新续贷手续，公司继续为该笔贷款提供担保，担保金额为 1350 万元，最终实际贷款金额为 1300 万元。期限为 1 年。该担保事项已于 2022 年 12 月 5 日第四届董事会第八次会议审议和 2022 年第三次临时股东大会审议通过。

2、公司为控股股东江苏泗绢集团有限公司贷款提供担保，担保金额 5500 万元：

①中国工商银行担保：工商银行担保因需办理二证合一，2018 年 9 月，公司重新与中国工商银行泗阳支行签订担保合同，担保金额 2500 万元，担保期限为五年。

中国工商银行泗阳支行项下担保的贷款清偿情况：现 2500 万元担保项下公司与银行签订了 0111600009-2022 年（泗阳）字 00097 号、0111600009-2022 年（泗阳）字 00061 号两笔贷款合同，贷款金额分别为 800 万元、1700 万元。

目前上述贷款均尚未到期。上述担保事项已于 2018 年 8 月 24 日第三届董事会第五次会议审议和 2018 年第四次临时股东大会审议通过。

②中国建设银行担保：中国建设银行担保因需办理二证合一，2019 年 11 月，公司重新与中国建设银行泗阳支行签订担保合同，担保金额 3000 万元，担保期限为五年。

中国建设银行泗阳支行项下担保贷款清偿情况：2019 年江苏泗绢集团有限公司与中国建设银行泗阳支行签订借款合同，合同编号分别为 HTZ320777300LDZJ2021N003、HTZ320777300LDZJ2021N006、HTZ320777300LDZJ2021N007、HTZ320777300LDZJ2021N008、HTZ320777300LDZJ2021N004、HTZ320777300LDZJ2021N005，贷款金额分别 500 万元、500 万元、500 万元、350 万元、500 万元、500 万元，目前已到期并清偿，于 2022 年 8 月 25 日重新签订了贷款合同，合同编号为 RZBH3207773002022N000P，贷款金额为 3000 万元。

上述担保事项已于第三届董事会第十五次会议、第三届董事会第十六次会议审议及 2019 年第四次临时股东大会、2019 年第五次临时股东大会审议通过。

3、公司为控股股东江苏泗绢集团有限公司 2000 万元贷款提供反担保。2022 年 8 月，江苏泗绢集团有限公司与中国建设银行股份有限公司泗阳支行签订《借款合同》，借款金额 2000 万元，借款期限为 1 年。宿迁市国昇融资担保集团有限公司为该笔贷款提供担保，公司提供反担保。该担保事项已于第四届董事会第八次会议审议及 2022 年第三次临时股东大会审议通过。

报告期内，公司不存在违规对外担保的情况。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
------	------	------

报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	88,500,000	88,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	55,000,000	55,000,000
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	34,776,326.85	34,276,326.85
公司为报告期内出表公司提供担保		

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

预计担保及执行情况

适用 不适用

(三) 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

(四) 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
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	0	0
销售产品、商品，提供劳务	2,000,000.00	188,808.83
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	41,000,000.00	40,335,070.00

注：其他为公司向关联方江苏泗阳农村商业银行股份有限公司申请贷款 40,000,000.00 元，向泗阳苏丝商贸有限公司采购酒 335,070.00 元。

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

(五) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保	120,000,000.00	57,500,000.00
委托理财		
控股股东财务资助	80,000,000.00	16,567,944.32

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联担保：公司关联方为公司向银行申请贷款提供的 5,750 万元担保，担保事项已经在第四届董事会第四次会议、2021 年第二次临时股东大会审议通过

控股股东财务资助：公司控股股东未公司提供的财务资助，该事项已经在第四届董事会第四次会议审议通过。

上述关联交易是公司业务发展及生产经营所需，有利于公司的持续稳定经营，促进公司快速发展，是合理的、必要的，不存在损害公司利益的情形。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

公司未发生整改情况。

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014 年 11 月 19 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014 年 11 月 19 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014 年 11 月 19 日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不对本公司产生资金占用情况	正在履行中
董监高	2014 年 11 月 19 日	-	挂牌	资金占用承诺	承诺不对本公司产生资金占用情况	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及

1、关于避免同业竞争的承诺

2014 年 4 月 28 日，公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：“将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。”

2、控股股东不占用公司资金的承诺

公司在《公司章程》严格规定了公司董监高不得占用或转移公司资金、资产，以及关联方回避制度，并制定了《关联交易管理办法》，同时，公司控股股东还出具了在日后的生产经营中，不以任何形式占

用公司资金的承诺。

报告期内，除上述关联担保情况外，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员及其他信息披露义务人均严格履行已披露的承诺。

(七) 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
房屋及建筑物	固定资产	抵押	61,154,837.39	27.24%	公司为控股股东江苏泗绢集团有限公司向中国工商银行股份有限公司泗阳支行及中国建设银行股份有限公司泗阳支行贷款提供担保。
土地	无形资产	抵押	6,746,841.77	3.00%	公司为控股股东江苏泗绢集团有限公司向中国工商银行股份有限公司泗阳支行及中国建设银行股份有限公司泗阳支行贷款提供担保。
货币资金	货币资金	保证金	71,336.34	0.03%	保证金及冻结存款
总计	-	-	67,973,015.50	30.27%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司资产抵押是为了获得银行融资贷款，保证公司健康运营，不会对公司产生不利影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	无限售股份总数	85,568,333	80.72%	0	85,568,333	80.72%
条件股	其中：控股股东、实际控制	38,853,333	36.65%	0	38,853,333	36.65%

份	人					
	董事、监事、高管	755,000	0.71%	0	755,000	0.71%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,431,667	19.28%	0	20,431,667	19.28%
	其中：控股股东、实际控制人	18,166,667	17.14%	0	18,166,667	17.14%
	董事、监事、高管	2,265,000	2.14%	0	2,265,000	2.14%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		106,000,000	-	0	106,000,000	-
普通股股东人数		180				

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	江苏泗绢集团有限公司	57,020,000	0	57,020,000	53.79%	18,166,667	38,853,333	20,000,000	0
2	杨廷栋	2,000,000	0	2,000,000	1.89%	0	2,000,000	0	0
3	张雨柏	2,000,000	0	2,000,000	1.89%	0	2,000,000	0	0
4	高学飞	1,000,000	0	1,000,000	0.94%	0	1,000,000	0	0
5	冯攀台	1,000,000	0	1,000,000	0.94%	0	1,000,000	0	0
6	陈宗敬	1,000,000	0	1,000,000	0.94%	0	1,000,000	0	0
7	钟玉叶	1,000,000	0	1,000,000	0.94%	0	1,000,000	0	0
8	朱广生	1,000,000	0	1,000,000	0.94%	0	1,000,000	0	0
9	房晓兵	701,000	0	701,000	0.66%	0	701,000	0	0
10	张冰	500,000	0	500,000	0.47%	0	500,000	0	0
合计		67,221,000	0	67,221,000	63.4%	18,166,667	49,054,333	20,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：前十名股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

报告期内控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司无实际控制人。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	其他方式(保证担保)	江苏泗阳农村商业银行股份有限公司	银行	20,000,000	2022年5月26日	2023年5月24日	6.69
2	其他方式(保证担保)	江苏泗阳农村商业银行	银行	5,000,000	2022年5月30日	2023年5月29日	6.39

		银行股份 有限公司					
3	其他方式(保 证担保)	江苏泗阳 农村商业 银行股份 有限公司	银行	5,000,000	2022年5月31日	2023年5月29日	6.39
4	其他方式(保 证担保)	江苏泗阳 农村商业 银行股份 有限公司	银行	10,000,000	2022年5月31日	2023年5月30日	6.69
5	其他方式(保 证担保)	中国邮政 储蓄银行 股份有限 公司	银行	5,000,000	2022年8月16日	2023年8月12日	4.40
6	其他方式(保 证担保)	江苏民丰 农村商业 银行	银行	5,000,000	2022年2月16日	2023年2月13日	5.22
7	其他方式(保 证担保)	中国农业 发展银行 泗阳支行	银行	9,000,000	2022年1月26日	2023年1月18日	4.15
8	其他方式(保 证担保)	江苏泗阳 东吴村镇 银行股份 有限公司	银行	5,000,000	2022年1月18日	2023年1月17日	8.00
9	其他方式(保 证担保)	江苏长江 商业银行	银行	5,000,000	2022年10月27日	2023年10月25 日	4.65
10	质押贷款(保 证担保)	江苏银行 股份有限 公司泗阳 支行	银行	700,000	2022年11月24日	2023年11月21 日	4.45
11	质押贷款(保 证担保)	江苏银行 股份有限 公司泗阳 支行	银行	4,300,000	2022年6月29日	2023年6月27日	4.50
12	质押贷款(保 证担保)	江苏银行 泗阳支行	银行	3,000,000	2022年9月23日	2023年9月22日	4.45
13	抵押贷款(保 证担保)	苏州银行 股份有限 公司宿迁 洋河支行	银行	4,500,000	2022年5月7日	2023年5月5日	4.95
合计	-	-	-	81,500,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 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	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
刘文成	董事、董事长	男	否	1968年9月	2021年3月18日	2024年3月17日
苏伟	董事、总经理	男	否	1972年6月	2021年3月18日	2024年3月17日
庄凯	董事	男	否	1970年8月	2021年3月18日	2024年3月17日
李继首	董事	男	否	1969年11月	2021年3月18日	2024年3月17日
王亚	董事、副总经理	男	否	1977年1月	2021年3月18日	2024年3月17日
陈松	董事、副总经理	男	否	1970年4月	2021年3月18日	2024年3月17日
何道明	董事、董事会秘书、副总经理	男	否	1966年4月	2021年3月18日	2024年3月17日
司传忠	监事会主席	男	否	1969年12月	2021年3月18日	2024年3月17日
李丽芳	监事	女	否	1967年7月	2021年3月18日	2024年3月17日
李前兆	监事	男	否	1963年8月	2021年3月18日	2024年3月17日
杜志明	职工监事	男	否	1963年7月	2021年3月18日	2024年3月17日
薛飞	职工监事	男	否	1962年10月	2021年3月18日	2024年3月17日
丁辉	副总经理	男	否	1969年11月	2021年3月18日	2024年3月17日
周玉捷	副总经理	男	否	1967年12月	2021年3月18日	2024年3月17日
李成军	副总经理	男	否	1969年2月	2021年3月18日	2024年3月17日
李红	财务总监	女	否	1966年12月	2021年3月18日	2024年3月17日
董事会人数:					7	
监事会人数:					5	
高级管理人员人数:					8	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事刘文成、苏伟同为控股股东江苏泗绢集团有限公司董事，何道明、陈松、司传忠、王亚同为控股股东江苏泗绢集团有限公司的监事，除此之外，上述董监高无关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

关键岗位变动情况

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

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	李红，会计师，从事会计工作 30 余年。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	

(六) 独立董事任职履职情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	70	0	2	68
生产人员	341	0	2	339
销售人员	83	0	13	70

技术人员	34	0	2	32
财务人员	7	0	0	7
员工总计	535	0	19	516

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	14	12
专科	75	73
专科以下	446	431
员工总计	535	516

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、薪酬及绩效政策：报告期内，公司结合实际情况，进一步完善了薪酬制度，规范薪酬标准。同时，进一步完善现有激励机制。优化绩效指标考核体系，确保薪酬与绩效挂钩。公司员工薪酬包括薪金、奖金、绩效按国家有关法律、法规，为员工购买养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险。

2、公司暂不存在需公司承担费用的离退休职工。

(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

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2023年2月7日，苏伟先生卸任公司总经理，公司第四届董事会第十次会议于2023年2月8日审议并通过任命王亚担任公司总经理。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构、建立现代企业制度以及行之有效的内控管理体系，实现规范运作，目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会及高级管理人员在内的公司治理结构，建立了权力机构、决策机构、监督机构、经营层之间权责明确、运作规范、互相协调制衡的机制，为公司的高效运营提供了制度保证。

公司建立健全内部管理和控制制度，形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资制度》等在内的一系列管理制度。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规及公司制度的要求，建立了规范的法人治理结构，充分保护中小股东的利益，依法保障股东对公司重大事务享有知情权。

公司在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司全体股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大人事变动、内控制度的制定、重大关联交易等均通过了公司董事会、股东大会审议，未出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者《公司章程》，或者决议内容违反《公司章程》的情形。

公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运营、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

报告期内公司已按照各项业务规则完善公司章程。

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	4	2

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

□适用 √不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司董事会、监事会、股东大会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1.公司的业务独立

公司拥有独立、完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司存在经常性关联交易主要为向泗绢集团购买进口原材料，但交易价格定价参考了市场价格，价格公允，目前，公司已获得出口许可，进口许可正在办理，因此，公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

2.公司的资产独立性

报告期内，公司拥有土地使用权 4 处。商标 7 项（泗绢集团所有，已无偿转让给苏丝股份，现商标所有权已经办理成功）、专利所有权 7 项、专利使用权 11 项。公司拥有的资产的所有权，不存在无产权纠纷或潜在的产权纠纷。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

3.公司的人员独立性

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司员工的劳动、人事、工资报酬、以及相应的社会保障完全独立管理。公司控股股东出具承诺若因社保、公积金问题造成公司损害，愿承担责任。

4.公司的财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制完整、有效。

5.公司的机构独立

公司按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据业务经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。

报告期内，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，公司逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司具备独立自主的经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2015 年 4 月公司已建立年度报告重大差错责任追究制度，并按照相关法律法规的规定，编制并发布公司年度报告。报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	立信中联审字[2023] D-0927 号	
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	天津东疆保税港区亚洲路 6975 号金融贸易中心南区 1 栋 1 门 5017 室-11	
审计报告日期	2023 年 4 月 21 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	江小三	韩素红
	2 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	9 年	
会计师事务所审计报酬	17 万元	

审计报告

立信中联审字[2023] D-0927 号

江苏苏丝丝绸股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏苏丝丝绸股份有限公司（以下简称苏丝股份）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了苏丝股份 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于苏丝股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

苏丝股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括构成 2022 年年度报告相关文件中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督苏丝股份的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就苏丝股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：江小三

（项目合伙人）

中国注册会计师：韩素红

中国天津市 2023年4月21日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	2,704,640.95	5,682,526.47
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	五、（二）	500,000	1,386,881.10
应收账款	五、（三）	5,083,682.00	5,335,003.41
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	5,591,346.90	1,758,590.46
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、（五）	1,453,910.45	2,544,028.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	112,168,397.09	110,391,295.70
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	213,635.16	288,141.96
流动资产合计		127,715,612.55	127,386,468.08
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		0	0
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、（八）	79,190,300.14	84,080,034.24
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（九）	2,042,749.46	2,462,331.17
无形资产	五、（十）	7,271,799.63	7,474,625.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（十一）	6,010,233.00	4,421,292.67

其他非流动资产	五、(十二)	2,300,000.00	2,300,000.00
非流动资产合计		96,815,082.23	100,738,283.99
资产总计		224,530,694.78	228,124,752.07
流动负债:			
短期借款	五、(十三)	81,638,245.49	77,227,545.82
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、(十四)	14,542,394.90	21,380,155.36
预收款项			
合同负债	五、(十五)	1,754,830.03	1,748,248.81
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、(十六)	3,083,389.69	3,799,545.97
应交税费	五、(十七)	2,332,141.96	1,364,455.57
其他应付款	五、(十八)	4,563,364.67	4,677,652.06
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	五、(十九)	1,026,000.00	770,430.56
其他流动负债	五、(二十)	666,747.31	1,370,094.18
流动负债合计		109,607,114.05	112,338,128.33
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	五、(二十一)	1,074,529.10	1,462,246.52
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十二)	6,401,705.32	7,547,110.80
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,476,234.42	9,009,357.32
负债合计		117,083,348.47	121,347,485.65

所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十三）	106,000,000.00	106,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十四）	2,430,000.00	2,430,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十五）	760,913.50	760,913.50
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十六）	-1,743,567.19	-2,413,647.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		107,447,346.31	106,777,266.42
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		107,447,346.31	106,777,266.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		224,530,694.78	228,124,752.07

法定代表人：刘文成

主管会计工作负责人：刘文成

会计机构负责人：李红

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,167,271.60	5,471,138.91
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十二、（一）	500,000.00	1,386,881.10
应收账款	十二、（二）	24,462,843.38	18,190,352.09
应收款项融资			
预付款项		5,456,221.37	1,513,250.01
其他应收款	十二、（三）	1,421,500.45	2,495,028.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		96,053,634.75	91,888,677.58
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		128,482.17	202,990.19
流动资产合计		130,189,953.72	121,148,318.86

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、（四）	8,453,833.90	8,453,833.90
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		76,538,758.31	80,909,752.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,042,749.46	2,462,331.17
无形资产		7,271,799.63	7,474,625.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,283,010.74	3,624,512.84
其他非流动资产		2,300,000.00	2,300,000.00
非流动资产合计		101,890,152.04	105,225,056.56
资产总计		232,080,105.76	226,373,375.42
流动负债：			
短期借款		78,636,324.10	73,622,895.82
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		22,531,649.89	20,604,249.29
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,190,302.47	2,882,000.00
应交税费		1,999,235.51	1,362,879.17
其他应付款		4,270,431.29	4,121,536.29
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,453,074.30	1,638,988.08
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,026,000.00	770,430.56
其他流动负债		627,519.06	1,355,890.29
流动负债合计		112,734,536.62	106,358,869.50
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		1,074,529.10	1,462,246.52
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,401,705.32	7,547,110.80
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,476,234.42	9,009,357.32
负债合计		120,210,771.04	115,368,226.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本		106,000,000.00	106,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		253,833.90	253,833.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		760,913.50	760,913.50
一般风险准备			
未分配利润		4,854,587.32	3,990,401.20
所有者权益（或股东权益）合计		111,869,334.72	111,005,148.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		232,080,105.76	226,373,375.42

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		112,465,183.98	131,947,239.17
其中：营业收入	五、（二十七）	112,465,183.98	131,947,239.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		119,438,984.02	143,416,051.37
其中：营业成本	五、（二十七）	78,116,440.61	94,477,642.48
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、(二十八)	1,946,671.70	1,800,108.67
销售费用	五、(二十九)	10,188,028.63	13,077,509.80
管理费用	五、(三十)	12,733,310.43	17,441,901.11
研发费用	五、(三十一)	11,695,124.53	11,786,254.75
财务费用	五、(三十二)	4,759,408.12	4,832,634.56
其中：利息费用		4,689,869.79	4,444,079.99
利息收入		8,107.69	11,392.45
加：其他收益	五、(三十三)	6,277,678.82	6,591,995.93
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（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	119,534.99	-340,365.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十五)	-357,254.88	-221,318.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十六)	28,916.27	181,469.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-904,924.84	-5,257,031.16
加：营业外收入	五、(三十七)	726.00	111,889.73
减：营业外支出	五、(三十八)	14,661.60	215,318.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-918,860.44	-5,360,459.50
减：所得税费用	五、(三十九)	-1,588,940.33	-1,326,156.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		670,079.89	-4,034,303.09
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）		670,079.89	-4,034,303.09
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）		670,079.89	-4,034,303.09
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		670,079.89	-4,034,303.09
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		670,079.89	-4,034,303.09
（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）		0.01	-0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	-0.04

法定代表人：刘文科

主管会计工作负责人：刘文科

会计机构负责人：李红

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业收入	十二、（五）	175,922,577.15	195,425,245.74
减：营业成本	十二、（五）	142,207,485.41	156,910,904.69
税金及附加		1,884,902.08	1,774,089.09
销售费用		10,084,827.61	12,973,189.59

管理费用		11,684,174.11	15,258,845.50
研发费用		11,695,124.53	11,786,254.75
财务费用		4,600,854.00	4,633,671.04
其中：利息费用		4,534,509.24	4,247,347.49
利息收入		6,641.67	9,184.03
加：其他收益		5,861,832.48	6,579,475.49
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（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-79,089.89	-203,094.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-357,254.88	-221,318.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）		28,916.27	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-780,386.61	-1,756,646.41
加：营业外收入		726.00	36,692.78
减：营业外支出		14,651.17	215,309.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-794,311.78	-1,935,263.49
减：所得税费用		-1,658,497.90	-1,555,249.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		864,186.12	-380,013.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		864,186.12	-380,013.63

七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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		133,025,120.99	178,016,214.83
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		2,187,078.99	2,240,913.12
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十九）	6,380,120.56	6,914,517.36
经营活动现金流入小计		141,592,320.54	187,171,645.31
购买商品、接受劳务支付的现金		94,382,088.56	123,407,359.05
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		30,889,284.72	34,987,235.19
支付的各项税费		3,271,196.96	2,462,650.22
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十九）	14,961,895.05	18,733,325.05
经营活动现金流出小计		143,504,465.29	179,590,569.51
经营活动产生的现金流量净额		-1,912,144.75	7,581,075.80
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		57,654.37	189,000.00

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	五、(三十九)		
投资活动现金流入小计		57,654.37	189,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		198,814.33	5,077,236.54
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	五、(三十九)		
投资活动现金流出小计		198,814.33	5,077,236.54
投资活动产生的现金流量净额		-141,159.96	-4,888,236.54
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		82,200,000.00	77,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十九)		
筹资活动现金流入小计		82,200,000.00	77,100,000.00
偿还债务支付的现金		77,800,000.00	77,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,679,170.12	4,431,078.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十九)	954,026.32	850,988.68
筹资活动现金流出小计		83,433,196.44	82,482,067.29
筹资活动产生的现金流量净额		-1,233,196.44	-5,382,067.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		237,279.29	-205,211.32
五、现金及现金等价物净增加额		-3,049,221.86	-2,894,439.35
加：期初现金及现金等价物余额		5,682,526.47	8,576,965.82
六、期末现金及现金等价物余额		2,633,304.61	5,682,526.47

法定代表人：刘文成

主管会计工作负责人：刘文成

会计机构负责人：李红

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
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		186,659,548.51	209,868,814.76
收到的税费返还		2,187,078.99	2,240,913.12
收到其他与经营活动有关的现金		5,946,218.20	6,511,985.15
经营活动现金流入小计		194,792,845.70	218,621,713.03

购买商品、接受劳务支付的现金		155,022,501.71	165,566,659.65
支付给职工以及为职工支付的现金		27,502,741.98	30,053,707.32
支付的各项税费		2,440,301.97	2,265,966.89
支付其他与经营活动有关的现金		12,875,069.42	18,210,754.81
经营活动现金流出小计		197,840,615.08	216,097,088.67
经营活动产生的现金流量净额		-3,047,769.38	2,524,624.36
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		57,654.37	
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		57,654.37	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		145,716.98	5,038,536.54
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		145,716.98	5,038,536.54
投资活动产生的现金流量净额		-88,062.61	-5,038,536.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		79,200,000.00	73,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		79,200,000.00	73,500,000.00
偿还债务支付的现金		74,200,000.00	68,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,521,080.96	4,220,958.61
支付其他与筹资活动有关的现金		954,026.32	850,988.68
筹资活动现金流出小计		79,675,107.28	73,571,947.29
筹资活动产生的现金流量净额		-475,107.28	-71,947.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		237,279.29	-205,211.32
五、现金及现金等价物净增加额		-3,373,659.98	-2,791,070.79
加：期初现金及现金等价物余额		5,471,138.91	8,262,209.70
六、期末现金及现金等价物余额		2,097,478.93	5,471,138.91

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	106,000,000.00				2,430,000.00				760,913.50		-2,413,647.08		106,777,266.42
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	106,000,000.00				2,430,000.00				760,913.50		-2,413,647.08		106,777,266.42
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											670,079.89		670,079.89
（一）综合收益总额											670,079.89		670,079.89
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	106,000,000.00				2,430,000.00				760,913.50		-1,743,567.19	107,447,346.31

项目	2021 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	106,000,000.00				2,430,000.00				760,913.50		1,620,656.01		110,811,569.51
加：会计政策变更													

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	106,000,000.00			2,430,000.00				760,913.50		1,620,656.01		110,811,569.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-4,034,303.09		-4,034,303.09
（一）综合收益总额										-4,034,303.09		-4,034,303.09
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	106,000,000.00				2,430,000.00			760,913.50		-2,413,647.08		106,777,266.42

法定代表人：刘文成

主管会计工作负责人：刘文成

会计机构负责人：李红

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	106,000,000.00				253,833.90				760,913.50		3,990,401.20	111,005,148.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	106,000,000.00				253,833.90				760,913.50		3,990,401.20	111,005,148.60
三、本期增减变动金额（减											864,186.12	864,186.12

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额											864,186.12	864,186.12
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	106,000,000.00				253,833.90				760,913.50		4,854,587.32	111,869,334.72

项目	2021 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	106,000,000.00				253,833.90				760,913.50		4,370,414.83	111,385,162.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	106,000,000.00				253,833.90				760,913.50		4,370,414.83	111,385,162.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-380,013.63	-380,013.63
（一）综合收益总额											-380,013.63	-380,013.63
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益												

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	106,000,000.00				253,833.90				760,913.50		3,990,401.20	111,005,148.60

三、 财务报表附注

江苏苏丝丝绸股份有限公司 2022 年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

江苏苏丝丝绸股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由江苏泗绢集团有限公司和杨廷栋、张雨柏、高学飞等自然人出资组建的股份有限公司。企业统一社会信用代码为91321300583753812T。2014年11月在全国中小企业股份转让系统挂牌上市。本公司所属行业为茧丝绸行业。

截至2022年12月31日止, 本公司累计发行股本总数10,600万股, 公司经营地址: 泗阳经济开发区淮海东路29号。本公司主要经营范围: 桑蚕丝家纺、服饰、绢丝、绢绸及纺织品的加工、生产、销售; 自营和代理各类商品和技术进出口业务。本公司的实际控制人为江苏泗绢集团有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2023年4月21日决议批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2022年12月31日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
泗阳县丝纤维制品厂有限公司
泗阳苏豪纺织有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十）存货”、“三、（十三）固定资产”、“三、（二十三）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确

认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关

的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他

综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权

投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）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) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分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。

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足

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

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对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(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

对于客观证据表明存在减值,以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提减值准备;对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资,或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,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判断,依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。具体如下:

(1) 应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

(2) 应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	账龄组合	按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) 其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	出口退税、增值税即征即退等税款组合	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合三	押金保证金备用金组合	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合四	除以上组合外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资、库存商品、在产品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程

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

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注三“（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中有关应收账款的会计处理。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税

费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	5	3.17-2.38
机器设备	年限平均法	4—14	5	6.79-23.75
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	10	5	9.50
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00—31.67

(十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

(十六) 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 1、租赁负债的初始计量金额；
- 2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3、本公司发生的初始直接费用；
- 4、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

3、 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资

源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(十八) 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、使用权资产、使用寿命有限的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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用

按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(二十) 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或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十二) 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1、固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3、本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；

4、租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；

5、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益：

1、因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

2、根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

租赁负债根据其流动性在资产负债表中列报为流动负债或非流动负债，自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的非流动租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

(二十三) 收入

1、 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（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商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取

款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

2、 具体原则

公司主要销售桑蚕丝家纺、服饰、绢丝、绢绸及纺织品等产品，属于在某一时点履行的履约义务。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司主要销售方式分为四种，收入确认的具体原则如下：

(1) 经销模式销售：根据公司与经销商的约定，交易方式主要为款到发货，即：公司收到经销商货款后，在约定的时间内发货，经销商确认收货后，公司确认收入并开具发票。

(2) 直销模式销售：根据公司与客户的约定，客户向公司发出订单订货，订单注明商品的名称、品种、规格、计量单位、数量和价格等内容，公司应根据客户所下订单发货；公司收到订单后按所订品种、数量在规定时间内将货物配送至客户收货处，客户确认收货无误后，公司确认收入。

(3) 直营模式销售：公司以交付货物并收到货款时确认收入。

(4) 国外销售模式：公司以收到出口报关单并开具发票时确认收入。

(二十四) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

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。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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，递延所得税

资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十六) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1、 本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2、 本公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内（含一年）收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部 2021 年 12 月 30 日文件——《企业会计准则解释第 15 号》，对“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”做出了规定。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行该解释，相关规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响，比较财务报表未发生调整。

(2) 执行《资产管理产品相关会计处理规定》

财政部 2022 年 5 月 25 日文件——《资产管理产品相关会计处理规定》，对“资产管理产品的会计处理以及列报和披露”做出了规定。

本公司自 2022 年 7 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《企业安全生产费用提取和使用管理办法》

财政部、应急部 2022 年 12 月 13 日文件——《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号），对《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号）的进行了修订。

本公司自 2022 年 12 月 13 日起执行该办法。

(4) 执行《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》

财政部 2022 年 5 月 19 日文件——《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》（财会〔2022〕13 号），再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(5) 执行《企业会计准则解释第 16 号》，其中“一、关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”不提前执行。

财政部 2022 年 12 月 13 日文件——《企业会计准则解释第 16 号》，其中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”自公布之日起施行。

本公司选择自公布之日起执行该解释，相关规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

注：本公司及泗阳分公司城市维护建设税税率为 5%，宿迁分公司、淮安分公司、南

京分公司城市维护建设税税率为 7%。

(二) 税收优惠

1、子公司泗阳县丝纤维制品厂有限公司为福利企业，证书编号福企证字第 32001302007，享受的相关税收优惠如下：

优惠项目	税法依据	具体优惠政策规定
增值税	《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税【2007】70 号）	限额即征即退政策
企业所得税	《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税【2009】70 号）	企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100% 加计扣除

2、本公司于 2022 年 12 月 12 日已通过高新技术企业认定，证书编号 GR202232016131 号，有效期 3 年，公司本年度享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率政策。子公司泗阳县丝纤维制品厂有限公司、泗阳苏豪纺织有限公司所得税率为 25%。

五、 合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，货币单位均为人民币元，“期初”系指 2022 年 1 月 1 日，“期末”系指 2022 年 12 月 31 日，“上年年末”系指 2021 年 12 月 31 日，“本期”系指 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，“上期”系指 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	106,252.89	84,682.94
银行存款	2,598,379.70	5,557,804.86
其他货币资金	8.36	40,038.67

项目	期末余额	上年年末余额
合计	2,704,640.95	5,682,526.47
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	8.36	
受限银行存款	31,092.94	
久悬户冻结存款	40,235.04	
合计	71,336.34	

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	500,000.00	1,386,881.10
合计	500,000.00	1,386,881.10

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		500,000.00
合计		500,000.00

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	4,673,474.34	4,293,413.44
1 至 2 年	385,192.34	74,713.06
2 至 3 年	6,607.56	1,066,429.92

账龄	期末余额	上年年末余额
3 至 4 年	46,775.57	896,795.60
4 至 5 年	872,675.60	147,272.49
5 年以上	1,013,382.31	890,339.61
小计	6,998,107.72	7,368,964.12
减：坏账准备	1,914,425.72	2,033,960.71
合计	5,083,682.00	5,335,003.41

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	677,833.20	9.69	677,833.20	100.00	
按组合计提坏账准备	6,320,274.52	90.31	1,236,592.52	19.57	5,083,682.00
其中：账龄分析法组合	6,320,274.52	90.31	1,236,592.52	19.57	5,083,682.00
合计	6,998,107.72	100.00	1,914,425.72	27.36	5,083,682.00

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	677,833.20	9.20	677,833.20	100.00	
按组合计提坏账准备	6,691,130.92	90.80	1,356,127.51	20.27	5,335,003.41
其中：账龄分析法组合	6,691,130.92	90.80	1,356,127.51	20.27	5,335,003.41
合计	7,368,964.12	100.00	2,033,960.71	27.60	5,335,003.41

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海安县三杰丝绸织造有限公司	677,833.20	677,833.20	100.00	已列入失信人名单且诉讼结果无可执行财产
合计	677,833.20	677,833.20	100.00	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 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	4,673,474.34	23,367.37	0.50
1—2 年	385,192.34	19,259.62	5.00
2—3 年	6,607.56	1,321.51	20.00
3—4 年	46,775.57	23,387.79	50.00
4—5 年	194,842.40	155,873.92	80.00
5 年以上	1,013,382.31	1,013,382.31	100.00
合计	6,320,274.52	1,236,592.52	19.57

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	2,033,960.71	79,089.89	198,624.88		1,914,425.72
合计	2,033,960.71	79,089.89	198,624.88		1,914,425.72

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
江苏泰慕士针纺科技股份有限公司	1,762,592.00	25.19	8,812.96
合肥市琦丝纺织品有限公司	1,197,250.16	17.11	5,986.25
海安县三杰丝绸织造有限公司	677,833.20	9.69	677,833.20
江苏泗绢集团有限公司	383,722.79	5.48	383,722.79
桐乡嘉祥纺织品有限公司	320,000.00	4.57	1,600.00
合计	4,341,398.15	62.04	1,077,955.20

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	5,343,318.53	95.57	1,534,924.18	87.28
1 至 2 年	25,047.13	0.45	45,775.65	2.60
2 至 3 年	45,670.61	0.81	127,962.72	7.28
3 年以上	177,310.63	3.17	49,927.91	2.84
合计	5,591,346.90	100.00	1,758,590.46	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
海安县源祥绢纺有限公司	4,875,081.28	87.19
中国石油化工股份有限公司江苏宿迁泗阳石油分公司	122,000.00	2.18
百通宏达热力(泗阳)有限公司	80,839.78	1.45
支付宝(中国)网络技术有限公司	60,000.00	1.07
泗阳荣浩天然气发展有限公司	50,216.22	0.90
合计	5,188,137.28	92.79

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利		
其他应收款项	1,453,910.45	2,544,028.98
合计	1,453,910.45	2,544,028.98

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	226,481.58	420,203.71
1 至 2 年	162,895.88	509,000.00
2 至 3 年	19,000.00	73,427.77
3 至 4 年	35,769.65	57,533.58
4 至 5 年	38,000.00	20,600.00
5 年以上	985,765.00	1,477,265.58
小计	1,467,912.11	2,558,030.64
减：坏账准备	14,001.66	14,001.66
合计	1,453,910.45	2,544,028.98

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,467,912.11	100.00	14,001.66	0.95	1,453,910.45
其中：账龄分析法组合	14,001.66	0.95	14,001.66	100.00	
员工项目备用金、保证金、押金及关联方往来款组合	1,453,910.45	99.05			1,453,910.45
合计	1,467,912.11	100.00	14,001.66	0.95	1,453,910.45

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,558,030.64	100.00	14,001.66	0.55	2,544,028.98

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄分析法组合	14,001.66	0.55	14,001.66	100.00	
员工项目备用金、保证金、押金及关联方往来款组合	2,544,028.98	99.45			2,544,028.98
合计	2,558,030.64	100.00	14,001.66	0.55	2,544,028.98

(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)	
上年年末余额			14,001.66	14,001.66
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			14,001.66	14,001.66

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	2,544,028.98	14,001.66		2,558,030.64
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期收回	1,090,118.53			1,090,118.53

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	1,453,910.45	14,001.66		1,467,912.11

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	14,001.66				14,001.66
合计	14,001.66				14,001.66

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及保证金	1,003,510.00	1,933,780.00
职工借款及备用金	450,400.45	610,248.98
借款及利息	12,001.66	12,001.66
其他	2,000.00	2,000.00
合计	1,467,912.11	2,558,030.64

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	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（%）	坏账准备期末余额
泗阳县创业联保互助协会	押金、保证金	625,000.00	5 年以上	42.58	
江苏洋河酒厂股份有限公司	押金、保证金	150,000.00	1-2 年	10.22	
薛飞	职工借款、备用金	115,400.00	1 年以内	7.86	

单位名称	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(%)	坏账准备期末余额
尤安全	职工借款、备用金	50,000.00	1年以内	3.41	
支付宝(中国)网络技术有限公司	押金、保证金	50,000.00	5年以上	3.41	
合计		990,400.00		67.48	

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	3,410,519.77		3,410,519.77	5,925,058.79		5,925,058.79
库存商品	74,543,750.15	2,521,363.83	72,022,386.32	74,161,381.49	2,386,988.69	71,774,392.80
委托加工物资	482,829.46		482,829.46	119,942.46		119,942.46
在产品	35,557,759.01		35,557,759.01	31,755,329.93		31,755,329.93
包装物	694,902.53		694,902.53	816,571.72		816,571.72
合计	114,689,760.92	2,521,363.83	112,168,397.09	112,778,284.39	2,386,988.69	110,391,295.70

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,386,988.69	357,254.88		222,879.74		2,521,363.83
合计	2,386,988.69	357,254.88		222,879.74		2,521,363.83

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品	存货成本与可变现净值孰低	平均售价提高	本期已销售

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	132,214.20	169,071.61
待摊费用	81,420.96	119,070.35
合计	213,635.16	288,141.96

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	79,190,300.14	84,080,034.24
固定资产清理		
合计	79,190,300.14	84,080,034.24

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子及其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	85,063,063.92	51,121,808.69	821,447.14	846,759.81	138,593.31	137,991,672.87
(2) 本期增加金额		198,814.33				198,814.33
—购置		198,814.33				198,814.33
(3) 本期减少金额		242,587.80	250,526.00			493,113.80
—处置或报废		242,587.80	250,526.00			493,113.80
(4) 期末余额	85,063,063.92	51,078,035.22	570,921.14	846,759.81	138,593.31	137,697,373.40
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	14,382,827.93	38,341,175.19	464,928.40	600,592.60	122,114.51	53,911,638.63
(2) 本期增加金额	2,042,272.20	2,837,133.61	99,964.80	80,439.72		5,059,810.33
—计提	2,042,272.20	2,837,133.61	99,964.80	80,439.72		5,059,810.33
(3) 本期减少金额		226,376.00	237,999.70			464,375.70
—处置或报废		226,376.00	237,999.70			464,375.70
(4) 期末余额	16,425,100.13	40,951,932.80	326,893.50	681,032.32	122,114.51	58,507,073.26
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	68,637,963.79	10,126,102.42	244,027.64	165,727.49	16,478.80	79,190,300.14
(2) 上年年末账面价值	70,680,235.99	12,780,633.50	356,518.74	246,167.21	16,478.80	84,080,034.24

3、 报告期末无暂时闲置的固定资产。

4、 报告期末无通过经营租赁租出的固定资产。

5、 报告期末无未办妥产权证书的固定资产。

6、 固定资产用于抵押、担保、其他所有权受限的情况说明

产权所有人	资产类别	权利证书号	抵押权人
江苏苏丝丝绸股份有限公司	房屋及建筑物	苏(2018)泗阳县不动产权第0038276号	中国工商银行股份有限公司泗阳支行
江苏苏丝丝绸股份有限公司	房屋及建筑物	苏(2018)泗阳县不动产权第0038275号	中国工商银行股份有限公司泗阳支行
江苏苏丝丝绸股份有限公司	房屋及建筑物	苏(2018)泗阳县不动产权第0038618号	中国工商银行股份有限公司泗阳支行
江苏苏丝丝绸股份有限公司	房屋及建筑物	苏(2019)泗阳县不动产权第0006872号	中国建设银行股份有限公司泗阳支行
江苏苏丝丝绸股份有限公司	房屋及建筑物	苏(2019)泗阳县不动产权第0006873号	中国建设银行股份有限公司泗阳支行

江苏苏丝丝绸股份有限公司	房屋及建筑物	苏(2019)泗阳县不动产权第 0006875 号	中国建设银行股份有限公司泗阳支行
--------------	--------	---------------------------	------------------

(九) 使用权资产

1、 使用权资产情况

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.年初余额	3,052,119.28	3,052,119.28
2.本期增加金额	1,065,535.88	1,065,535.88
3.本期减少金额	1,076,873.71	1,076,873.71
4.期末余额	3,040,781.45	3,040,781.45
二、累计折旧		
1.年初余额	589,788.11	589,788.11
2.本期增加金额	1,234,243.52	1,234,243.52
(1) 计提	1,234,243.52	1,234,243.52
3.本期减少金额	825,999.64	825,999.64
4.期末余额	998,031.99	998,031.99
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,042,749.46	2,042,749.46
2.年初账面价值	2,462,331.17	2,462,331.17

本公司使用权资产主要为本公司租赁的用于日常经营的门店。

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	办公软件	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	8,551,763.97	50,000.00	298,979.29	8,900,743.26
(2) 本期增加金额				
—购置				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	8,551,763.97	50,000.00	298,979.29	8,900,743.26
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	1,254,910.03	50,000.00	121,207.32	1,426,117.35
(2) 本期增加金额	162,331.20		40,495.08	202,826.28
—计提	162,331.20		40,495.08	202,826.28
(3) 本期减少金额				

项目	土地使用权	专利权	办公软件	合计
—处置				
(4) 期末余额	1,417,241.23	50,000.00	161,702.40	1,628,943.63
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	7,134,522.74		137,276.89	7,271,799.63
(2) 上年年末账面价值	7,296,853.94		177,771.97	7,474,625.91

2、 无形资产用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况说明

产权所有人	资产类别	权利证书号	抵押权人
江苏苏丝丝绸股份有限公司	土地使用权	苏(2019)泗阳县不动产权第 0006875 号	中国建设银行股份有限公司泗阳支行
江苏苏丝丝绸股份有限公司	土地使用权	苏(2019)泗阳县不动产权第 0006873 号	中国建设银行股份有限公司泗阳支行
江苏苏丝丝绸股份有限公司	土地使用权	苏(2019)泗阳县不动产权第 0006872 号	中国建设银行股份有限公司泗阳支行
江苏苏丝丝绸股份有限公司	土地使用权	苏(2018)泗阳县不动产权第 0038618 号	中国工商银行股份有限公司泗阳支行
江苏苏丝丝绸股份有限公司	土地使用权	苏(2018)泗阳县不动产权第 0038276 号	中国工商银行股份有限公司泗阳支行
江苏苏丝丝绸股份有限公司	土地使用权	苏(2018)泗阳县不动产权第 0038275 号	中国工商银行股份有限公司泗阳支行

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	1,821,312.33	273,196.85	1,742,222.44	262,610.76
存货跌价准备	2,521,363.83	378,204.57	2,386,988.69	358,048.31
内部交易未实现利润	4,848,148.41	727,222.26	5,311,865.54	796,779.83
可弥补亏损	30,877,395.48	4,631,609.32	20,025,691.77	3,003,853.77
合计	40,068,220.05	6,010,233.00	29,466,768.44	4,421,292.67

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土地押金	2,300,000.00		2,300,000.00	2,300,000.00		2,300,000.00
合计	2,300,000.00		2,300,000.00	2,300,000.00		2,300,000.00

注：本公司于 2011 年 7 月 19 日与江苏泗阳经济开发区管理委员会签订工业项目进区合同书，以公开挂牌竞价方式购买土地，根据协议，先期支付苏丝产业园土地款押金人民币 2,300,000.00 元。

(十三) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	69,000,000.00	64,000,000.00
质押借款及保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
抵押借款及保证借款	7,500,000.00	8,100,000.00
短期借款利息	138,245.49	127,545.82
合计	81,638,245.49	77,227,545.82

2、 短期借款分类的说明：

保证借款期末余额 6,900 万元，包括：1.泗阳华彩包装有限公司、马广禄、韩兴旺为本公司 2,000 万元借款向江苏泗阳农村商业银行股份有限公司提供保证担保；2.江苏嘉谷实业有限公司、韩兴旺、张海峰、王振金为本公司 1,000 万元借款向江苏泗阳农村商业银行提供保证担保；3.江苏泗绢集团有限公司、泗阳县三联融资担保有限公司、韩兴旺、王家云、刘文成为本公司 500 万元借款向中国邮政储蓄银行股份有限公司泗阳支行提供保证担保；4.江苏泗绢集团股份有限公司、刘文成为本公司 500 万元借款向江苏民丰农村商业银行股份有限公司泗阳支行提供保证担保；5.宿迁市同创信用融资担保有限公司为本公司 900 万元借款向中国农业发展银行泗阳支行提供保证担保。6、江苏嘉谷实业有限公司为本公司 500 万元借款向江苏泗阳东吴村镇银行股份有限公司提供保证担保。7、泗阳县三联融资担保有限公司为本公司 1,000 万元借款向江苏泗阳农村商业银行提供保证担保。8、江苏泗绢集团有限公司、刘文成、韩兴旺、苏伟为本公司 500 万元借款向江苏长江商业银行提供保证担保。

质押借款及保证借款期末余额 500 万元，包括：1.江苏泗绢集团有限公司、韩兴旺、王家云为本公司 500 万借款向江苏银行股份有限公司泗阳支行提供保证，质押物为：江苏泗绢集团有限公司持有本公司 1000 万股股权。

抵押及保证借款期末余额 750 万元，包括：1、江苏泗绢集团有限公司、韩兴旺、王家云为本公司 450 万借款向苏州银行股份有限公司宿迁洋河支行提供保证，抵押物为韩兴旺个人资产：宿房权证宿城字第 16003664 号、宿国用（2016）第 9687 号。2.刘文成、胡海燕为子公司（泗阳苏豪纺织有限公司）300 万元借款向江苏银行泗阳支行提供的保证担保，抵押物为宿房权证宿城字第 16003666 号、宿国用 2016 第 9688 号以及宿房权证宿城字第 16003665 号、宿国用 2016 第 9689 号两套房产。

(十四) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	13,936,190.89	20,720,720.68
设备款	606,204.01	659,434.68
合计	14,542,394.90	21,380,155.36

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
艾特克控股集团有限公司	512,820.51	未到结算期
莫国庆	325,790.00	未到结算期
南京红莓工贸有限公司	31,227.66	未到结算期
合计	869,838.17	

(十五) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收账款	1,754,830.03	1,748,248.81
合计	1,754,830.03	1,748,248.81

(十六) 应付职工薪酬**1、 应付职工薪酬列示**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,799,545.97	26,132,032.87	27,632,616.71	2,298,962.13
离职后福利-设定提存计划		4,033,791.46	3,249,363.90	784,427.56
合计	3,799,545.97	30,165,824.33	30,881,980.61	3,083,389.69

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,028,000.00	23,980,625.26	25,510,359.26	1,498,266.00
(2) 职工福利费	595,162.98	453,295.82	453,295.82	595,162.98
(3) 社会保险费		1,683,371.79	1,654,221.63	29,150.16
其中：医疗保险费		1,387,385.03	1,378,518.01	8,867.02
工伤保险费		97,788.90	78,772.47	19,016.43
生育保险费		198,197.86	196,931.15	1,266.71
(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费	176,382.99	14,740.00	14,740.00	176,382.99
合计	3,799,545.97	26,132,032.87	27,632,616.71	2,298,962.13

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		3,911,555.36	3,150,898.33	760,657.03
失业保险费		122,236.10	98,465.57	23,770.53
合计		4,033,791.46	3,249,363.90	784,427.56

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,086,477.86	332,585.98
企业所得税	571,879.50	586,108.62
个人所得税	56,978.31	57,016.11
城市维护建设税	152,269.78	37,083.46
房产税	155,155.90	155,095.51
教育费附加	145,808.08	37,067.66
土地使用税	153,456.00	153,456.00
印花税	10,116.53	6,042.23
合计	2,332,141.96	1,364,455.57

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	4,563,364.67	4,677,652.06
合计	4,563,364.67	4,677,652.06

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
工程款	1,132,725.08	1,256,869.88
往来款	1,844,292.69	1,516,931.53
代理保证金	690,000.00	710,000.00
其他	896,346.90	1,193,850.65
合计	4,563,364.67	4,677,652.06

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
李前兆	1,132,725.08	未到结算期

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	1,026,000.00	770,430.56
合计	1,026,000.00	770,430.56

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收账款税金	166,747.31	133,213.08
未终止确认银行承兑汇票预计负债	500,000.00	1,236,881.10
合计	666,747.31	1,370,094.18

(二十一) 租赁负债

1、 租赁负债明细

项目	期末余额	上年年末余额
租赁负债	1,074,529.10	1,462,246.52
合计	1,074,529.10	1,462,246.52

(二十二) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,547,110.80		1,145,405.48	6,401,705.32	收到财政拨款
合计	7,547,110.80		1,145,405.48	6,401,705.32	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
绢丝及丝绸家纺品牌生产线提升改造项目资金	2,077,500.00		831,000.00	1,246,500.00	与资产相关
功能性、差别化、多组分高档绢纺产品开发及产业化项目资金	458,467.57		160,216.48	298,251.09	与资产相关
苏丝产业园建设基金	5,011,143.23		154,189.00	4,856,954.23	与资产相关
合计	7,547,110.80		1,145,405.48	6,401,705.32	

(二十三) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	106,000,000.00						106,000,000.00

(二十四) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,430,000.00			2,430,000.00
合计	2,430,000.00			2,430,000.00

(二十五) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	760,913.50			760,913.50
合计	760,913.50			760,913.50

(二十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-2,413,647.08	1,620,656.01
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	-2,413,647.08	1,620,656.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	670,079.89	-4,034,303.09
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-1,743,567.19	-2,413,647.08

(二十七) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	97,940,851.28	65,502,568.07	122,976,287.05	86,830,436.36
其他业务	14,524,332.70	12,613,872.54	8,970,952.12	7,647,206.12
合计	112,465,183.98	78,116,440.61	131,947,239.17	94,477,642.48

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
茧丝绸行业	97,940,851.28	65,502,568.07	122,976,287.05	86,830,436.36
合计	97,940,851.28	65,502,568.07	122,976,287.05	86,830,436.36

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

绢丝产品	55,280,459.72	35,587,799.18	55,842,034.28	34,764,181.13
绵球、绵条产品	6,844,549.12	4,923,056.14	16,455,183.85	15,279,332.81
苏丝产品	25,078,341.68	13,984,266.03	33,219,799.67	17,104,550.65
绢绸产品	10,737,500.76	11,007,446.72	17,459,269.25	19,682,371.77
合 计	97,940,851.28	65,502,568.07	122,976,287.05	86,830,436.36

4、2022 年度公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
江苏洋河酒厂股份有限公司	19,524,587.59	17.36
MATSUMURA CO.,LTD (日本 松村)	11,034,294.05	9.81
HASEGAWA CORPORATION (日本 长谷川)	10,597,355.87	9.42
江苏泰慕士针纺科技股份有限公司	6,250,795.78	5.56
CHINA SILK (JAPAN) CO.,LTD (日本 中丝大阪)	4,885,684.46	4.34
合 计	52,292,717.75	46.49

(二十八) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	332,700.79	253,497.94
教育费附加	332,678.82	253,439.83
印花税	46,542.46	56,898.40
城镇土地使用税	613,824.00	613,824.00
房产税	620,925.63	622,448.50
合 计	1,946,671.70	1,800,108.67

(二十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
销售人员薪酬（包含工资、福利费）	3,950,635.45	5,372,975.01
房租费	10,800.00	1,218,454.04
使用权资产折旧	1,234,243.52	589,788.11
包装费	1,138,697.24	1,442,430.73
差旅费	1,868,269.92	2,216,224.37
广告宣传费	823,787.29	1,045,307.67
业务招待费	239,141.90	248,454.56
折旧费	81,895.80	81,895.80
办公费	28,015.52	61,844.39
展览费	146,829.41	148,275.71
车辆费	215,115.13	178,251.01
服务费	157,341.06	323,200.55
其他	293,256.39	150,407.85
合计	10,188,028.63	13,077,509.80

(三十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
人工费（包含工资、福利费、社保、工会经费、职工教育经费）	10,470,767.36	11,628,403.88
修理费	251,828.05	244,515.70
差旅费	304,816.20	353,517.33
招待费	800,997.37	1,133,745.16
折旧费	1,097,694.12	1,088,325.21
办公费	156,313.24	199,492.45
邮电费	297,450.37	229,568.13
车辆费	223,595.40	269,172.92
咨询费	234,528.30	291,028.81
审计费	214,702.88	175,877.36
无形资产摊销	202,826.28	199,041.57
协会会费	78,000.00	5,140.29
采购费用	207,884.68	208,527.54
绿化费	121,288.00	74,631.00
水电费	170,071.35	159,337.41
保险费	127,759.60	130,128.11
快递费	355,255.88	232,351.49
存货盘盈	-2,925,203.82	
其他	342,735.17	819,096.75
合计	12,733,310.43	17,441,901.11

(三十一) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工	4,224,184.23	4,427,502.51
直接投入	6,584,511.84	6,239,061.45
折旧费用与长期待摊费用	805,658.27	887,505.82
测试化验加工费	24,798.97	
查新费	8,000.00	
其他	47,971.22	232,184.97
合计	11,695,124.53	11,786,254.75

(三十二) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	4,689,869.79	4,444,079.99
减：利息收入	8,107.69	11,392.45
汇兑损益	-237,279.29	205,211.32
手续费	88,510.22	194,735.70
担保费	226,415.09	
合计	4,759,408.12	4,832,634.56

利息费用明细如下：

项目	本期金额	上期金额
银行借款利息支出	4,606,395.71	4,409,300.54
租赁负债利息支出	83,474.08	34,779.45
合计	4,689,869.79	4,444,079.99

(三十三) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	6,277,678.82	6,591,995.93
合计	6,277,678.82	6,591,995.93

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
绢丝及丝绸家纺品牌生产线提升改造项目资金	831,000.00	831,000.00	与资产相关
功能性、差别化、多组分高档绢纺产品开发及产业化项目资金	160,216.48	160,216.48	与资产相关
产业园建设基金	154,189.00	154,189.00	与资产相关
省知识产权发展项目奖补资金		60,000.00	与收益相关
苏丝苏财农 201994 号 098320 年农业贷款贴息		810,000.00	与收益相关
2020 年度县产业发展引导资金		190,700.00	与收益相关
2020 年度县产业发展引导资金		18,960.00	与收益相关
苏财工贸【2020】73 号		10,000.00	与收益相关
产业引导资金		700,000.00	与收益相关
以工代训补贴		462,000.00	与收益相关
市千名领军人才集聚计划资助资金		90,000.00	与收益相关
"返乡十条新政"与"留宿六条措施"补助		30,000.00	与收益相关
贷款贴息	3,255,000.00	3,000,000.00	与收益相关
稳岗补贴	174,970.00	74,930.45	与收益相关
工业经济高质量发展奖	575,000.00		与收益相关
知识产权强企补贴	200,000.00		与收益相关
省工程技术研究优秀奖	100,000.00		与收益相关
鼓励企业拓展外贸业务	403,300.00		与收益相关
2021 年省科技副总资助资金	20,000.00		与收益相关
工业和信息化款	20,000.00		与收益相关
特色载体专项资金	42,200.00		与收益相关
即征即退	321,803.34		与收益相关
工信局补贴收入	20,000.00		与收益相关
合计	6,277,678.82	6,591,995.93	

(三十四) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	119,534.99	-340,365.97
其他应收款坏账损失		
合计	119,534.99	-340,365.97

(三十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-357,254.88	-221,318.30
合计	-357,254.88	-221,318.30

(三十六) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动性资产处置损益	28,916.27	181,469.38	28,916.27
合计	28,916.27	181,469.38	28,916.27

(三十七) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入		28,276.95	
其他	726.00	83,612.78	726.00
合计	726.00	111,889.73	726.00

(三十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	5,000.00	13,000.00	5,000.00
罚款、滞纳金	9,661.60	202,318.07	9,661.60
合计	14,661.60	215,318.07	14,661.60

(三十九) 所得税费用**1、 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-1,588,940.33	-1,326,156.41
合计	-1,588,940.33	-1,326,156.41

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-918,860.44
按法定税率计算的所得税费用	-137,829.07
子公司适用不同税率的影响	-58,785.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	341,629.83
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	146,963.95
免税、减计收入及加计扣除的影响	-1,880,919.46
所得税费用	-1,588,940.33

(四十) 现金流量表项目**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
往来款	1,239,423.53	1,344,644.73
其他收益、营业外收入	5,132,999.34	5,558,480.18
其他	7,697.69	11,392.45
合计	6,380,120.56	6,914,517.36

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	263,157.08	
销售费用	5,559,871.74	7,688,903.56
管理费用、研发费用	8,879,452.41	10,754,556.40
其他	259,413.82	289,865.09
合计	14,961,895.05	18,733,325.05

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
担保费用	141,509.43	120,188.68
租赁负债支付的租金	812,516.89	730,800.00
合计	954,026.32	850,988.68

(四十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	670,079.89	-4,034,303.09
加：信用减值损失	-119,534.99	340,365.97
资产减值准备	357,254.88	221,318.30
投资性房地产折旧摊销		
固定资产折旧	5,059,810.33	5,230,621.50
使用权资产折旧	1,234,243.52	589,788.11
无形资产摊销	202,826.28	199,041.57
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-28,916.27	-181,469.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,583,400.26	4,769,479.99
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）	-1,588,940.33	-1,326,156.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,134,356.27	-882,641.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,075,953.61	1,579,246.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,152,629.32	1,075,783.80
其他	-71,336.34	
经营活动产生的现金流量净额	-1,912,144.75	7,581,075.80
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		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,633,304.61	5,682,526.47
减：现金的期初余额	5,682,526.47	8,576,965.82
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	-3,049,221.86	-2,894,439.35

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	2,633,304.61	5,682,526.47
其中：库存现金	106,252.89	84,682.94
可随时用于支付的银行存款	2,527,051.72	5,557,804.86
可随时用于支付的其他货币资金		40,038.67
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,633,304.61	5,682,526.47

(四十二) 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
货币资金	71,336.34	保证金及冻结存款
固定资产	61,154,837.39	为母公司借款提供抵押担保
无形资产	6,746,841.77	为母公司借款提供抵押担保
合计	67,973,015.50	

六、合并范围的变更

与上年度相比，本公司本年度合并范围未发生变更。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
泗阳县丝纤维制品厂有限公司	泗阳	泗阳	丝纤维、棉纤维制品、混纺纤维制品等	100.00		同一控制合并
泗阳苏豪纺织有限公司	泗阳	泗阳	绸类织物、服装生产、加工、销售等	100.00		同一控制合并

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
江苏泗绢集团有限公司	江苏泗阳	桑蚕丝家纺、服饰、绢丝及纺织产品的加工、生产、销售等	6,500.00 万元	53.79	53.79

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
江苏邦德置业有限公司	受同一控股股东控制
泗阳捷顺木业有限公司	受同一控股股东控制
泗阳维浦照明电器有限公司	受同一控股股东控制
泗阳苏丝商贸有限公司	受同一控股股东控制
江苏泗阳农村商业银行股份有限公司	控股股东参股企业
南京红莓工贸有限公司	控股股东联营企业
韩兴旺	控股股东董事长
李继首	董事
庄凯	董事
刘文成	董事长
苏伟	董事和总经理
王亚	董事和副总经理
陈松	董事和副总经理
何道明	董事、副总经理兼董事会秘书
司传忠	监事会主席
杜志明	职工监事
薛飞	职工监事
李前兆	监事
李丽芳	监事
李成军	副总经理
周玉捷	副总经理
丁辉	副总经理
李红	财务总监

(四) 关联交易情况**1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
泗阳苏丝商贸有限公司	酒	335,070.00	669,510.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
江苏泗绢集团有限公司	苏丝产品	102,876.11	360,982.29

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
江苏泗阳农村商业银行股份有限公司	苏丝产品	85,932.72	272,473.44

2、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏泗绢集团有限公司	6,500,000.00	2022年9月21日	2023年9月21日	否
江苏泗绢集团有限公司	3,500,000.00	2022年9月23日	2023年9月22日	否
江苏泗绢集团有限公司	5,000,000.00	2022年9月26日	2023年9月26日	否
江苏泗绢集团有限公司	4,000,000.00	2022年9月27日	2023年9月27日	否
江苏泗绢集团有限公司	1,000,000.00	2022年9月27日	2023年9月27日	否
江苏泗绢集团有限公司	5,000,000.00	2022年9月28日	2023年9月28日	否
江苏泗绢集团有限公司	5,000,000.00	2022年9月28日	2023年9月28日	否
江苏泗绢集团有限公司	5,000,000.00	2022年3月24日	2023年3月10日	否
江苏泗绢集团有限公司	2,000,000.00	2022年3月22日	2023年3月21日	否
江苏泗绢集团有限公司	5,000,000.00	2022年3月30日	2023年3月30日	否
江苏泗绢集团有限公司	3,000,000.00	2022年4月2日	2023年3月24日	否
江苏泗绢集团有限公司	5,000,000.00	2022年3月23日	2023年3月16日	否
江苏泗绢集团有限公司	5,000,000.00	2022年3月22日	2023年3月21日	否

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
泗阳华彩包装有限公司、马广禄、韩兴旺	20,000,000.00	2022-05-26	2023-05-24	否
江苏嘉谷实业有限公司、韩兴旺、张海峰、王振金	10,000,000.00	2022-05-31	2023-05-30	否
江苏泗绢集团有限公司、泗阳县三联融资担保有限公司、韩兴旺、王家云、刘文成	5,000,000.00	2022-08-16	2023-08-12	否
江苏泗绢集团有限公司、刘文成	5,000,000.00	2022-02-16	2023-02-13	否
江苏泗绢集团有限公司、刘文成、韩兴旺、苏伟	5,000,000.00	2022-10-27	2023-10-25	否
江苏泗绢集团有限公司、韩兴旺、王家云	700,000.00	2022-11-24	2023-11-23	否
江苏泗绢集团有限公司、韩兴旺、王家云	4,300,000.00	2022-06-29	2023-06-27	否
刘文成、胡海燕	3,000,000.00	2022-09-23	2023-09-22	否
江苏泗绢集团有限公司、韩兴旺、王家云	4,500,000.00	2022-05-07	2023-05-05	否

3、 提供贷款情况

江苏泗阳农村商业银行股份有限公司为本公司提供40,000,000.00元保证贷款，具体明细如下：

借款本金	借款日期	到期日期	利率
20,000,000.00	2022-05-26	2023-05-24	6.686%
10,000,000.00	2022-05-31	2023-05-30	6.686%
5,000,000.00	2022-05-31	2023-05-29	6.386%
5,000,000.00	2022-05-30	2023-05-29	6.386%

4、 关联方资金拆借

报告期内，本公司接受控股股东江苏泗绢集团有限公司提供的财务资助情况如下：

关联方名称	期初未归还余额	本期借入	本期归还	期末未归还余额
江苏泗绢集团有限公司	343,454.71	16,567,944.32	15,842,417.50	1,068,981.53

注：该财务资助系控股股东无偿提供给公司使用，未收取利息。

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏泗绢集团有限公司	383,722.79	383,722.79	406,042.58	394,177.05
应收账款	江苏邦德置业有限公司	6,266.00	4,366.00	2,000.00	10.00
应收账款	泗阳苏丝商贸有限公司	43,622.00	218.11	95,522.00	477.61
其他应收款	薛飞	115,400.00		209,400.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款	南京红莓工贸有限公司	31,227.66	31,227.66
预收款项	泗阳苏丝商贸有限公司	100,840.00	100,840.00
其他应付款	江苏泗绢集团有限公司	1,068,981.53	343,454.71
其他应付款	李前兆	1,132,725.08	1,148,725.08

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 12 月 31 日，公司无需在财务报表附注中说明的承诺事项。

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保借款	担保借款	担保是否已经履行完毕
			起始日	到期日	
江苏苏丝丝绸股份有限公司	江苏泗绢集团有限公司	6,500,000.00	2022 年 9 月 21 日	2023 年 9 月 21 日	否
江苏苏丝丝绸股份有限公司	江苏泗绢集团有限公司	3,500,000.00	2022 年 9 月 23 日	2023 年 9 月 22 日	否
江苏苏丝丝绸股份有限公司	江苏泗绢集团有限公司	5,000,000.00	2022 年 9 月 26 日	2023 年 9 月 26 日	否
江苏苏丝丝绸股份有限公司	江苏泗绢集团有限公司	4,000,000.00	2022 年 9 月 27 日	2023 年 9 月 27 日	否
江苏苏丝丝绸股份有限公司	江苏泗绢集团有限公司	1,000,000.00	2022 年 9 月 27 日	2023 年 9 月 27 日	否
江苏苏丝丝绸股份有限公司	江苏泗绢集团有限公司	5,000,000.00	2022 年 9 月 28 日	2023 年 9 月 28 日	否
江苏苏丝丝绸股份有限公司	江苏泗绢集团有限公司	5,000,000.00	2022 年 9 月 28 日	2023 年 9 月 28 日	否

江苏苏丝丝绸股份有限公司	江苏泗绢集团有限公司	5,000,000.00	2022 年 3 月 24 日	2023 年 3 月 10 日	否
江苏苏丝丝绸股份有限公司	江苏泗绢集团有限公司	2,000,000.00	2022 年 3 月 22 日	2023 年 3 月 21 日	否
江苏苏丝丝绸股份有限公司	江苏泗绢集团有限公司	5,000,000.00	2022 年 3 月 30 日	2023 年 3 月 30 日	否
江苏苏丝丝绸股份有限公司	江苏泗绢集团有限公司	3,000,000.00	2022 年 4 月 2 日	2023 年 3 月 24 日	否
江苏苏丝丝绸股份有限公司	江苏泗绢集团有限公司	5,000,000.00	2022 年 3 月 23 日	2023 年 3 月 16 日	否
江苏苏丝丝绸股份有限公司	江苏泗绢集团有限公司	5,000,000.00	2022 年 3 月 22 日	2023 年 3 月 21 日	否
江苏苏丝丝绸股份有限公司	江苏嘉谷实业有限公司	13,000,000.00	2022 年 12 月 27 日	2023 年 12 月 2 日	否
江苏苏丝丝绸股份有限公司	宿迁市国昇融资担保集团有限公司	20,000,000.00	2022 年 8 月 25 日	2023 年 8 月 16 日	否

十、 资产负债表日后事项

截止本财务报告签发日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司无需在财务报表附注中说明的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	500,000.00	1,386,881.10
合计	500,000.00	1,386,881.10

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		500,000.00
合计		500,000.00

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	24,047,233.35	17,958,895.17
1 至 2 年	384,578.32	74,712.36
2 至 3 年	6,606.86	51,655.60
3 至 4 年	46,775.57	896,795.60
4 至 5 年	872,675.60	147,271.81
5 年以上	912,284.35	789,242.33
小计	26,270,154.05	19,918,572.87
减：坏账准备	1,807,310.67	1,728,220.78
合计	24,462,843.38	18,190,352.09

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	677,833.20	2.58	677,833.20	100.00	
按组合计提坏账准备	25,592,320.85	97.42	1,129,477.47	4.41	24,462,843.38
其中：账龄分析法组合	5,021,311.68	19.11	1,129,477.47	22.49	3,891,834.21
合并范围内关联方	20,571,009.17	78.31			20,571,009.17
合计	26,270,154.05	100.00	1,807,310.67	6.88	24,462,843.38

类别	上年年末余额
----	--------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	677,833.20	3.40	677,833.20	100.00	
按组合计提坏账准备	19,240,739.67	96.60	1,050,387.58	5.46	18,190,352.09
其中：账龄分析法组合	5,237,816.08	26.30	1,050,387.58	20.05	4,187,428.50
合并范围内关联方	14,002,923.59	70.30			14,002,923.59
合计	19,918,572.87	100.00	1,728,220.78	8.68	18,190,352.09

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海安县三杰丝绸织造有限公司	677,833.20	677,833.20	100.00	已列入失信人名单且诉讼结果无可执行财产
合计	677,833.20	677,833.20	100.00	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：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	3,476,224.18	17,381.12	0.50
1 至 2 年	384,578.32	19,228.92	5.00
2 至 3 年	6,606.86	1,321.37	20.00
3 至 4 年	46,775.57	23,387.79	50.00
4 至 5 年	194,842.40	155,873.92	80.00
5 年以上	912,284.35	912,284.35	100.00
合计	5,021,311.68	1,129,477.47	22.49

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	1,728,220.78	79,089.89			1,807,310.67
坏账准备					
合计	1,728,220.78	79,089.89			1,807,310.67

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
泗阳苏豪纺织有限公司	20,534,582.90	78.17	
江苏泰慕士针纺科技股份有限公司	1,762,592.00	6.71	8,812.96
海安县三杰丝绸织造有限公司	677,833.20	2.58	677,833.20
江苏泗绢集团有限公司	383,722.79	1.46	383,722.79
桐乡嘉祥纺织品有限公司	320,000.00	1.22	1,600.00
合计	23,678,730.89	90.14	1,071,968.95

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,421,500.45	2,495,028.98
合计	1,421,500.45	2,495,028.98

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	226,071.58	420,203.71

账龄	期末余额	上年年末余额
1 至 2 年	162,895.88	509,000.00
2 至 3 年	19,000.00	73,427.77
3 至 4 年	35,769.65	37,533.58
4 至 5 年	33,000.00	20,600.00
5 年以上	958,765.00	1,448,265.58
小计	1,435,502.11	2,509,030.64
减：坏账准备	14,001.66	14,001.66
合计	1,421,500.45	2,495,028.98

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,435,502.11	100.00	14,001.66	0.98	1,421,500.45
其中：账龄分析法组合	14,001.66	0.98	14,001.66	100.00	
员工项目备用金、保证金、押金及关联方往来款组合	1,421,500.45	99.02			1,421,500.45
合计	1,435,502.11	100.00	14,001.66	0.98	1,421,500.45

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,509,030.64	100.00	14,001.66	0.56	2,495,028.98
其中：账龄分析法组合	14,001.66	0.56	14,001.66	100.00	
员工项目备用金、保证金、押金及关联方往来款组合	2,495,028.98	99.44			2,495,028.98
合计	2,509,030.64	100.00	14,001.66	0.56	2,495,028.98

(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)	
上年年末余额			14,001.66	14,001.66
上年年末余额在本期				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			14,001.66	14,001.66

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	2,495,028.98		14,001.66	2,509,030.64
上年年末余额在本期				
本期新增				
本期收回	1,073,528.53			1,073,528.53
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	1,421,500.45		14,001.66	1,435,502.11

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	14,001.66				14,001.66
合计	14,001.66				14,001.66

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及保证金	1,001,510.00	1,931,780.00
职工借款及备用金	419,990.45	563,248.98
借款及利息	12,001.66	12,001.66
其他	2,000.00	2,000.00
合计	1,435,502.11	2,509,030.64

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
泗阳县创业联保互助协会	押金、保证金	625,000.00	5 年以上	43.54	
江苏洋河酒厂股份有限公司	押金、保证金	150,000.00	1-2 年	10.45	
薛飞	职工借款、备用金	115,400.00	1 年以内	8.04	
尤安全	押金、保证金	50,000.00	1 年以内	3.48	
支付宝(中国)网络技术有限公司	押金、保证金	50,000.00	5 年以上	3.48	
合计		990,400.00		68.99	

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,453,833.90		8,453,833.90	8,453,833.90		8,453,833.90
合计	8,453,833.90		8,453,833.90	8,453,833.90		8,453,833.90

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
泗阳苏豪纺织有限公司	8,453,833.90			8,453,833.90		
泗阳县丝纤维制品厂有限公司						
合计	8,453,833.90			8,453,833.90		

(五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	108,823,381.71	81,226,023.84	132,291,358.31	96,248,298.64
其他业务	67,099,195.44	60,981,461.57	63,133,887.43	60,662,606.05
合计	175,922,577.15	142,207,485.41	195,425,245.74	156,910,904.69

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
茧丝绸行业	108,823,381.71	81,226,023.84	132,291,358.31	96,248,298.64
合计	108,823,381.71	81,226,023.84	132,291,358.31	96,248,298.64

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

绢丝产品	61,215,493.67	45,930,918.32	68,845,956.07	50,075,122.82
绵球、绵条产品	6,844,549.12	4,980,924.31	16,455,183.85	15,784,546.55
苏丝产品	25,078,341.68	14,730,813.14	33,219,799.67	17,008,756.45
绢绸产品	15,684,997.24	15,583,368.07	13,770,418.72	13,379,872.82
合 计	108,823,381.71	81,226,023.84	132,291,358.31	96,248,298.64

4、2022 年度公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
江苏洋河酒厂股份有限公司	19,524,587.59	14.18
HASEGAWA CORPORATION (日本 长谷川)	10,597,355.87	11.10
MATSUMURA CO.,LTD (日本 松村)	11,034,294.05	6.02
江苏泰慕士针纺科技股份有限公司	6,250,795.78	2.78
CHINA SILK (JAPAN) CO.,LTD (日本 中丝大阪)	4,885,684.46	2.69
合 计	52,292,717.75	36.77

十三、补充资料

(一) 当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	28,916.27	
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)	5,132,273.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,935.60	
小计	5,147,254.01	
所得税影响额	772,088.10	
合计	4,375,165.91	

净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.63	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	-3.46	-0.03	-0.03

江苏苏丝丝绸股份有限公司
二〇二三年四月二十一日

第九节 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。

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

文件备置地址：

江苏苏丝丝绸股份有限公司董秘办办公室