



斯尔克

NEEQ : 834217

徐州斯尔克纤维科技股份有限公司

Xuzhou Silk Fiber Share Technology Co., Ltd.

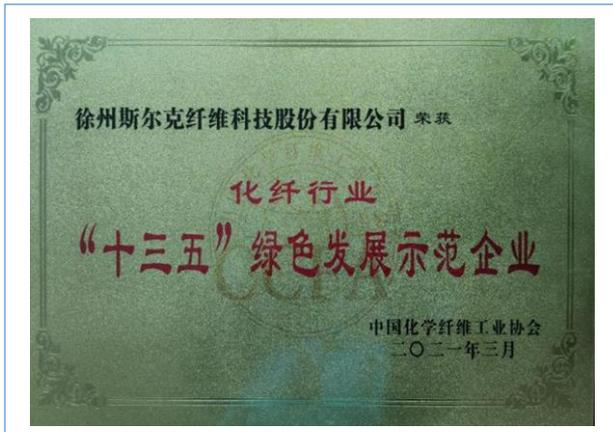
1



年度报告

2021

公司年度大事记



2021年3月，公司经中国化学纤维工业协会评为“化纤行业‘十三五’绿色发展示范企业”。公司不断加快绿色转型发展步伐，采用绿色工艺技术和装备，实行低碳循环的生产方式，在绿色生产方面走在了行业前列。



2021年11月，公司再次取得“国家高新技术企业”资质证书，证书编号：GR202132002038，发证时间：2021年11月3日，有效期：三年。公司自主创新能力、科技成果转化能力、研发管理水平得到持续提升。



2021年12月，公司“江苏省功能性纺织新材料智造工程研究中心”经江苏省发展和改革委员会评审认定为“省工程研究中心”。该中心主要围绕功能性、差别化聚酯纤维新材料的制备技术、产业化应用和新产品开发开展创新研发工作。



2021年期间，公司加大商标品牌培育力度，取得了9项商标注册证，其中包含石墨烯功能性聚酯纤维专用商标“魔丝®”。通过商标注册及规范使用、自主品牌培育，不断提高公司产品品牌价值和品牌形象。

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	会计数据和财务指标	11
第四节	管理层讨论与分析	15
第五节	重大事件	35
第六节	股份变动、融资和利润分配	40
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	48
第八节	行业信息	52
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	65
第十节	财务会计报告	69
第十一节	备查文件目录	188

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。

公司负责人孙德荣、主管会计工作负责人孙德荣及会计机构负责人（会计主管人员）崔云峰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所（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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
宏观经济变化引发的风险	公司所处的涤纶长丝行业受宏观经济环境和市场供需状况等因素影响较大。如果未来全球经济或国内经济，尤其是上游的石化行业 and 下游的纺织服装行业出现大的原材料价格和市场需求的波动，公司经营业绩有可能出现较大的波动。
行业竞争风险	涤纶长丝行业是充分竞争的行业，随着人们生活水平的提高，对纺织服装面料的要求越来越高，高性能的产品、节能环保的生产工艺流程成为行业发展的重要趋势。如果公司不能在新产品研发创新和工艺流程的进一步完善上不断取得新的进展，将承受巨大的行业竞争风险。
原材料价格波动风险	涤纶长丝产品的主要原材料为石化产品中的 PTA、MEG 和 PEG，这些原材料约占产品成本的 85.00%。受国际原油价格和国内 PTA 期货价格波动等因素的影响，涤纶长丝产品的原材料常呈现较大波动的现象，公司存

	在原材料价格波动导致的存货管理风险及因产品价格波动导致的市场需求风险。
经营业绩下滑风险	近年来，随着大量企业的进入，纺织纤维行业出现较为明显的产能过剩现象，产品价格不断下滑，产品毛利率下降。2021年受延续至今的“新冠肺炎”疫情影响及国家双控政策等因素影响，对国内整体化纤、纺织行业造成一定的冲击，产业链上下游均受到不同程度的影响。未来，如果公司不能保持规模经营、规范管理等方面的优势，未能在成本控制、原材料价格对冲等方面采取有效措施，无法在新品研发等方面实现突破，则公司有可能面临因生产成本较高、产品市场竞争力弱等原因导致的业绩下滑风险。
偿债能力风险	2021年12月31日、2020年12月31日，公司资产负债率分别为62.50%、57.26%，基本维持在合理水平；流动比率分别为0.41、0.42，公司短期偿债能力较弱。为缓解资金压力和降低财务费用，公司较多地采用应付票据进行货款结算。 2021年受“新冠肺炎”疫情的持续影响，全球经济下行压力加大，市场需求疲软，造成公司的存货发生部分积压，资金流动性出现一定的困难和风险。如公司后期不对产品结构和营销策略及时进行优化和调整，将进一步加大资金流动性的风险。
核心技术失密及核心技术人员流失的风险	公司的核心技术研发依赖于核心技术人员和关键管理人员。尽管公司实行了严格的知识产权保护制度，并对相关存储设备、电脑进行严密监控，但公司仍可能面临因技术漏洞、核心技术人员和关键管理人员流失导致的核心技术泄密风险。
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

行业重大风险

主要为原油的宽幅震荡和走势的不确定性，将增加化纤行业的市场风险。

释义

释义项目	指	释义
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
斯尔克、公司、本公司、股份公司	指	徐州斯尔克纤维科技股份有限公司
斯尔克集团、集团公司	指	江苏斯尔克集团股份有限公司
全资子公司、荣盛达	指	徐州荣盛达纤维制品科技有限公司
控股子公司、荣盛纺织整理	指	徐州荣盛纺织整理有限公司
全资子公司、智能材料	指	苏州斯尔克智能材料科技有限公司
全资子公司、国际贸易	指	苏州斯尔克国际贸易有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	股东大会，是指由全体股东组成的，决定公司经营管理的重大事项的机构。
董事会	指	董事会，是由董事组成的、对内掌管公司事务、对外代表公司的经营决策和业务执行机构。
监事会	指	监事会是由股东（大）会选举的监事以及由公司职工民主选举的监事组成的，对公司的业务活动进行监督和检查的法定必设和常设机构。
管理层	指	公司、企业或组织机构内部处于管理地位、负有管理责任的团体或人员。
《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》
《公司章程》	指	《徐州斯尔克纤维科技股份有限公司章程》
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
主办券商、湘财证券	指	湘财证券股份有限公司
会计师事务所、大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
承兑	指	承兑汇票
超仿棉	指	一种差别化功能化的涤纶纤维，学术名称为“功能性涤纶棉性纤维”，包括长丝仿棉与短纤仿棉。
ITY	指	Intermingled Textured Yarn 的缩写，中文名称：一种涤/涤复合纤维。是利用纺丝一步法生产的由 POY 和 FDY 合股复合生产的复合涤纶纤维。
FDY	指	Fully Drawn Yarn 的缩写，中文名称：全拉伸丝，在纺丝过程中引入拉伸作用，可获得具有高取向度和中等结晶度的卷绕丝，为全拉伸丝。
DTY	指	Draw Texturing Yarn 的缩写，中文名称：拉伸变形丝，是在加弹机器上进行连续或同时拉伸、经过加捻器变形加工后的成品丝。

SPH	指	PET 高粘/PET 低粘复合弹力丝，采用并列型复合纺丝技术，利用 PET 高粘/PET 低粘两组份的收缩率差异，纺制出的一种具有自卷曲的弹性纤维。
PTA	指	Pure Terephthalic Acid 的缩写，中文名称：精对苯二甲酸。常温下是白色晶体或粉末，低毒，易燃。溶于碱溶液，微溶于热乙醇，不溶于水、乙醚、冰醋酸及氯仿。
MEG	指	Mono Ethylene Glycol 的缩写，中文名乙二醇。一种重要的石油化工基础有机原料，主要用于生产聚酯纤维、不饱和聚酯树脂、防冻剂、润滑剂、增塑剂、非离子表面活性剂及炸药等。
PEG	指	Polyethylene Glycol 的缩写，中文名聚乙二醇，也称为聚环氧乙烷，通过酸催化水解获得乙二醇（MEG）。聚乙二醇溶于水、甲醇、苯、二氯甲烷，不溶于乙醚和正己烷。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	徐州斯尔克纤维科技股份有限公司
英文名称及缩写	XuZhou Silk Fiber Share Technology Co.,Ltd. Silk
证券简称	斯尔克
证券代码	834217
法定代表人	孙德荣

二、 联系方式

董事会秘书姓名	孙德明
联系地址	江苏新沂经济开发区大桥西路 88 号
电话	0516-88586666
传真	0516-88878888
电子邮箱	dongmi@jssilk.cn
公司网址	www.jssilk.cn
办公地址	江苏新沂经济开发区大桥西路 88 号
邮政编码	221400
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 11 月 9 日
挂牌时间	2015 年 11 月 30 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-化学纤维制造业(C28)-合成纤维制造(C282)-涤纶纤维制造(C2822)
主要产品与服务项目	化纤原料、差别化纤维、纺织面料的研发、生产、深加工和销售。
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）	98,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为江苏斯尔克集团股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（孙德荣），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320300794579594G	否
注册地址	江苏省新沂经济开发区北京西路 18 号	否
注册资本	98,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	湘财证券	
主办券商办公地址	长沙市天心区湘府中路 198 号新南城商务中心 A 栋 11 楼	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	湘财证券	
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张晓义	沈瑞鉴
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	深圳市福田区莲花街道福新社区鹏程一路 9 号广电金融中心 11A11-14F	

六、 自愿披露

适用 不适用

公司坚持“科技创新、技术领先”的发展方针，重视创新成果的转化实施和有效运用。公司一方面加大新产品的研发力度，建立了“生产一代、开发一代、储备一代、构思一代、延续一代”的研发模式，研发生产的产品主要有一步法异收缩细旦混纤丝、异彩混纤丝、异彩竹节混纤丝、超仿棉功能性纤维、弹力仿棉纤维、再生混纤丝及功能性涤纶 FDY、DTY、并列型高弹丝、石墨烯功能性纤维等；并在此基础上进行深加工，开发了各类异收缩丝女装系列、仿麻系列、仿棉系列、异彩阳离子系列、弹力系列、竹节系列、特黑系列、涤纶再生纤维系列等八大系列面料产品，满足了下游企业对于生产原料的差异化需求。另一方面持续进行现有生产设备的升级改造和生产工艺流程的优化改进，积极引进自动化、数字化、信息化的生产设备，不断提高了公司的工业化和信息化深度融合水平，具备了精良的技术装备和生产技术创新实力。

为逐步提高公司产品市场占有率，公司不断完善现有的销售考核体系，鼓励销售人员多开发新客户、推广新产品；同时公司加大差别化、功能性新产品的开发推广力度，结合客户特殊需求实行定制化生产。此外，公司还将提高服务意识、做好产品的售后工作、提升公司及产品的品牌价值，作为提高公司软实力的着力点。经过近年来的努力，公司产品因优良的品质、丰富的品种和完善的售后服务在纺织业界获得了一致好评，公司及产品的市场竞争力不断增强。

公司历来重视知识产权管理工作，要求研发人员、生产技术人员将知识产权申报工作纳入日常工作中，通过建立知识产权申报考核制度、提案工作制度、鼓励全员创新等方式，调

动员工的创新热情，鼓励员工敢于和善于创新，并将创新点转化为自有知识产权。公司企业知识产权的创造、运用、保护与管理水平不断提升，截至 2021 年 12 月 31 日，公司及子公司拥有有效专利 126 项，其中发明专利 19 项；注册商标 28 项，软件著作权 6 项。

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 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	641,444,619.24	438,458,404.38	46.30%
毛利率%	5.89%	1.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-30,394,165.33	-58,264,408.23	47.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-27,564,898.29	-64,231,862.50	57.09%
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）	-9.67%	-16.24%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-8.77%	-17.91%	-
基本每股收益	-0.31	-0.59	47.46%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	763,550,823.06	778,611,041.16	-1.93%
负债总计	477,232,873.32	445,858,594.98	7.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	299,159,809.42	329,553,974.75	-9.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.05	3.36	-9.23%
资产负债率%（母公司）	60.46%	56.20%	-
资产负债率%（合并）	62.50%	57.26%	-
流动比率	0.41	0.42	-
利息保障倍数	-1.49	-2.66	-

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	63,813,384.37	-3,413,910.57	1,969.22%
应收账款周转率	28.97	14.88	-

存货周转率	4.63	3.01	-
-------	------	------	---

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.93%	-12.52%	-
营业收入增长率%	46.30%	-38.41%	-
净利润增长率%	37.80%	-754.87%	-

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	98,000,000.00	98,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	66,435.85
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)	8,075,350.91
债务重组损益	-6,476,022.04
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	0.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,055,156.75
非经常性损益合计	-3,389,391.41

所得税影响数	263,248.94
少数股东权益影响额（税后）	-823,373.31
非经常性损益净额	-2,829,267.04

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 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 请填写具体原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产合计	777,740,541.88	778,611,041.16	896,938,121.24	889,994,894.74
负债合计	429,781,384.15	445,858,594.98	469,038,768.10	482,591,477.30
归属于母公司股东权益合计	336,201,133.80	329,553,974.75	399,598,685.43	387,818,382.98
少数股东权益	11,758,023.93	3,198,471.43	28,300,667.71	19,585,034.46
所有者权益合计	347,959,157.73	332,752,446.18	427,899,353.14	407,403,417.44
营业收入	438,458,404.38	421,546,404.26	711,891,225.66	688,515,827.03
利润总额	-81,834,923.97	-84,688,694.57	-9,823,220.82	-10,302,821.07
所得税费用	-1,894,728.56	-10,037,723.32	1,768,267.30	-1,570,366.46
净利润	-79,940,195.41	-74,650,971.25	-11,591,488.12	-8,732,454.61
归属于母公司所有者的净利润	-63,397,551.63	-58,264,408.22	-4,328,469.23	-1,997,470.58
少数股东损益	-16,542,643.78	-16,386,563.03	-7,263,018.89	-6,734,984.03

注：调整原因请见“第四节 管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（七）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正”。详见公司于2022年4月28日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《徐州斯尔克纤维科技股份有限公司前期会计差错更正公告》（公告编号：2022-032）。

会计政策变更说明：

执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四、重要会计政策、会计估计。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

2021年2月2日，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释14号”），自2021年2月2日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），于发布之日起实施。解释 15 号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司是处于化纤行业中差别化类一步法异收缩混纤丝（ITY）细分领域的生产商，拥有“一步法 24 头/位多异混纤复合纤维的纺丝、卷绕联合制造工艺”、“一步法双收缩复合纤维的纺丝与卷绕联合装置”、“异收缩双组份网络复合丝”、“涤纶阳离子异彩复合丝及其制造方法”等多项核心发明专利，拥有完善的研发机构、生产厂房及设备、产品销售体系和渠道，为纺织厂、印染厂、制衣厂等客户群体提供品种丰富、质量优良、科技含量及附加值高的纤维产品和纺织产品。

公司已建立了较完善的销售体系，通过直销的方式开展业务，收入来源是产品销售。在产品销售方面，公司除了销售常规市场产品、自主研发新品之外，还可按照客户的个性化需求实行产品定制。公司通过积极推广新产品、挖掘潜在客户、树立品牌价值等方式稳步提升国内纺织市场的占有率，同时逐步加大国外市场的开拓力度。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	□是
“技术先进型服务企业”认定	□是
其他与创新属性相关的认定情况	江苏省企业院士工作站（公司） - 江苏省科学技术厅
其他与创新属性相关的认定情况	江苏省工程技术研究中心（公司） - 江苏省科学技术厅
其他与创新属性相关的认定情况	江苏省企业技术中心（公司） - 江苏省工业和信息化厅
其他与创新属性相关的认定情况	江苏省企业技术中心（荣盛达） - 江苏省工业和信息化厅
其他与创新属性相关的认定情况	江苏省工程研究中心（公司） - 江苏省发展和改革委员会
详细情况	1、2019年6月5日，根据《工业和信息化部关于公布第一批专精特新“小巨人”企业名单的通告》（工信部企业〔2019〕153号），公司经工业和信息化部评为第一批专精特新“小巨人”企业，主导产品为功能性涤纶 POY/FDY 异收缩混纤丝。2021年8月，根据工业和信息化部中小企业局发布的《关于第二批第一年建议支持的国家级专精特新“小巨人”企业和国家（或省级）中小企业公共服务示范平台名单的公示》，公司入选“建议支持的国家级专精

特新“小巨人”企业名单（第二批第一年）”。公司在被认定为工业和信息化部第一批专精特新“小巨人”企业后，再次入选“建议支持的国家级专精特新“小巨人”企业名单（第二批第一年）”，体现了公司在技术、产品、服务及未来发展前景上得到了有关政府部门和客户的肯定，有利于提高公司品牌知名度，提升公司核心竞争力，将对公司整体业务发展产生积极的影响。

2、2021年11月3日，公司再次取得“国家高新技术企业”资质证书，证书编号：GR202132002038，有效期：三年。公司自主创新能力、科技成果转化能力、研发管理水平得到持续提升。公司在2021年至2023年期间可按照高新技术企业的优惠税率缴纳企业所得税。

3、2009年7月，根据《江苏省科学技术厅江苏省财政厅关于下达2009年第五批省级科技创新与成果转化（科技服务平台）专项引导资金的通知》（苏科计〔2009〕233号苏财教〔2009〕90号），公司成立了“江苏省企业院士工作站”，合作院士为蒋士成院士，于2013年11月通过江苏省科学技术厅验收。2018年12月，根据《省科学技术厅关于发布2018年江苏省企业院士工作站评估结果的通知》（苏科条发〔2018〕366号），公司江苏省企业院士工作站评估结果为“优秀”。

2020年期间，江苏省科学技术厅对全省历年建设的省级院士工作站进行排查摸底和复核确认。2020年8月，根据《江苏省科学技术厅关于发布省级院士工作站名单的通知》（苏科机发〔2020〕220号），公司江苏省企业院士工作站通过评审再次立项。

4、2009年8月，根据《省科技厅关于下达2009年第十一批省级科技发展规划（工程技术研究中心建设项目）的通知》（苏科计〔2009〕275号），公司“江苏省多异混纤丝制造工程技术研究中心”被评为“江苏省工程技术研究中心”。2021年5月，根据《关于发布2021年度省级工程技术研究中心（企业类）绩效考评结果的通知》（苏科机发〔2021〕98号），公司“江苏省多异混纤丝制造工程技术研究中心”绩效考评结果为“优秀”。

5、2012年9月，根据《关于公布2012年省认定企业技术中心名单的通知》（苏经信科技〔2012〕817号），公司企业技术中心被认定为“省级企业技术中心”。2019年10月，根据《关于公布2019年省级工业企业技术中心评价结果的通知》（苏工信创新〔2019〕617号），公司“省级企业技术中心”评价结果为“合格”。

6、2020年12月，根据《关于公布2020年省级企业技术中心名单的通知》（苏工信创新〔2020〕640号），荣盛达企业技术中心被认定为“省级企业技术中心”。

7、2021年12月，根据《省发展改革委关于认定2021

年度省工程研究中心的通知》，公司“江苏省功能性纺织新材料智造工程研究中心”被评审认定为“省工程研究中心”。

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、 经营情况回顾

(一) 经营计划

为分阶段达成公司中长期发展战略目标，确保公司年度各项经营管理工作有序开展，公司在 2021 年初结合公司的实际情况，制定了《2021 年度经营计划》。报告期内，公司在生产经营的各个方面持续均衡发力，全面深化推行规范化管理工作，始终坚持以提高发展质量和效益为中心，不断完善公司的经营销售体系、产品研发体系、生产管理体系和内部管理考核体系，并促使公司在合规性经营及内控管理上更上新台阶。

1、多措并举大力优化经营销售体系。公司已形成完善的销售管理体系，国内和国际市场并重，将年度销售任务细化分解为季度、月度销售任务，并落实安排到每位销售人员。公司通过加大市场的调研力度，挖掘潜在客户的产品需求，按照客户的个性化需求实行产品定制，提高公司产品的市场占有率和附加值。报告期内，斯尔克、荣盛达和荣盛纺织整理均通过了全球回收标准 GRS 认证，表明有资质向客户提供全球认可并可追溯的再生聚酯混纤丝原料、再生纤维纺织品织造及印染加工，提升了企业“绿色”和“环保”的市场竞争力。

2、利用产业链优势，缩短新产品研发过程。公司现已形成聚合、纺丝、加弹、织造、染整为一体的完整上下游产业链，成为新产品研发的强大助力。公司不断提高产品功能性和差别化率，2021 年期间成功开发了第二代超仿棉功能性聚酯纤维、石墨烯功能性聚酯纤维等系列新产品，满足客户的差别化要求，同时也带动了面料产品的创新，形成更加良好的新产品开发创新体系。同时，公司通过参加行业内专业展会等形式，加大品牌宣传和新产品的市场推广力度。

3、双管齐下保证公司产品质量稳步上升。一方面以产品质量为核心，号召全员参与实施全面质量管理，重点把控采购、生产、检验过程中的质量管理，通过生产设备优化改造提升公司的硬件设施水平，降低现场维修成本；另一方面通过改善优化工艺流程、完善售后服务，树立品牌意识等方面提高公司的软实力。

4、以两化融合为抓手，推进企业数字化智能化改造升级，并积极推进企业上云工作，

不断夯实信息化基础，全面提升了企业技术开发能力、生产制造能力、业务工作效率，实现了数据资源的全面信息化和快速共享，缩短了产品生产周期、降低了生产经营成本。

5、全面深化推行创新工作，激发企业内在活力。报告期内公司围绕“人才培养”、“改革创新”、“降本增效”开展各项经营管理工作，持续提升公司新产品开发、技术创新及管理创新能力。同时公司深入持续推进内部市场化，鼓励各部门多劳多得、按利分配，多措并举地提高产质效、降低生产经营管理成本和人力资源成本，并将管理人员工资与各部门产生效益挂钩，实行以利润为导向的浮动制工资，激发全体员工的内在积极性和创造性。

通过实施上述稳健措施，公司 2021 年度实现营业收入 64,144.46 万元，较 2020 年度增长了 46.30%。但受延续至今的新冠疫情及国家双控政策的影响，导致公司部分厂区开台率不足，公司业绩没有达到预期，全年未能实现盈利，但已较 2020 年大幅减亏。2021 年归属于母公司所有者的净利润-3,039.42 万元，较 2020 年度增长了 2,787.02 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司总资产为 76,355.08 万元，归属于母公司所有者的净资产为 29,915.98 万元。

(二) 行业情况

化纤工业是先进制造业和国际竞争优势产业，也是新材料产业重要组成部分，加快化纤工业高质量发展，对保障纺织工业原料安全、提升纺织产业链供应链现代化水平、助力战略前沿技术发展等方面具有重要意义。“十三五”期间，化纤工业持续深化供给侧结构性改革，不断推动结构调整，高质量发展取得显著成效。如今，我国化纤产量占全球的 70% 以上，常规纤维保持国际领先水平，部分高性能纤维达到国际先进水平，产业链供应链安全性、稳定性及竞争力日益增强，为纺织强国建设提供了坚实保障。

2021 年以来，化纤行业面临的国内外挑战错综复杂，尤其是下半年国内多地疫情此消彼长、能耗双控持续加码，对行业主要运行指标的回升幅度影响明显。但在此形势下，化纤行业全年总体运行良好，行业发展与“双循环”、消费升级、能耗“双控”、产业安全等相伴而行。随着供给侧结构性改革的深入推进，化纤行业企业产能增长速度明显放缓，行业供需格局改善；随着炼化一体化发展，产业链配套更趋完善，产业链利润分配更趋均衡；行业产品开发持续加强，产品的差异化和高品质能够满足国内国际市场需求，总体实现了行业“十四五”良好开局。

2021 年，我国化纤行业进入后疫情时代的恢复阶段，整体表现出价格涨、利润增、库存稳的局面。在此行业大环境影响下，公司全年销售收入得到大幅提升，全年公司合并财务报表营业收入较 2020 年同期增长率超过了 46.30%。同时，公司在科技创新、产品结构优化、智能化信息化提升、清洁生产改造、加强废旧资源综合利用等方面持续发力，增强了公司的核心竞争力和可持续发展能力。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	23,239,645.31	3.04%	16,651,081.22	2.14%	39.57%

应收票据	1,200,000.00	0.16%	1,710,000.00	0.22%	-29.82%
应收账款	21,738,908.72	2.85%	16,175,120.82	2.08%	34.40%
存货	119,470,154.82	15.65%	122,668,093.00	15.75%	-2.61%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	460,565,693.04	60.32%	513,670,406.46	65.97%	-10.34%
在建工程	18,349,472.30	2.40%	3,476,894.59	0.45%	427.75%
无形资产	53,411,582.68	7.00%	54,099,944.43	6.95%	-1.27%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	213,059,391.67	27.90%	204,724,123.59	26.29%	4.07%
长期借款	-	-	-	-	-
应收账款融资	152,015.00	0.02%	15,000.00	0.00%	913.43%
预付账款	7,241,465.17	0.95%	4,276,928.85	0.55%	69.31%
其他应收款	352,017.34	0.05%	121,436.25	0.02%	189.88%
使用权资产	874,364.59	0.11%		0.00%	100.00%
其他非流动资产	10,005,151.31	1.31%	3,629,950.61	0.47%	175.63%
应付票据	21,893,821.36	2.87%	5,542,407.69	0.71%	295.02%
应付账款	94,981,344.34	12.44%	61,607,913.64	7.91%	54.17%
合同负债	23,184,378.19	3.04%	11,602,109.42	1.49%	99.83%
应交税费	6,113,454.32	0.80%	2,114,104.19	0.27%	189.17%
其他应付款	79,688,619.44	10.44%	121,065,541.30	15.55%	-34.18%
其他流动负债	2,911,817.91	0.38%	1,350,228.80	0.17%	115.65%
递延所得税负债	176,595.37	0.02%	1,030,199.73	0.13%	-82.86%
股本	98,000,000.00	12.83%	98,000,000.00	12.59%	0.00%
资本公积	210,483,540.72	27.57%	210,483,540.72	27.03%	0.00%
未分配利润	-18,809,878.95	-2.46%	11,584,286.38	1.49%	-262.37%
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	299,159,809.42	39.18%	329,553,974.75	42.33%	-9.22%
少数股东权益	-12,841,859.68	-1.68%	3,198,471.43	0.41%	-501.50%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金同比增加 39.57%，主要原因系：报告期内开具银行承兑汇票票据保证金的增加。
- 2、应收账款同比增加 34.40%，主要原因系：营业收入增长造成部分赊销客户应收账款的增长，2021 年实现营业收入较 2020 年增长 46.30%。
- 3、在建工程同比增加 427.75%，主要原因系：报告期内公司子公司徐州荣盛纺织整理有限公司二、三期建设项目基建投入的增加。
- 5、预付账款同比增加 69.31%，主要原因系：报告期内支付供应商预付款项的增加。
- 6、其他应收款同比增加 189.88%，主要原因系：报告期内公司为员工垫支款的增加。
- 7、使用权资产同比增加 100.00%，主要原因系：报告期内新增母公司土地租赁使用权资产及租赁办公大楼使用权资产。
- 8、其他非流动资产同比增加 175.63%，主要原因系：报告期内预付设备及工程款项的

增加。

9、应付票据同比增加 295.02%，主要原因系：报告期内开具银行承兑汇票业务的增加。

10、应付账款同比增加 54.17%，主要原因系：报告期内营业收入的增长，相应采购供应商物资的增加，造成应付供应商货款的增加。

11、合同负债同比增加 99.83%，主要原因系：报告期内预收客户货款的增加。

12、应交税费同比增加 189.17%，主要原因系：报告期子公司徐州荣盛达纤维科技制品有限公司销售收入增长导致增值税及城建教育附加的增加。

13、其他应付款同比下降 34.18%，主要原因系：报告期内归还新沂市盛世新材料产业投资基金 4,000.00 万元到期借款，造成其他应付款的减少。

14、其他流动负债同比增加 115.65%，主要原因系：报告期内公司待转销项税额的增加。

15、递延所得税负债同比下降 82.86%，主要原因系：报告期内内部交易未实现亏损的减少，造成确认的递延所得税负债同步减少。

16、未分配利润同比下降 262.37%，主要原因系：报告期内净利润的减少所致。

17、少数股东权益同比下降 501.50%，主要原因系：报告期内少数股东损益的减少所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入的 比重%	金额	占营业收入的 比重%	
营业收入	641,444,619.24	-	438,458,404.38	-	46.30%
营业成本	603,684,663.14	94.11%	433,076,142.13	98.77%	39.39%
毛利率	5.89%	-	1.23%	-	-
销售费用	5,981,916.02	0.93%	5,964,930.51	1.36%	0.28%
管理费用	30,617,320.67	4.77%	27,733,609.30	6.33%	10.40%
研发费用	30,230,573.34	4.71%	24,484,431.90	5.58%	23.47%
财务费用	21,418,405.87	3.34%	23,571,006.71	5.38%	-9.13%
信用减值损失	-4,732,804.58	-0.74%	-576,214.22	-0.13%	721.36%
资产减值损失	11,419,938.07	1.78%	-12,129,868.02	-2.77%	-194.15%
其他收益	8,075,350.91	1.26%	7,122,873.16	1.62%	13.37%
投资收益	-6,476,021.42	-1.01%	3,614.67	0.00%	-179,259.41%
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	66,435.85	0.01%	12,518.74	0.00%	430.69%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-46,999,858.38	-7.33%	-86,019,623.01	-19.62%	45.36%
营业外收入	2,640,281.61	0.41%	1,647,984.04	0.38%	60.21%
营业外支出	7,695,438.36	1.20%	317,055.61	0.07%	2,327.16%
净利润	-46,434,496.44	-7.24%	-74,650,971.26	-17.03%	37.80%
所得税费用	-5,620,518.69	-0.88%	-10,037,723.32	-2.29%	44.01%

利润总额	-52,055,015.13	-8.12%	-84,688,694.58	-19.32%	38.53%
------	----------------	--------	----------------	---------	--------

项目重大变动原因:

1、营业收入同比增长 46.30%，主要原因系：2021 年公司通过优化和调整产品结构，加快新品研发和市场推广（部分新品已实现量产和销售），同时 2020 年底成立的公司子公司苏州斯尔克智能材料科技有限公司和苏州斯尔克国际贸易有限公司对销售市场的进一步开发和拓展，使报告期内公司包括纤维产品、坯布产品、印染布产品、切片产品等较上年同期均有不同幅度的增幅。

2、营业成本同比增长 39.39%，主要原因系：报告期内营业收入的增长造成营业成本的同步增长。

3、信用减值损失同比增长 721.36%，主要原因系：报告期内应收账款增长 34.40%，应收账款的增加，造成坏账相应计提金额的增加。

4、资产减值损失同比下降 194.15%，主要原因系：报告期内原材料价格上涨，存货价值增加，上年期末计提的存货跌价准备大部分被冲回。

5、投资收益同比下降 179,259.41%，主要原因系：报告期内债务重组损失导致。

6、资产处置收益同比增长 430.69%，主要原因系：报告期内公司子公司徐州荣盛达纤维制品科技有限公司因部分倍捻机老化，已不能满足生产需求，集中进行报废处置导致。

7、营业利润较上年同期增长 45.36%，主要原因系：报告期内实现营业收入和毛利较上年同期均有较大幅度增长，其中营业收入增长 20,298.62 万元，毛利增长 3,237.77 万元。

8、营业外收入同比增长 60.21%，主要原因系：报告期内核销无法支付的款项较上年同期增加所致。

9、营业外支出同比增长 2,327.16%，主要原因系：报告期内因国家双限政策影响造成的非正常停工损失的增加。

10、净利润同比增长 37.80%，主要原因系：报告期内营业利润的增长。

11、所得税费用同比增长 44.01%，主要原因系：报告期内当期所得税费用和递延所得税费用的增加。

12、利润总额同比增长 38.53%，主要原因系：报告期内营业利润的增长。

(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	641,406,171.35	438,189,547.77	46.38%
其他业务收入	38,447.89	268,856.61	-85.70%
主营业务成本	603,684,663.14	433,060,922.05	39.40%
其他业务成本	0.00	15,220.08	-100.00%

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	营业成本比上年同期	毛利率比上年同期增减%

				增减%	增减%	
纤维	255,195,704.08	242,330,516.37	5.04%	16.04%	16.88%	-11.89%
坯布	214,642,801.68	178,080,313.79	17.03%	63.29%	55.40%	32.84%
印染布	47,379,830.99	62,002,115.26	-30.86%	51.30%	19.23%	53.28%
废泡料	6,154,115.60	10,675,489.96	-73.47%	64.71%	55.76%	11.95%
切片	118,033,719.00	110,596,227.76	6.30%	127.99%	111.57%	749.48%
其他业务收入	38,447.89	0.00	100.00%	-85.70%	-100.00%	6.00%
合计	641,444,619.24	603,684,663.14	5.89%	46.30%	39.39%	378.86%

按区域分类分析：

√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%
内销	636,294,292.58	598,593,572.46	5.93%	50.47%	45.55%	116.42%
外销	5,150,326.66	5,091,090.68	1.15%	-66.97%	-76.65%	102.89%

收入构成变动的的原因：

1、报告期内，公司实现营业收入 64,144.46 万元，同比增长 46.30%。

按产品类别分析，坯布产品收入同比增长 63.29%，印染产品收入同比增长 51.30%，废泡料产品收入同比增长 64.71%，切片产品收入同比增长 127.99%，主要原因为 2021 年公司通过优化和调整产品结构，加快新品研发和市场推广（部分新品已实现量产和销售），同时 2020 年底成立的公司子公司苏州斯尔克智能材料科技有限公司和苏州斯尔克国际贸易有限公司对销售市场的进一步开发和拓展，使报告期内公司包括纤维产品、坯布产品、印染布产品、切片产品等较上年同期均有不同幅度的增幅；其他业务收入同比下降 85.70%，主要原因为主营业务外收入下降；按区域分析，内销收入同比增长 50.47%，主要增长原因同上；外销收入下降 66.97%，主要是受国外疫情对出口贸易影响的延续，造成外贸出口订单的减少。

2、报告期内，营业成本同比增长 39.39%。

按产品类别分析，坯布产品成本同比增长 55.40%，废泡料产品成本同比增长 55.76%，切片产品成本同比增长 111.57%，其他业务成本同比下降 100.00%；按区域分析，内销成本同比增长 45.55%，外销成本下降 76.65%；营业成本的增减变动主要是受营业收入增减变动影响造成的同步变动。

3、报告期内，毛利率同比增长 378.86%。

按产品类别分析，坯布产品毛利率同比增长 32.84%，主要是坯布销售收入的增长，公摊的折旧及其他成本、费用的减少；印染布产品毛利率同比增长 53.28%，主要是印染业务产能的增长，公摊的折旧及其他成本、费用的减少；切片产品毛利率同比增长 749.48%，主要是切片产品产量的增长，公摊的折旧及其他成本、费用的减少，同时下半年部分切片新品种的量产和销售，对该产品毛利率的贡献也较大；按区域分析，内销毛利率同比增长 116.42%，外销毛利率同比增长 102.89%，主要是内销和外销的产品大部分毛利率较上年同期均有不同程度的增长。

(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	浙江昌新生物纤维股份有限公司	21,123,062.57	2.33%	否
2	上海铭景新材料科技有限公司	19,063,360.78	2.11%	否
3	江苏鑫博高分子材料有限公司	15,358,672.54	1.70%	否
4	嘉兴市凯邦锦纶科技股份有限公司	13,429,042.77	1.48%	否
5	嘉兴市恒笙新材料有限公司	13,025,309.76	1.44%	否
合计		81,999,448.42	9.06%	-

(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	江苏虹港石化有限公司	168,809,226.90	29.42%	否
2	国网江苏省电力公司新沂市供电公司	82,260,032.66	14.34%	否
3	上海纺投贸易有限公司	75,439,288.45	13.15%	否
4	江苏通达热电有限公司	14,055,796.02	2.45%	否
5	江苏德力化纤有限公司	12,290,243.36	2.14%	否
合计		352,854,587.39	61.49%	-

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	63,813,384.37	-3,413,910.57	1,969.22%
投资活动产生的现金流量净额	-2,676,581.20	-13,518,667.22	80.20%
筹资活动产生的现金流量净额	-69,012,218.93	28,917,335.36	-338.65%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1,969.22%，主要原因系：报告期内实现的销售收入增长，造成销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 80.20%，主要原因系：报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 338.65%，主要原因系：报告期内支付其他与筹资活动有关的现金增加所致。其中报告期内，归还新沂市盛世新材料产业投资基金 4,000.00 万元到期借款。

(四) 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
徐州荣盛达纤维制品科技有限公司	控股子公司	面料织造	137,000,000.00	400,477,893.77	242,201,601.05	218,982,014.93	6,029,881.37
徐州荣盛纺织整理有限公司	控股子公司	面料染整加工	95,000,000.00	198,202,749.09	-26,504,639.00	48,562,219.48	-33,030,439.39
苏州斯尔克智能材	控股子公司	纤维原料、坯布销售	5,000,000.00	48,846,806.82	6,866,265.94	309,556,566.88	1,866,358.59

料 科 技 有 限 公 司							
苏 州 斯 尔 克 国 际 贸 易 有 限 公 司	控 股 子 公 司	坯布、 面料 销售	5,000,000.00	17,613,437.25	4,745,135.74	30,408,694.24	-254,873.53

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、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(五) 研发情况

研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	30,230,573.34	24,484,431.90
研发支出占营业收入的比例	4.71%	5.58%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	111	110

研发人员总计	111	110
研发人员占员工总量的比例	11.51%	11.75%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	126	113
公司拥有的发明专利数量	19	15

研发项目情况:

报告期内公司持续加大研发投入,开展项目研发工作,不断增强企业自主创新能力。报告期内研发投入为 3,023.06 万元,占营业收入的比例为 4.71%。公司本年度共进行研发项目 7 项,其中新增研发项目 2 个,结算研发项目 5 个。通过项目研发增加了新产品品种,提升了产品质量,优化了生产工艺,降低了能耗,进一步提升了企业的竞争力,为公司未来发展带来了积极影响。

报告期内,公司重点开展了“舒适性功能聚酯纤维及制品开发项目”、“高品质再生聚酯纤维及功能化开发项目”、“棉感弹性聚酯复合纤维开发项目”等研发工作,成功开发了云丝功能性弹性聚酯纤维、苏丝®低碳功能性聚酯纤维以及魔丝®石墨烯功能性聚酯纤维等纤维产品及其面料产品。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1.收入确认

2.存货可变现净值

(一) 收入确认事项

1.事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四【二十九】)及附注六【注释 32.营业收入和营业成本】

斯尔克与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务,属于在某一时点履行履约义务。

截至 2021 年 12 月 31 日,斯尔克营业收入账面余额为人民币 641,444,619.24 元,比上年增长 46.30%。

由于营业收入是斯尔克关键业绩指标之一,可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。同时,收入确认涉及复杂的信息系统和重大管理层判断。因此,我们将收入确认确定为关键审计事项。

2.审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 测试信息系统一般控制、与收入确认流程相关的应用控制；

(3) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(4) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(5) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(6) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(7) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(8) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在收入确认中采用的假设和方法是可接受的、管理层对收入确认的总体评估是可以接受的、管理层对收入确认的相关判断及估计是合理的。

(二) 存货可变现净值事项

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四【十六】)及附注六【注释 8. 存货】。

截至 2021 年 12 月 31 日，斯尔克存货账面余额为人民币 124,139,881.46 元，跌价准备为人民币 4,669,726.64 元，账面价值为人民币 119,470,154.82 元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于存货可变现净值所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在存货可变现净值中采用的假设和方法是可接受的、管理层对存货可变现净值的总体评估是可以接受的、管理层对存货可变现净值的相关判断及估计是合理的。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元。

前期会计差错

1、前期会计事项

(1) 2010年斯尔克公司收购徐州荣盛达纤维制品科技有限公司100%股权，以及2017年斯尔克公司收购徐州荣盛纺织整理有限公司（以下简称荣盛整理）51%股权，形成同一控制下的企业合并，斯尔克公司对在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在荣盛整理的账面价值计量。斯尔克公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积。对前期采用非同一控制下合并的会计处理进行追溯重述。

(2) 更正调整前期斯尔克公司租赁股东江苏斯尔克集团股份有限公司房屋及相关的未入账费用。

(3) 斯尔克公司为子公司徐州荣盛达纤维制品科技有限公司代收代付电费应当采用净额确认收入，对前期采用总额确认收入进行更正。

(4) 对不符合企业设定的固定资产条件的零星工程或物资费用化调整。

(5) 符合加计扣除条件的研发费用应当调减当期应纳税所得额，因而调整所得税费用。

(6) 补提前期应支付的资金拆借利息。

(7) 核销长期挂账的往来款项。

(8) 调整跨期费用。

(9) 调整可抵扣亏损确认的递延所得税资产。

2、前期会计差错更正事项对比较期间合并财务报表的财务状况和经营成果的影响

受影响的比较期间报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
预付款项	3,112,956.62	1,163,972.23	4,276,928.85
存货	122,550,319.79	117,773.21	122,668,093.00
固定资产	525,703,789.76	-12,033,383.30	513,670,406.46
无形资产	54,845,991.42	-746,046.99	54,099,944.43
递延所得税资产	10,096,150.28	12,368,184.13	22,464,334.41
资产总计	777,740,541.88	870,499.28	778,611,041.16
应付账款	60,727,787.34	880,126.30	61,607,913.64
应交税费	3,922,914.74	-1,808,810.55	2,114,104.19
其他应付款	105,772,884.00	15,292,657.30	121,065,541.30
递延收益	15,714,341.00	2,560,259.00	18,274,600.00
递延所得税负债	1,877,220.95	-847,021.22	1,030,199.73
负债合计	429,781,384.15	16,077,210.83	445,858,594.98
资本公积	211,953,469.77	-1,469,929.05	210,483,540.72

未分配利润	16,761,516.38	-5,177,230.00	11,584,286.38
归属于母公司股东权益合计	336,201,133.80	-6,647,159.05	329,553,974.75
少数股东权益	11,758,023.93	-8,559,552.50	3,198,471.43
负债和股东权益合计	777,740,541.88	870,499.28	778,611,041.16
营业收入	438,458,404.38	-16,912,000.12	421,546,404.26
营业成本	433,520,764.15	-17,356,622.14	416,164,142.01
销售费用	5,959,423.56	5,506.95	5,964,930.51
管理费用	25,528,846.45	2,204,762.84	27,733,609.29
研发费用	24,507,111.59	-22,679.69	24,484,431.90
财务费用	22,203,095.19	1,367,911.52	23,571,006.71
其他收益	6,824,874.16	297,999.00	7,122,873.16
营业外收入	1,688,874.04	-40,890.00	1,647,984.04
所得税费用	-1,894,728.56	-8,142,994.76	-10,037,723.32
归属于母公司所有者的净利润	-63,397,551.63	5,133,143.41	-58,264,408.22
少数股东损益	-16,542,643.78	156,080.75	-16,386,563.03

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司建立了完善的社会责任管理体系，坚持以“扎根新沂沃土，回报新沂人民”为企业宗旨，积极承担社会责任，将诚信经营、节约能源、爱护环境、善待员工、热心社会公益的社会责任理念融入公司生产经营的各个环节，努力塑造具有社会感召力的企业文化，主动向社会及公众进行社会责任履行情况披露，打造了良好的企业形象。公司社会责任履行情况主要包含以下方面：

第一，公司热心社会公益事业，积极参加捐资助学、扶贫救困、捐赠抗疫等社会公益活动，促进当地的经济、社会等事业健康和谐发展。

第二，为规范公司销售、采购流程，保护公司及客户权益，公司制定并严格执行《合同管理办法》，原则上要求发生业务往来时要签订合同。作为江苏省守合同重信用企业，公司不断细化合同管理，严格履行合同约定、践行信用承诺，提升公司合同信用管理水平。

第三，用人方面，公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律、法规的规定，给予员工权益保障，营造和谐的劳动关系。

第四，公司本着“以人为本、安全第一、保障健康、构建和谐”的宗旨开展生产经营

活动，建立起员工职业健康与安全生产的综合管理体系。

第五，公司把“发展循环经济、引领绿色生产”作为不懈追求的目标，积极引进先进的工艺技术与设备，建设完善的排污设施，走绿色可持续发展道路，成为行业内绿色制造的典范企业。

三、 持续经营评价

报告期内，公司通过加大新产品开发和市场推广力度，全年销售收入得到大幅提升，为公司后续持续经营发展奠定了良好基础。公司历经十余年的发展，已经在“一步法异收缩复合丝”、“超仿棉”、“功能性弹性纤维”、“再生纤维”、“石墨烯纤维”等领域拥有了核心技术及优势产品，同时公司拥有包括聚合、纺丝、加弹、织造、染整的全流程完整产业链，整体市场抗风险能力明显优于单一环节的企业。后续随着国外疫情的缓解以及第二代超仿棉功能性聚酯系列产品、石墨烯功能性聚酯系列产品的投放市场，对公司 2022 年及后续的经营业绩将起到积极的促进作用。本年度疫情影响期间，国内同行业企业普遍出现停产、减产或破产倒闭的现象，公司仍保持正常生产经营，这也是公司在市场上具有抗风险能力和较强竞争力的体现。此次疫情影响过后，国外被抑制的消费需求将会集中释放，届时公司会迎来新的黄金发展期。

报告期内公司各项负债均正常履行，公司期末无到期而未能偿付的负债。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均正常召开，公司董事、监事和高管均能正常履职。公司的核心管理团队和专业人才队伍逐步完善，在公司经营、业务开展等各方面运作顺利。

目前公司已就未来年度做好发展规划，各项经营计划正在稳步推进。

报告期内，公司销售市场的进一步拓展、生产经营管理更加规范，具有可持续经营能力，不存在以下对持续经营能力造成影响的事项：营业收入低于 100 万元；净资产为负；连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

随着我国经济结构的深度调整和对外开放、城镇化进程的加快，以及以中产阶级、老龄消费、年轻时尚等为代表的个性化、差异化、功能化的需求升级，行业供给侧产品结构的调整将会加快，为化纤行业整体提质增效和发展优质产能带来空间和契机。

“十四五”时期，化纤工业规模将会适度增长，形成一批具备较强全球竞争力的龙头企业，构建智能化、绿色化、高端化现代产业体系，进一步巩固和提升化纤工业对纺织产业链的引领作用和对战略性新兴产业的支撑作用，建成化纤强国；数字化转型步伐将加快并取得明显成效，工业互联网作为新兴基础设施的作用更加显著，智能制造在行业运用的

广度和深度大幅提升；绿色制造体系不断完善，生物基化学纤维和可降解纤维材料产量年均增长 20% 以上，废旧资源综合利用水平和规模进一步发展，行业碳排放强度明显降低；创新能力不断增强，提升行业研发投入水平，常规纤维综合竞争力保持国际领先水平，高性能纤维研发制造达到国际先进水平并满足国家战略需求。

2022 年预计化纤行业面临的宏观经济环境压力依然较大。国际油价的波动仍将对化纤市场造成较大影响，“双碳”、“能耗双控”将是行业要长期面对的课题。但总体政策层面有望宽松、积极，化纤行业仍将是实现纺织产业链、供应链安全可靠的坚实保障，仍将是满足人民美好生活不可或缺的重要基石。因此化纤行业具备良好的发展韧性和风险抵御能力，预计 2022 年仍有望实现平稳发展。

公司是工业和信息化部认定的第一批专精特新“小巨人”企业。专精特新“小巨人”企业是专精特新企业中的佼佼者，是专注于细分市场、创新能力强、市场占有率高、掌握关键核心技术的排头兵企业，公司已成为国内功能性涤纶异收缩混纤丝化纤细分行业中的龙头企业。2021 年 1 月 23 日，财政部、工业和信息化部联合印发《关于支持“专精特新”中小企业高质量发展的通知》（财建〔2021〕2 号），主要实施内容为通过中央财政资金引导，促进上下联动，将培优中小企业与做强产业相结合，加快培育一批专注于细分市场、聚焦主业、创新能力强、成长性好的专精特新“小巨人”企业，推动提升专精特新“小巨人”企业数量和质量，助力实体经济特别是制造业做实做强做优，提升产业链供应链稳定性和竞争力。

公司于 2021 年 8 月入选“建议支持的国家级专精特新‘小巨人’企业名单（第二批第一年）”。公司将借助国家发展专精特新“小巨人”企业的东风，把握行业发展机遇，在推进自主创新征程上持续深耕，坚持走专业化、特色化发展之路；充分利用资本市场，并通过加快新产品研发及产业化建设进程、优化产品结构、转变营销模式等，加快企业高质量快速发展步伐。

（二） 公司发展战略

公司围绕差别化多功能聚酯复合纤维主导产品，走差别化高性能可持续发展方向，依托聚合、纺丝、加弹、织造、染整完善的产业链，形成纤维原料及其功能性面料的完整产品供应链，充分发挥企业技术创新、产学研合作、科学管理等发展优势，不断增强企业技术创新能力，推进智能制造和绿色制造水平；并始终坚持以提高发展质量和效益为中心，积极增品种、提品质、创品牌，做精做专功能性涤纶异收缩混纤丝化纤细分领域，促进化纤行业技术进步和产品迭代更新。为实现战略目标，公司制定了以下核心战略举措：

1、利用公司完善的上下游产业链优势，扩大主导产业优势，进行产业结构优化调整。以聚合、纺丝、加弹、织造、染整上下游产业链的资源整合以及融合发展提升企业综合竞争水平，根据发展战略中产业建设的目标计划，不断扩大主导产业优势，促进公司产业结构的优化调整。

2、实施技术领先战略，加大技术创新和新产品开发力度，提高产品差别化程度和科技含量。以技术创新和管理创新为动力，加大技术研发投入，走差别化高性能发展方向，不断进行生产工艺优化和产品转型升级，提升企业自主创新能力和产品科技含量。

3、发挥公司及产品品牌优势，提升公司在国内功能性涤纶异收缩混纤丝化纤细分领域的技术领先优势。以增强市场竞争力为目标，以“斯尔克 SHILK”品牌产品为载体，增强企业品牌知名度、忠诚度和美誉度；实施全面质量管理，充分发挥品牌效应，提高企业产品市场占有率；将第二代超仿棉功能性聚酯系列产品、石墨烯功能性聚酯系列等新产品作为公司利润增长的关键产品，重点开展产品开发定型、市场布局推广。

4、完善市场营销服务支持体系，创新市场开拓模式，提高产品市场占有率。精准掌握客户个性化需求，实行个性化定制研发及生产；快速响应处理，准确交付，提升客户敏捷服务能力，提高顾客满意度。

5、持续推进卓越绩效管理、内部市场化管理等，提高企业经营管理科学性和规范性。通过全员参与的全面质量管理，提升全体员工的工作积极性和工作效率，实现降本增效，全面控制各项生产经营成本，不断提高企业经营管理的科学性和规范性。

6、健全风险管控体系，持续强化财务管控能力。严格按照上市公司标准要求，全面提升公司财务管理水平，加强财务风险管控，持续推动降本增效，提升公司经营利润。

7、打造一流人才队伍，为企业发展汇聚强大智力支撑。从人才储备、人才培养、薪酬绩效三个方面完善人力资源管理体系，将核心人力资源向影响企业高质量发展、提升企业竞争力的关键岗位进行大力倾斜，提高人力资源投入贡献率。

8、全面夯实信息化基础，推进企业数字化、智能化升级。推进两化深度融合，加快提升生产线自动化、数字化、智能化水平，实现产品标准化、柔性化制造；提升企业综合管控集成应用水平，通过对管理流程的优化、整合和变革，实现跨部门和业务领域的信息共享和集成应用。

(三) 经营计划或目标

围绕公司的发展战略，2022年度公司将重点做好以下几项工作：

1、充分利用公司完善的上下游产业链优势，科学规划资源利用及合理调整产能配置，提升自动化、信息化、智能化生产水平，扩大主导产业优势，促进公司产业结构的优化调整。

2、加大技术研发力度，提高服务品质。公司继续紧跟技术趋势以及重点客户需求，持续开展新产品、新工艺、新技术研发，提高产品差别化程度和科技含量，提升产品技术水平和附加值。同时，加强市场开拓力度，提升品质与服务，从产能、质量、交货、人员等各方面提供优质保障。

3、持续深入推进内部市场化的改革，鼓励全员创新，抓好产业工人队伍建设，全面控制好产品质量和成本，提高企业综合竞争力。

(四) 不确定性因素

2020年初起“新冠肺炎”疫情在全球范围内爆发，目前国内地区性疫情的爆发正处在积极有效控制的状态，但国外疫情依然处于较为严重的事态。2022年年初，国内疫情防控工作仍较为严峻，对物流供应链畅通造成了较大影响。后续根据疫情防控的进展、持续时间及各地的实际情况，尚存在不确定性因素。公司将持续密切关注疫情发展情况，及时评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济变化引发的风险

公司所处的涤纶长丝行业受宏观经济环境和市场供需状况等因素影响较大。如果未来全球经济或国内经济，尤其是上游的石化行业 and 下游的纺织服装行业出现大的原材料价格和市场需求的波动，公司经营业绩有可能出现较大的波动。

应对措施和风险管理效果：一是要主动掌握信息，做出合理预测。通过多方信息渠道主动掌握影响公司业绩的宏观经济政策和市场需求，并要求销售、采购及生产管理人员每周做好市场行情预测并采取应对措施，以销定产，减少库存压力。二是结合现有生产状况和市场需求，持续优化产品结构，提高附加值高的产品产能比重。三是在公司内部建立风险预警机制，设置原材料及产品的库存红线，将宏观经济引发的对公司的不利影响降到最低。

2、行业竞争风险

涤纶长丝行业是充分竞争的行业，随着人们生活水平的提高，对纺织服装面料的要求越来越高，高性能的产品、节能环保的生产工艺流程成为行业发展的重要趋势。如果公司不能在新产品研发创新和工艺流程的进一步完善上不断取得新的进展，将承受巨大的行业竞争风险。

应对措施和风险管理效果：公司一方面积极开拓市场，充分发挥产业链优势和技术创新领先优势，以市场需求为导向，以产品创新为抓手，不断丰富公司产品种类。另一方面不断提升现有生产设备和工艺水平，引进信息化程度高和耗能少的设备，并深入推行内部市场化制度，逐步提高生产效率，同时降低生产成本，不断提升产品市场占有率。

3、原材料价格波动风险

涤纶长丝产品的主要原材料为石化产品中的 PTA、MEG 和 PEG，这些原材料约占产品成本的 85.00%。受国际原油价格和国内 PTA 期货价格波动等因素的影响，涤纶长丝产品的原材料常呈现较大波动的现象，公司存在原材料价格波动导致的存货管理风险及因产品价格波动导致的市场需求风险。

应对措施和风险管理效果：公司与主要供应商保持长期稳定的合作关系，保证原材料供应的及时性与稳定性，并在选定供应商的情况下采取签订框架合同方式来保证原材料的及时供应。公司拥有年产 8 万吨聚酯切片的产能，可为公司供应各类切片原料，从而降低因原材料价格波动导致的存货管理风险和成本增加风险。

4、经营业绩下滑风险

近年来，随着大量企业的进入，纺织纤维行业出现较为明显的产能过剩现象，产品价格不断下滑，产品毛利率下降。2021 年受延续至今的“新冠肺炎”疫情影响及国家双控政策等因素影响，对国内整体化纤、纺织行业造成一定的冲击，产业链上下游均受到不同程度的影响。未来，如果公司不能保持规模经营、规范管理等方面的优势，未能在成本控制、原材料价格对冲等方面采取有效措施，无法在新品研发等方面实现突破，则公司有可能面临因生产成本较高、产品市场竞争力弱等原因导致的业绩下滑风险。

应对措施和风险管理效果：第一，利用自有核心技术优势，采用自主开发与联合开发相结合的方式，不断推出市场认可的新产品，增加高附加值产品的产能比重；并结合市场需求，实行客户个性化定制。第二，从各方面压缩生产成本，通过设备、工艺的持续优化和节能改造及内部市场化制度的深入推行，实现减员增效，全面控制各项生产经营成本。第三，加强营销创新，完善营销网络，提升品牌价值，积极开拓国际市场，不断提高品牌的市场知名度与美誉度，稳步提高产品的市场占有率。

5、偿债能力风险

2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日，公司资产负债率分别为 62.50%、57.26%，基本维持在合理水平；流动比率分别为 0.41、0.42，公司短期偿债能力较弱。为缓解资金压力和降低财务费用，公司较多地采用应付票据进行货款结算。

2021年受“新冠肺炎”疫情的持续影响，全球经济下行压力加大，市场需求疲软，造成公司的存货发生部分积压，资金流动性出现一定的困难和风险。如公司后期不对产品结构和营销策略及时进行优化和调整，将进一步加大资金流动性的风险。

应对措施和风险管理效果：公司对2022年的经营规划和战略布局做出了重大调整。首先持续发挥“一步法异收缩复合丝”、“超仿棉”、“功能性弹性纤维”、“再生纤维”等核心技术及优势产品，走差别化可持续发展道路，同时加大新品研发与推广力度，报告期内开发的新品有：石墨烯切片、云丝功能性弹性聚酯纤维、苏丝[®]低碳功能性聚酯纤维以及魔丝[®]石墨烯功能性聚酯纤维，其中石墨烯切片、苏丝[®]低碳功能性聚酯纤维在2021年下半年已实现部分量产和销售，市场反馈较好，为公司2022年开局打下了良好的基础，后续随着公司研发的新品全面达产，2022年将实现营业收入和利润较大幅度的增长。

6、核心技术失密及核心技术人员流失的风险

公司的核心技术研发依赖于核心技术人员和关键管理人员。尽管公司实行了严格的知识产权保护制度，并对相关存储设备、电脑进行严密监控，但公司仍可能面临因技术漏洞、核心技术人员和关键管理人员流失导致的核心技术泄密风险。

应对措施和风险管理效果：一方面，公司实施了一系列举措，防止核心技术的外泄。公司制定并实施了严格的知识产权保护制度，并对相关存储设备、电脑内的文件采取加密措施。另一方面公司与管理层及技术人员签订保密协议，要求其对公司研发、生产和销售等生产经营环节所涉及到的核心技术及商业秘密进行保密。此外，公司为核心技术人员提供了同行业中具有较强竞争力的薪酬待遇，并为其提供优厚的工作生活环境；同时，公司通过内部培养、外部聘用等方式不断满足公司在发展中对于技术人才的需求。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(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	五.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(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	五.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(十)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<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） 诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

是 否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	1,192,491.59	1,455,204.00	2,647,695.59	0.88%

2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(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提供担保

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

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		责任类型	是否履行必要的决策程序	是否因违规已采取行政监管措施	是否因违规已采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止					
1	徐州荣盛达纤维制品科技有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	2021年5月10日	2021年10月26日	连带	已事后补充履行	否	否	是
2	徐州荣盛达纤维制品科技有限公司	12,000,000.00	0.00	12,000,000.00	2021年6月18日	2025年4月14日	连带	已事后补充履行	否	否	是
3	徐州荣盛达纤维制品科技有限公司	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	2021年7月23日	2025年7月23日	连带	已事后补充履行	否	否	是
4	徐州荣盛达纤维制品科技有限公司	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	2021年9月28日	2025年9月28日	连带	已事前及	不涉及	不涉及	不涉及

								时履行			
5	苏州斯尔克智能材料科技有限公司	12,000,000.00	0.00	12,000,000.00	2021年7月23日	2025年7月23日	连带	已事后补充履行	否	否	是
6	苏州斯尔克智能材料科技有限公司	10,990,000.00	0.00	10,990,000.00	2021年9月3日	2025年9月3日	连带	已事后补充履行	否	否	是

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

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

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）	68,990,000.00	63,990,000.00
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	0.00	-
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	22,990,000.00	22,990,000.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0.00	-
公司为报告期内出表公司提供担保	68,990,000.00	63,990,000.00

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

公司接受被担保人提供反担保的情况

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

公司因提供担保事项的涉诉情况

适用 不适用

担保合同履行情况

被担保对象徐州荣盛达纤维制品科技有限公司和苏州斯尔克智能材料科技有限公司系公司全资子公司，公司对其具有控制权，为其提供担保的财务风险处于公司可控的范围之

内。同时，上述担保有利于全资子公司筹措资金，保障经营活动。公司对其提供担保是合理的，符合相关法律法规等有关要求，不存在损害公司及广大投资者利益的情形。

(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
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	6,000,000.00	600,000.00
2. 销售产品、商品，提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	1,050,000,000.00	466,707,652.90
4. 其他	0.00	0.00

注：公司于2021年4月17日召开第三届董事会第十三次会议、于2021年5月10日召开2020年年度股东大会审议通过了《预计2021年度日常性关联交易》的议案，预计2021年度公司控股公司江苏斯尔克集团股份有限公司向公司提供无息借款金额不超过人民币15,000.00万元，2021年度实际发生14,751.77万元；预计关联方江苏斯尔克集团股份有限公司、孙德荣、朱惠芳、孙书鸿为公司银行贷款提供合计不超过90,000.00万元的担保，实际发生额为31,919.00万元；公司与关联方徐州斯尔克信息工程有限公司、徐州斯尔克咨询服务发生咨询、技术服务业务往来不超过600.00万元，实际发生额为60.00万元。

(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	0.00	0.00
与关联方共同对外投资	0.00	0.00
债权债务往来或担保等事项	0.00	0.00
提供租赁、物业等费用	3,863,065.80	3,841,692.89

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：

事后补充确认、新增加事项。

注：报告期内公司股东江苏斯尔克集团股份有限公司与公司发生物业管理费、房屋租赁费、食堂费用及借款利息等关联交易，上述关联交易是公司日常经营管理活动的组成部分，符合公司的实际情况，不会损害非关联股东的合法权益，不会对公司本期及未来财务状况、经营成果产生重大不利影响。具体内容详见公司于2022年4月28日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《徐州斯尔克纤维科技股份有限公司关于补充确认偶发性关联交易公告》（公告编号：2022-027）。

(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	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年6月21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	2015年6月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2015年6月21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	2015年6月18日	-	挂牌	其他承诺（规范关联交易承诺）	其他（规范关联交易的承诺）	正在履行中
董监高	2015年6月18日	-	挂牌	其他承诺（规范关联交易承诺）	其他（规范关联交易的承诺）	正在履行中
公司	2015年8月17日	-	挂牌	其他承诺（不再发生不规范票据融资行为的承诺）	其他（不再发生不规范票据融资行为的承诺）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年8月17日	-	挂牌	其他承诺（不再发生不规范票据融资行为的承诺）	其他（不再发生不规范票据融资行为的承诺）	正在履行中

承诺事项详细情况：

申请挂牌时，公司控股股东及实际控制人、主要股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》。报告期内，相关人员均严格履行了该承诺。

申请挂牌时，公司控股股东及实际控制人、主要股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺书》。报告期内，相关人员均严格遵守了该承诺。

申请挂牌时，公司及控股股东江苏斯尔克集团股份有限公司出具关于不再发生不规范票据融资行为的《承诺函》。报告期内，公司未发生不规范的票据融资行为。

(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
货币资金	流动资产	抵押	14,923,391.36	1.94%	银行承兑汇票出

					票保证金
货币资金	流动资产	抵押	2,000,000.00	0.26%	信用证保证金
交易性金融资产	流动资产	理财/基金	20,030.00	0.00%	购买理财/基金
固定资产	非流动资产	抵押	309,388,898.49	40.19%	用于抵押借款
无形资产	非流动资产	抵押	39,755,466.74	5.16%	用于抵押借款
总计	-	-	366,087,786.59	47.55%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无

(八) 调查处罚事项

2021年12月1日，徐州市生态环境局向公司出具《行政处罚决定书》（徐新环罚决字（2021）170号），徐州市生态环境局执法人员在检查时发现，公司纺丝车间二车间在生产，配套的油气回收装置风机未运行，老纺丝车间、加弹车间内目测油烟废气较多。违反了《中华人民共和国大气污染防治法》第四十五条规定，对公司处罚款3.80万元，并责令立即改正违法行为。

公司在报告期内受到上述行政处罚，公司已经就该行政处罚依法缴纳罚款并及时进行整改，确保车间在生产时配套的环保设施长期有效运行，同时已定期聘请检测机构对车间废气指标进行检测，检测结果均达标，不存在导致严重环境污染和严重损害社会公众利益的违法行为。

2021年6月29日，徐州市生态环境局向荣盛纺织整理出具《行政处罚决定书》（徐新环罚决字（2021）91号），徐州市生态环境局执法人员在巡查时发现荣盛纺织整理经雨水管网向农灌渠排放油类水污染物，违反了《中华人民共和国水污染防治法》第三十三条第一款的规定，对荣盛纺织整理处罚款12万元，并要求改正违法行为。

2021年8月5日，徐州市生态环境局向荣盛纺织整理出具《行政处罚决定书》（徐环罚决字（2021）85号），徐州市生态环境局执法人员于2021年3月25日会同检测公司对荣盛纺织整理开展了“废水达标排放”专项执法检查，检测结果显示：总磷实测浓度分别为1.54mg/L，超过执行的《纺织染整工业水污染物排放标准》（GB4287-2012）及修改单表2间接排放限值（总磷≤1.5mg/L），总锑实测浓度为0.186mg/L，超过执行的《纺织染整工业废水中锑污染物排放标准》（DB32/3432-2018）表1间接排放限值（总锑≤0.1mg/L），超标排放水污染物。违反了《中华人民共和国水污染防治法》第十条规定，对荣盛纺织整理处罚款50万元，并责令立即改正违法行为。

公司子公司荣盛纺织整理在报告期内受到上述行政处罚，荣盛纺织整理已经就该等行政处罚依法缴纳罚款并及时进行整改，同时已定期聘请检测机构就荣盛纺织整理的废气、废水等环保排放指标进行检测，检测结果均已达标，不存在导致严重环境污染和严重损害社会公众利益的违法行为。

徐州市生态环境局给予公司责令改正，未予以责令限制生产、停产整治，行政处罚未适用情节严重条款，处罚金额不属于法定处罚金额幅度内的较高水平，不属于重大违法行为。

上述环保行政处罚事项未对公司及子公司荣盛纺织整理生产经营造成重大不利影响。

第六节 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%
无限售条件股份	无限售股份总数	92,037,500	93.92%	0	92,037,500	93.92%
	其中：控股股东、实际控制人	46,987,500	47.95%	0	46,987,500	47.95%
	董事、监事、高管	1,987,500	2.03%	0	1,987,500	2.03%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,962,500	6.08%	0	5,962,500	6.08%
	其中：控股股东、实际控制人	5,962,500	6.08%	0	5,962,500	6.08%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		98,000,000	-	0	98,000,000	-
普通股股东人数						58

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	江苏斯尔克集团股份有限公司	45,000,000	0	45,000,000	45.92%	0	45,000,000	0	0
2	新沂市盛世新材料	15,000,000	0	15,000,000	15.31%	0	15,000,000	0	0

	产业投资基金（有限合伙）								
3	孙德荣	7,950,000	0	7,950,000	8.11%	5,962,500	1,987,500	0	0
4	徐州晋荣投资管理合伙企业（有限合伙）	5,000,000	0	5,000,000	5.10%	0	5,000,000	0	0
5	江苏斯尔克投资发展有限公司	3,725,900	0	3,725,900	3.80%	0	3,725,900	0	0
6	新沂市城市投资发展有限公司	2,850,000	0	2,850,000	2.91%	0	2,850,000	0	0
7	深圳市创新投资集团有限公司	2,625,000	0	2,625,000	2.68%	0	2,625,000	0	0
8	苏州高远创业投资有限公司	2,625,000	0	2,625,000	2.68%	0	2,625,000	0	0
9	江苏高投发展创业投资有限公司	2,025,000	0	2,025,000	2.07%	0	2,025,000	0	0
10	苏州新联科创业投资有限公司	2,000,000	0	2,000,000	2.04%	0	2,000,000	0	0
	合计	88,800,900	0	88,800,900	90.62%	5,962,500	82,838,400	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、孙德荣持有江苏斯尔克集团股份有限公司 53.00% 的股份，持有江苏斯尔克投资发展有限公司 40.00% 的股份。孙德荣系江苏斯尔克集团股份有限公司、江苏斯尔克投资发展有限公司的实际控制人。

2、江苏斯尔克集团股份有限公司持有江苏斯尔克投资发展有限公司 40.00% 的股份。

3、新沂市城市投资发展有限公司持有江苏斯尔克集团股份有限公司 21.00% 的股份。

4、新沂市城市投资发展有限公司、孙德荣均为新沂市盛世新材料产业投资基金（有限合伙）的有限合伙人，其中新沂市城市投资发展有限公司持有新沂市盛世新材料产业投资基金（有限合伙）69.31% 合伙份额，孙德荣持有新沂市盛世新材料产业投资基金（有限合伙）9.90% 合伙份额。

除此之外，报告期内公司前十名股东间相互无其他关联关系。

注：新沂市城市投资发展有限公司已于 2021 年 12 月 23 日完成工商登记，名称变更为“新沂市城市投资发展集团有限公司”。

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

江苏斯尔克集团股份有限公司为公司的控股股东，持有公司 45.92% 的股份。江苏斯尔克集团股份有限公司成立于 2004 年 3 月 17 日，法定代表人为孙德荣，注册资本 5,000.00 万元，统一社会信用代码为 91320300758988438C，住所为新沂市大桥西路 88 号，经营范围为纺织品、纺织技术研发，实业投资，资产管理，技术推广服务，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

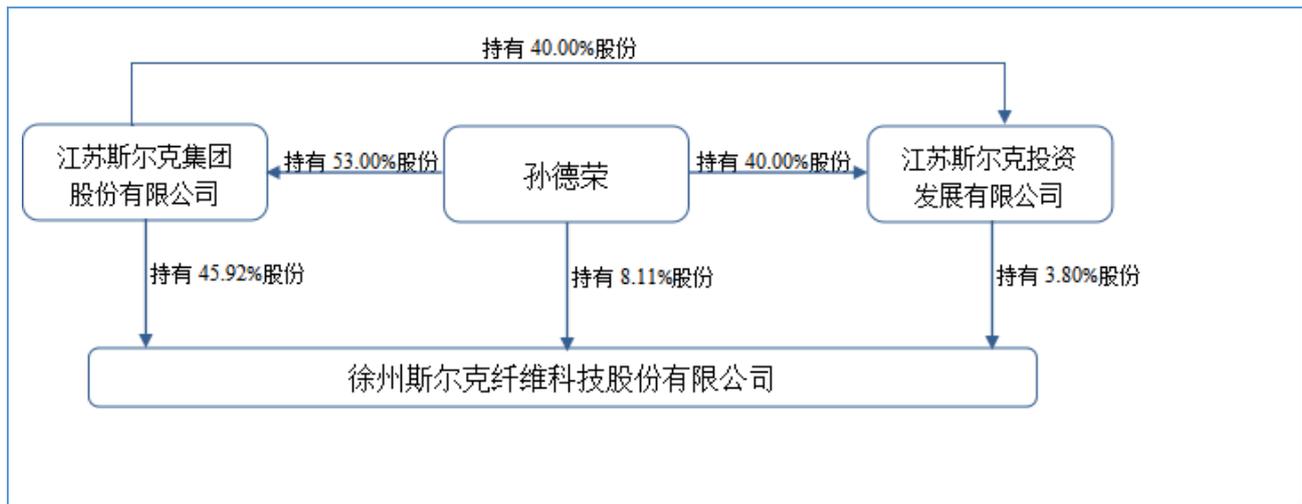
（二）实际控制人情况

公司实际控制人为孙德荣。孙德荣直接持有公司 8.11% 股权，通过公司江苏斯尔克集团股份有限公司、江苏斯尔克投资发展有限公司间接持有公司 49.72% 的股权。此外，自 2006 年 11 月公司设立至今（自有限公司设立算起），孙德荣一直担任公司董事长职务，对公司的生产、经营及决策具有实际控制和影响。报告期内，公司实际控制人未发生变动。

孙德荣先生：1963 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，汉族。1988 年至 1993 年任吴江庙港外贸公司贸易部经理；1993 年至 1997 年任江苏金峰集团经营公司副总经理；1997 年至 2002 年任吴江得万利贸易有限公司总经理；2002 年至 2004 年任吴江鸿利来纺织品有限公司总经理；2004 年至今任江苏斯尔克集团董事长；2006 年至 2011 年任徐州斯尔克差别化纤维科技有限公司董事长；2011 年至今任公司董事长、兼任江苏斯尔克投资发展有限公司董事长、徐州荣盛达纤维制品科技有限公司董事长。2016 年至今任徐州荣盛纺织整理有限公司董事长；2020 年 11 月至今任苏州斯尔克智能材料科技有限公司、苏州斯尔克国际贸易有限公司执行董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图：



四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途(请列示具体用途)
2021年第一次股票发行	2021年11月15日	-	7.20	8,000,000	外部自然人、企业	不适用	57,600,000.00	募集资金中2,304.00万元用于补充公司流动资金，3,456.00万元用于荣盛纺织整理间歇式染整绿色智能工厂项目建设,包含间歇式染整绿色智能工厂(技术改进项目)、年加工2.6亿米纺织面料整理二、三期项目、年产8万吨节能环保多功能高仿真复合纤维新材料项目三个子项目。

注：公司于2021年11月14日召开第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过了公司2021年第一次股票定向发行相关议案，具体内容详见公司于2021年11月15日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)上披露的《徐

州斯尔克纤维科技股份有限公司第三届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2021-026）、《徐州斯尔克纤维科技股份有限公司第三届监事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2021-027）、《徐州斯尔克纤维科技股份有限公司股票定向发行说明书》（公告编号：2021-028）；于2021年11月30日召开2021年第二次临时股东大会审议通过了公司2021年第一次股票定向发行相关议案，具体内容详见公司于2021年11月30日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《徐州斯尔克纤维科技股份有限公司2021年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-040）。

2022年1月14日，公司收到全国股转系统出具的《关于对徐州斯尔克纤维科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函〔2022〕104号）。公司已完成2021年第一次股票发行认购，具体内容详见公司于2022年4月6日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《徐州斯尔克纤维科技股份有限公司股票定向发行认购结果公告》（公告编号：2022-016）。2022年4月21日，公司办理股票登记手续相关材料已经全国股转系统核实无误送达中国证券登记结算有限责任公司。

（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		利率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款 (含担保)	工商银行新沂支行	银行金融机构	10,400,000.00	2021年3月5日	2022年3月4日	4.79%
2	抵/质押贷款	农业银行淮西支行	银行金融机构	9,990,000.00	2021年3月17日	2022年3月16日	4.00%
3	信用贷款	民生银行徐	银行金融	5,000,000.00	2021年5	2021	5.00%

	(含担保)	州分行	机构		月 10 日	年 10 月 26 日	
4	信用贷款 (含担保)	徐州农村商业银行鼓楼支行	银行金融机构	12,000,000.00	2021 年 6 月 18 日	2022 年 4 月 14 日	6.53%
5	抵/质押贷款	江苏银行新沂支行	银行金融机构	20,000,000.00	2021 年 7 月 2 日	2022 年 6 月 14 日	6.50%
6	抵/质押贷款	江苏银行新沂支行	银行金融机构	20,000,000.00	2021 年 7 月 7 日	2022 年 6 月 10 日	6.50%
7	抵/质押贷款	江苏银行新沂支行	银行金融机构	5,000,000.00	2021 年 7 月 9 日	2022 年 6 月 8 日	4.65%
8	抵/质押贷款	莱商银行新沂支行	银行金融机构	20,000,000.00	2021 年 7 月 23 日	2022 年 7 月 23 日	6.75%
9	抵/质押贷款	苏州农商行新沂支行	银行金融机构	12,000,000.00	2021 年 7 月 23 日	2022 年 7 月 23 日	4.80%
10	信用贷款 (含担保)	工商银行新沂支行	银行金融机构	9,600,000.00	2021 年 7 月 27 日	2022 年 7 月 26 日	4.79%
11	抵/质押贷款	苏州农商行新沂支行	银行金融机构	6,000,000.00	2021 年 9 月 3 日	2022 年 9 月 3 日	4.85%
12	信用贷款 (含担保)	邮储银行城中支行	银行金融机构	9,000,000.00	2021 年 9 月 28 日	2022 年 9 月 28 日	5.00%
13	抵/质押贷款	新沂农村商业银行营业部	银行金融机构	17,000,000.00	2021 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 24 日	7.20%
14	抵/质押贷款	新沂农村商	银行金融	9,000,000.00	2021 年 10	2022	8.30%

	款	业银行营业 部	机构		月 25 日	年 10 月 24 日	
15	抵/质押贷 款	新沂农村商 业银行营业 部	银行金融 机构	12,700,000.00	2021 年 10 月 25 日	2022 年 10 月 24 日	8.80%
16	抵/质押贷 款	苏州农村商 业银行新沂 支行	银行金融 机构	7,000,000.00	2021 年 11 月 11 日	2022 年 11 月 11 日	6.30%
17	抵/质押贷 款	苏州农村商 业银行新沂 支行	银行金融 机构	19,000,000.00	2021 年 11 月 15 日	2022 年 11 月 15 日	6.30%
18	抵/质押贷 款	交通银行新 沂支行	银行金融 机构	14,000,000.00	2021 年 12 月 17 日	2022 年 12 月 13 日	5.66%
合计	-	-	-	217,690,000.00	-	-	-

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

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

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

第七节 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	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
孙德荣	董事长、总经理	男	1963年10月	2021年12月5日	2024年12月4日
孙德明	董事、副总经理、 董事会秘书	男	1969年11月	2021年12月5日	2024年12月4日
朱惠芳	董事	女	1968年4月	2021年12月5日	2024年12月4日
朱晓虹	董事	女	1972年10月	2021年12月5日	2024年12月4日
吕歌	董事	女	1984年9月	2021年12月5日	2024年12月4日
严强	监事会主席	男	1991年5月	2021年12月5日	2024年12月4日
吴萍	监事	女	1973年4月	2021年12月5日	2024年12月4日
朱延伟	职工监事	男	1982年12月	2021年12月5日	2024年12月4日
崔云峰	财务总监	男	1976年6月	2021年12月5日	2024年12月4日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

孙德荣先生为公司的实际控制人，持有公司控股股东江苏斯尔克集团股份有限公司53.00%的股份，同时为江苏斯尔克集团股份有限公司的董事长。

孙德明先生为孙德荣先生的弟弟，同时出任公司控股股东江苏斯尔克集团股份有限公司的监事。

朱惠芳女士为孙德荣先生的妻子，同时出任公司控股股东江苏斯尔克集团股份有限公司的董事。

严强先生为孙德荣先生的女婿，在公司全资子公司苏州斯尔克国际贸易有限公司任职。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
孙德荣	董事长、 总经理	7,950,000	0	7,950,000	8.11%	0	0

孙德明	董事、副总经理、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0	0
朱惠芳	董事	0	0	0	0.00%	0	0
朱晓虹	董事	0	0	0	0.00%	0	0
吕歌	董事	0	0	0	0.00%	0	0
严强	监事会主席	0	0	0	0.00%	0	0
朱延伟	职工监事	0	0	0	0.00%	0	0
崔云峰	财务总监	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	7,950,000	-	7,950,000	8.11%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王彬	董事	离任	无	因个人原因离任
吕歌	无	新任	董事	公司选举新任董事

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

吕歌，女，出生于1984年9月，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，2008年7月毕业于哈尔滨商业大学，本科学历，金融工程学士学位。2008年10月至2018年2月，就职于中国人寿保险公司新沂市支公司，任职客服部核赔员；2018年3月至今，就职于新沂市城市投资发展有限公司，任职金融拓展部职员。

注：上述变动情况详见公司于2021年11月19日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《徐州斯尔克纤维科技股份有限公司董事、监事换届公告》（公告编号：2021-034）。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	24	7	8	23
生产人员	759	174	222	711
销售人员	8	18	2	24
技术人员	111	0	1	110
财务人员	49	17	14	52
行政人员	13	7	4	16
员工总计	964	223	251	936

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	30	37
专科	164	166
专科以下	770	733
员工总计	964	936

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、员工薪酬政策

公司遵循分级管理、统一调控、业绩优先、兼顾公平、正向激励、关注长远的原则，根据国家法律法规政策，建立了以企业负责人考核年薪制、管理人员岗位绩效工资制、生产作业人员联产联效计酬工资制为主体的薪酬体系，采取以下管理措施落实薪酬政策。

总额预算管理：依据国家法律法规要求，根据公司战略和特点，综合考虑平均工资水平、人事费用率、人工成本利润率、利润总额和人均利润增长等因素，调控工资总额，实现效益导向、正向激励、分类管理、调节分配的管理目标。

分级分类管理：公司按照下管一级、区分序列方式，建立与选任方式（组织任命与市场选聘）匹配、与管理标准适应、与岗位序列（管理、技术、技能）联系的差异化、规范化、市场化薪酬管理制度。

鼓励价值创造：公司建立了与战略发展目标相一致、以创造经济价值和社会价值为主体的绩效考核评价体系，并使之与员工薪酬紧密联动，形成了员工薪酬随企业效益、个人业绩同步增减的薪酬分配机制，根据绩效评价结果进行调整、发放绩效工资。同时，公司鼓励全员参与创新工作，凡是符合创新标准的都给予特别奖励，依据奖励的不同标准发放奖金。

健全福利体系：公司根据适用的法律法规，建立并实施各项福利制度，提供多元化、多形式的福利保障，员工享有参加各项社会保险、补充医疗、工会活动补贴等各项福利，并根据员工在公司服务年限发放司龄补贴工资，构建了以社会保险为基础、企业福利计划为重要补充的多层次福利保障体系，充分保障员工共享发展成果、充分调动员工工作激情。

2、员工培训计划

公司把员工职业培训作为人才培养开发的重要途径。员工培训形式包括岗前培训、岗位技能培训、各部门内部培训、外派培训和员工自我培训和临时性培训等。培训工作坚持

服务企业发展，以员工能力建设为核心，以员工岗位技能培训和知识更新培训为重点，不断创新培训机制，改进培训方式方法，积极开展全方位、多层次、多渠道的全员全覆盖培训，力求打造高层次、高素质、高水准的员工队伍。公司根据不同层级的需求制定员工培训计划，公司级培训需求由公司高层提出，部门级培训需求由各部门负责人提出，员工培训需求由员工个人提出。培训计划提出后，由人事行政部根据公司培训能力和培训设施，制度年度及月度培训计划，经公司总经理审核后统一开展实施。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

截至 2021 年 12 月 31 日，需公司承担费用的离退休职工共计 9 人，其中技术人员 1 人，行政人员 1 人，生产人员 7 人。

(二) 核心人员（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

第八节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司 广告公司
锂电池公司 建筑公司 不适用

一、 行业概况

(一) 行业法规政策

1、所属行业

按照《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017，替代 GB/T 4754-2011）、《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业分类为“制造业（C）-化学纤维制造业（C28）-合成纤维制造（C282）-涤纶纤维制造（C2822）”，属于涤纶聚酯纤维长丝行业。

2、行业主管部门

我国对涤纶聚酯纤维长丝行业的管理采取政府宏观调控和行业自律相结合的方式。

我国政府对聚酯纤维长丝行业的宏观调控主要通过国家发展和改革委员会下设的产业协调司以及工业和信息化部下设的消费品工业司来实施。产业协调司的主要职责包括：综合分析工业和服务业发展的重大问题，组织拟订综合性产业政策，研究提出综合性政策建议；统筹工业、服务业的发展规划与国民经济和社会发展规划、计划的衔接平衡；协调重大技术装备推广应用和重大产业基地建设；会同有关方面拟订服务业的发展战略和重大政策，协调服务业发展中的重大问题。消费品工业司的主要职能包括承担轻工、纺织、食品、医药、家电等的行业管理等工作。

中国化学纤维工业协会为我国化纤行业自律性组织，是经中华人民共和国民政部登记注册的全国性社团组织，主要由从事化学纤维生产、研究的企事业单位和个人以及有关的社会团体自愿结成的行业性、全国性、非营利性社会组织。协会宗旨是贯彻执行国家的产业政策，促进技术进步，推动全行业的发展，承担对各个细分行业的引导和服务职能。协会主要任务是在企业和政府部门间起桥梁和纽带作用，反映企业的愿望和要求，传达政府的意图，协助政府推行经济政策法规和完善行业管理等。

3、产业政策

（1）2016年1月，科技部、财政部及国家税务总局联合发布《高新技术企业认定管理办法》以及配套的《国家重点支持的高新技术领域》目录，将“新型高性能纤维制备技术；成纤聚合物的接枝、共聚、改性及纺丝技术；具有特殊性能或功能化的聚合物、纤维材料、纤维制品及复合材料制备技术；环境友好、可降解、替代石油资源的新型生物质纤维制备技术，新型生物质纤维制品加工技术与装备制造技术等”列入“国家重点支持的高新技术领域”。

（2）2016年11月，工业和信息化部、国家发展和改革委员会联合发布了《化纤工业“十三五”发展指导意见》，为“十三五”期间我国化纤工业的健康发展指明了方向。《化纤工业“十三五”发展指导意见》中内提出：“开发聚合与纺丝一体化装备的设计与制备技术，实现模块化生产；开发新一代差别化、多功能纤维产品，实现规模化生产与应用，进一步拓展纤维产品在功能性服装、功能性家纺和工业、环保等领域的应用。加强生产全

流程质量管控，促进优质产品供给，满足消费升级和个性化需求。研发智能化化纤成套生产线，根据化纤生产工艺特点，应用信息技术，采用先进控制方法、感知技术、智能化技术，实现从纺丝到仓储的智能化管理，推动建立涤纶、锦纶等智能车间和智能工厂示范。”

(3) 2019年10月，国家发展和改革委员会修订发布了《产业结构调整指导目录（2019年本）》。《产业结构调整指导目录（2019年本）》分为鼓励类、限制类、淘汰类三个类别，其中“差别化、功能性聚酯(PET)的连续共聚改性[阳离子染料可染聚酯(CDP、ECDP)、碱溶性聚酯(COPET)、高收缩聚酯(HSPET)、阻燃聚酯、低熔点聚酯、非结晶聚酯、生物可降解聚酯、采用绿色催化剂生产的聚酯等]；阻燃、抗静电、抗紫外、抗菌、相变储能、光致变色、原液着色等差别化、功能性化学纤维的高效柔性化制备技术；智能化、超仿真等功能性化学纤维生产”属于“鼓励类”。

(4) 2021年6月，中国纺织工业联合会发布了《纺织行业“十四五”发展纲要》。“十四五”时期，我国纺织行业进一步推进行业“科技、时尚、绿色”的高质量发展，确定行业在整个国民经济中的新定位，即“国民经济与社会发展的支柱产业、解决民生与美化生活的基础产业、国际合作与融合发展的优势产业”。《纺织行业“十四五”发展纲要》中提出：“在纤维新材料、智能制造、时尚建设、绿色制造、高端产业用纺织品共五个领域实施一系列重点工程，具体落实“十四五”时期实施转型升级高质量发展的重点任务。”其中“纤维新材料重点工程”中包含“1.差别化、多功能纤维重点工程。提升基础纤维功能化高效制备技术与装备水平，突破聚酰胺6熔体直纺、氨纶熔融纺丝等关键技术；进一步开发智能化、高仿真、舒适易护理、阻燃、抗静电、抗紫外、抗菌、相变储能、光致变色、原液着色等差别化、功能性化学纤维”。

(5) 2021年11月，《江苏省人民政府办公厅关于印发江苏省“十四五”制造业高质量发展规划的通知》（苏政办发〔2021〕51号）提出：“聚焦纺织纤维新材料研发、先进纺织制品开发、创意设计、品牌提升等高附加值环节，大力发展高品质品牌服装、功能性高档家纺、功能性纺织品、智能纺织品、产业用纺织品，突破高性能纤维、纺织绿色加工、再生纤维等技术，高水平建设国家级先进功能纤维创新中心，提升化纤、纺纱织造、印染、服装家纺等环节智能化、绿色化水平，打造综合实力国际先进的高端纺织集群；化学纤维以差异化、功能化、高性能为方向，重点发展碳纤维、芳纶、超高分子量聚乙烯、聚酰亚胺等高性能产业用纤维材料，加快研发纳米纤维、智能纤维、生物医用纤维等前沿纤维新材料，鼓励开发高仿真、舒适易护理、高效阻燃等功能纤维以及生物基聚酯、聚乳酸纤维等生物基化学纤维和再生聚酯纤维等绿色纤维，提高聚酯、锦纶、粘胶等常规纤维的差异化、功能化和舒适性水平。同时也提出要加快苏北产业崛起，落实淮河生态经济带发展战略，充分激发苏北地区产业基础和活力，支持优势产业链强链补链延链，提升本地区龙头企业的引领带动作用，重点培育新型电力和新能源装备、工程机械和农业机械装备、高端纺织、生物医药、高端装备、节能环保、绿色食品等先进制造业集群，推动石化、轻工、建材等重点产业加快转型升级，推动苏北地区产业振兴”。

4、国家及地方产业发展政策对公司生产经营的影响及公司应对措施

公司坚持走科技创新、节能降耗、绿色环保、智能制造的可持续发展之路，生产经营情况及发展战略符合国家及地方相关产业政策和规划。公司将充分运用国家及地方支持行业发展的各项政策措施，加快企业转型升级步伐，提升企业经营业绩。

(二) 行业发展情况及趋势

随着我国经济结构的深度调整和对外开放、城镇化进程的加快，以及以中产阶级、老龄消费、年轻时尚等为代表的个性化、差异化、功能化的需求升级，行业供给侧产品结构

的调整将会加快，为化纤行业整体提质增效和发展优质产能带来空间和契机。2021年，全球经济逐步复苏，中国经济也实现了持续恢复发展，经济增速居全球前列。中国纺织品服装内外需求回暖，完整产业体系优势得到充分发挥。

1、技术进步显著。我国高性能纤维的技术水平、产业化开发也取得重大突破，未来将进一步提升与突破高性能纤维重点品种关键生产和应用技术，进一步提高纤维的性能指标稳定性，同时拓展高性能纤维在航空航天、海洋工程、先进轨道交通、新能源汽车和电力等领域的应用。

2、循环再利用。建设生态文明、实现高质量发展的关键是推行绿色的发展和生活方式，循环经济是推行绿色发展的具体实现模式和依靠，而循环再利用化学纤维行业也是纺织工业绿色发展的组成部分，是废旧聚酯瓶片、废旧纺织品综合利用的主要方向之一。

3、市场集中度提升。目前，中国化纤企业总数已经达到 2000 多家，不仅企业数量多，而且生产规模小，除仪征化纤等少数几家企业达到世界级水平以外，大多化纤生产企业年生产规模在 1-2 万吨左右，很多化纤生产企业年生产规模不足 1 万吨。随着政策趋严，市场竞争加剧，以及我国大规模的产业结构调整，未来化纤行业将进入大规模企业并购时代，化纤行业市场集中度提升。

2022 年是贯彻落实“十四五”规划的重要一年，伴随着政策面的调整与经济结构的转变，科技创新对经济的贡献度将逐步提升，“专精特新”也将快速发展。化纤企业要把握这一发展机遇，继续加强自主创新，增强企业核心竞争力。同时，化纤企业也要坚持走绿色可持续发展之路，大力推进节能降碳技术推广应用，积极推动清洁生产改造，广泛开展绿色工厂、绿色产品、绿色供应链建设，加强废旧资源综合利用，加快低碳转型与产业发展相互促进、深度融合。

（三） 公司行业地位分析

1、公司行业地位

公司是处于化纤行业中差异化多功能聚酯复合纤维及其面料织造、染整精加工的生产商，拥有“一步法 24 头/位多异混纤复合纤维的纺丝、卷绕联合制造工艺”、“一步法双收缩复合纤维的纺丝与卷绕联合装置”、“异收缩双组份网络复合丝”、“涤纶阳离子异彩复合丝及其制造方法”、“一种异收缩涤纶长丝染色均匀度检验方法”等多项核心发明专利。公司拥有包含聚合、纺丝、加弹、织造、染整的完整上下游产业链。

公司坚持走科技创新、绿色环保、智能制造的发展之路，凭借完善的上下游产业链优势，形成了纤维原料及其功能性面料的完整产品供应链，在行业内具有较强的知名度和影响力。公司在发展过程中得到了各级政府主管部门和行业协会的高度认可和肯定。公司是国家高新技术企业、国家绿色工厂、国家知识产权优势企业、国家工信部第一批专精特新“小巨人”企业，并于 2021 年 8 月入选工信部、财政部“建议支持的国家级专精特新‘小巨人’企业”名单，至此正式进入国家重点支持的发展快车道。公司核心技术“一步法异收缩混纤丝产业化成套技术与应用”项目、“超仿棉聚酯纤维及其纺织品产业化技术开发”项目均获得“中国纺织工业联合会科学技术奖一等奖”；公司获得了“中国化纤行业‘十一五’技术突破奖”、“全国化纤行业‘十二五’最具技术创新突破奖”、“化纤行业‘十三五’绿色发展示范企业”、“纺织技术创新示范企业”、“全国纺织行业管理创新成果大奖”、“江苏省 AAA 级质量信用企业”、“江苏省消费品工业‘三品’示范企业”、“江苏省省两化融合示范企业”等荣誉称号；公司多个生产车间被评为“江苏省示范智能车间”；2 项新产品、新技术被列入“江苏省重点推广应用的新技术新产品目录”。

2、公司核心竞争优势

公司在发展过程中形成具备了产业链优势、技术研发优势、产品竞争优势、市场与品牌优势、信息化管理优势、创新管理优势、企业文化和制度优势。

(1) 产业链优势。公司形成了包含聚合、纺丝、加弹、织造、染整等完善的上下游产业链，极大地缩短新产品的开发周期，形成纤维原料及其功能性面料的完整产品供应链；可实现客户个性化定制，增加产品附加值；大大提高了公司的抗风险能力以及和国内外品牌公司直接对接的能力。

(2) 技术研发优势。公司科研平台建设完善，是国家异收缩涤纶混纤丝产品开发基地，建有江苏省企业院士工作站、江苏省多异混纤丝制造工程技术研究中心、江苏省功能性记忆面料工程技术研究中心、江苏省功能性纺织新材料智造工程研究中心、江苏省认定企业技术中心等，与东华大学长期开展良好的产学研合作。公司专注于差别化功能性聚酯纤维这一化纤行业细分领域，是国内外首家专业从事多功能聚酯复合纤维研发、生产及销售的企业，产品核心技术达到国际先进水平，填补了“多功能聚酯复合纤维”领域空白。公司持续加大创新研发投入，不断增强自主创新能力。

公司拥有多项核心专利技术，转化于差别化、功能化新产品的生产应用，整体技术在行业内处于领先地位，具有自主持续创新能力。公司重视知识产权管理工作，自 2015 年起通过了知识产权管理体系认证，并每年通过监督审核。通过知识产权管理体系认证的有效运行，不断提升了公司知识产权管理、创造、运用和保护能力。公司拥有一支专业的人才技术团队，专业背景涵盖化纤、纺织、高分子、经济、管理、法律等；同时引进行业多位著名专家，长期开展创新性合作，为公司技术创新发展提供有力保障。

(3) 产品竞争优势。公司在国内外率先攻克了“一步法异收缩混纤丝”产业化难题，填补了国内空白，达到国际先进水平，成为异收缩复合纤维领导者。基于公司产品的首创性，斯尔克作为第一起草单位主导制定了 2 项行业标准：《涤纶预取向丝/牵伸丝(POY/FDY)异收缩混纤丝》、《涤纶预取向丝/牵伸丝混纤丝异收缩率试验方法》，首次建立起异收缩产品性能测试评价方法，为行业的规范快速发展做出了特殊贡献，也使公司掌握了行业发展的主导权。“十三五”期间，公司率先突破了通过化学改性生产超仿棉长丝产品的技术难关并成功产业化，行业协会对公司长期以来取得的技术创新成果给予了充分肯定。

(4) 市场与品牌优势。公司通过积极推进品牌培育和品牌建设，以品牌核心价值为中心，以优选高效的产品为载体，以“斯尔克 SHILK”品牌为核心，加快形成了一批拥有自主知识产权、科技含量高、核心竞争力强、品牌带动作用明显的产品品牌，在行业内具有显著的行业影响力和知名度。

(5) 信息化管理优势。公司不断夯实信息化基础，推进企业数字化、智能化改造升级，分步骤建设智能生产线和智能工厂，实现了传统纺织模式向智能制造模式转型，在行业内起到带头示范作用。公司构建了以 ERP 为核心的生产制造管理平台系统，以 OA 办公系统为核心的企业内网综合信息管理平台系统，以 U8 系统为核心的采购、财务、销售一体化管理平台系统，以外网网站系统、微信公众平台为核心的企业形象宣传展示系统。通过四大系统平台的建设，企业技术开发能力、生产制造能力、业务工作效率得到全面提升，同时实现了数据资源的全面信息化和快速共享，缩短了产品生产周期、降低了生产经营成本、提高了产能和经济效益。

(6) 创新管理优势。公司实施卓越绩效管理和 6S 精益管理，建立了完善的管理体系并持续改进，通过了质量、环境、职业健康安全、知识产权、能源、两化融合管理体系认证和全球回收纺织品 GRS 认证，不断提升了公司标准化管理水平和“绿色环保”的市场竞争力。公司通过持续不断的管理创新，指引企业在追求卓越的道路上稳步前行并取得实效，逐步提升了企业整体管理水平和综合竞争力。

(7) 企业文化和制度优势。公司重视企业文化建设，用先进的企业文化推动公司的改

革发展,提高公司的创新力、凝聚力和竞争力,实现公司跨越式发展的目标。斯尔克以“客户价值的缔造者,纺织强国的新希望”作为企业使命;以“成为中国纺织业界核心技术的航母”作为企业愿景;坚持“团队精神,品质至上,顾客第一,持续发展”的核心价值观;秉承“扎根新沂沃土,回报新沂人民”的企业宗旨,并将斯尔克企业文化浓缩为易记便行的律、信、情、德、责、行“六字真言”。全体员工将企业文化根植于心,最终转化为行为处事的准则和工作动力,牢固树立真正与企业同生存、共命运的理念,持续打造诚信经营、顾客至上、学习创新的企业氛围,夯实了企业持续稳定发展的基础,激发了科技创新活力。

公司内部管理制度建设科学完善,包括公司治理制度、各管理体系持续改进运行、各部门工作职责、生产操作规程、作业指导书等,形成了约束、激励、刚性等一整套完备的管理制度及制度下的授权管理。在制度执行过程中,公司注重日常监管、指导纠正、权责明确、奖罚分明。公司通过管理制度的严抓严管、抓细抓实、不断创新,保证公司的健康、持续发展,有效地规避公司经营活动中的风险,提升了工作效率、降低生产和管理成本。

3、公司主要劣势

从市场情况来看,公司客户大多在绍兴柯桥、苏州吴江等江浙纺织产业集聚地,公司位于江苏省苏北地区,受公司所在地理区位限制,增加了运输成本。从财务资源情况来看,公司现有融资平台有限,在一定程度上限制了企业产业提升发展。

二、产品与生产

(一) 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	用途	运输与存储方式	主要上游原料	主要下游应用领域	产品价格的影响因素
切片	制造业(C)-化学原料和化学制品制造业(C26)-合成材料制造(C265)-合成纤维单(聚合)体制造(C2653)	用于纤维加工	公路运输, 包装袋包装存储	精对苯二甲酸(PTA)、乙二醇(MEG)	服装用纺织品领域	原料价格波动
纤维	制造业(C)-化学纤维制造业(C28)-合成纤维制造(C282)-涤纶纤维制造(C2822)	用于坯布织造	公路运输, 包装箱包装存储	切片	服装用纺织品领域	原料价格波动
坯布	制造业(C)-纺织业(C17)-化纤织造及印染精加工(C175)-	用于面料染整加工	公路运输, 打卷包装存储	纤维	服装用纺织品领域	原料价格波动

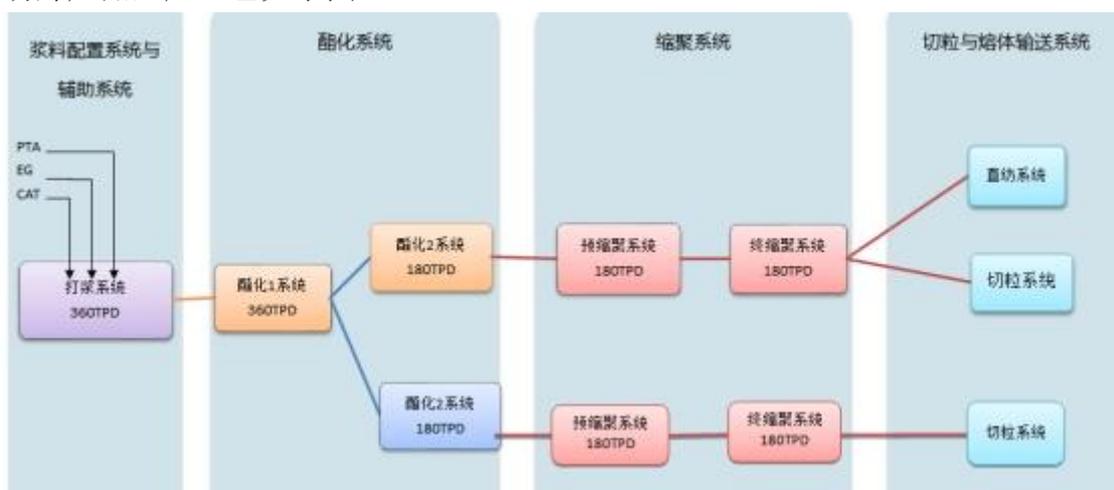
	化纤织造加工 (C1751)					
印染布	制造业 (C) - 纺织业 (C17) - 化纤织造及印染加工 (C175) - 化纤织物染整加工 (C1752)	用于服装加工	公路运输, 包装袋包装存储	坯布	服装用纺织品领域	原料价格波动

(二) 主要技术和工艺

1、切片产品的主要技术和工艺

切片产品采用直接酯化法路线中的四釜流程连续聚合工艺，即采用酯一、酯二、预缩、终缩四釜的反应模式，具有质量稳定、操作简单、酯化反应条件温和、温度低、摩尔比低、副反应少等优点，并且公司采用了 2 条独立的聚合生产线分别用于生产不同性能及功能的聚酯切片，能够根据市场变化，进行及时调整。公司采用特有的卧式酯化二反应釜设计满足不同功能性产品生产的需要，酯化二采用多室结构，每室都有独立的温度的控制，方便在不同的阶段添加不同的添加剂。

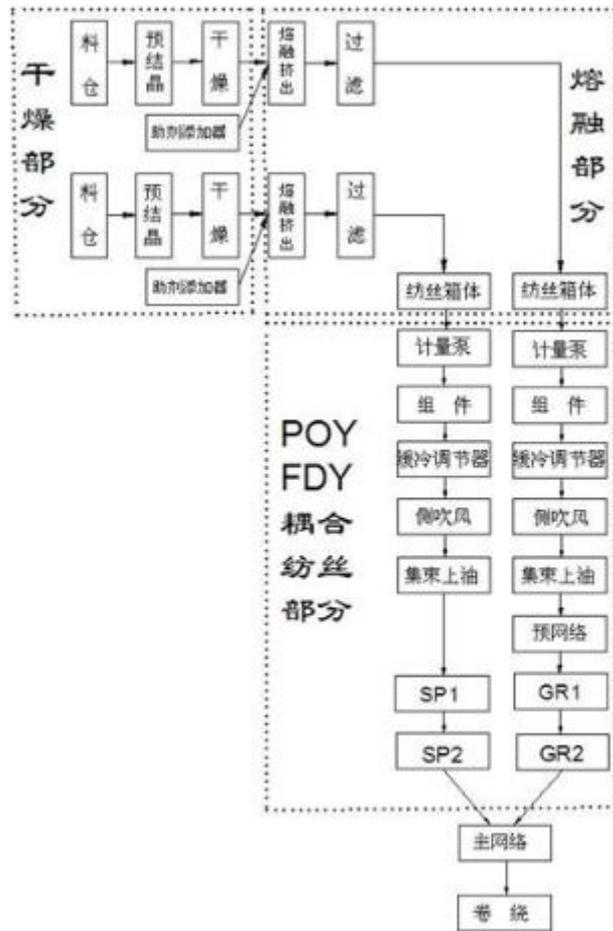
切片产品生产工艺如下图：



2、纤维产品的主要技术和工艺

纤维产品采用的纺丝/混纤双箱体一步法工艺的主要特点是将双箱体分别纺丝的异种原料的 POY、FDY 采用高速网络混纤，此流程融合在一套工艺中完成，为实现生产异收缩、异彩、高仿真、多功能混纤丝提供了工艺保障。公司拥有“一步法 24 头/位多异混纤复合纤维的纺丝、卷绕联合制造工艺”、“一步法双收缩复合纤维的纺丝与卷绕联合装置”、“异收缩双组份网络复合丝”、“涤纶阳离子异彩复合丝及其制造方法”等多项核心发明专利。

纤维产品生产工艺如下图：



3、坯布产品的主要技术和工艺

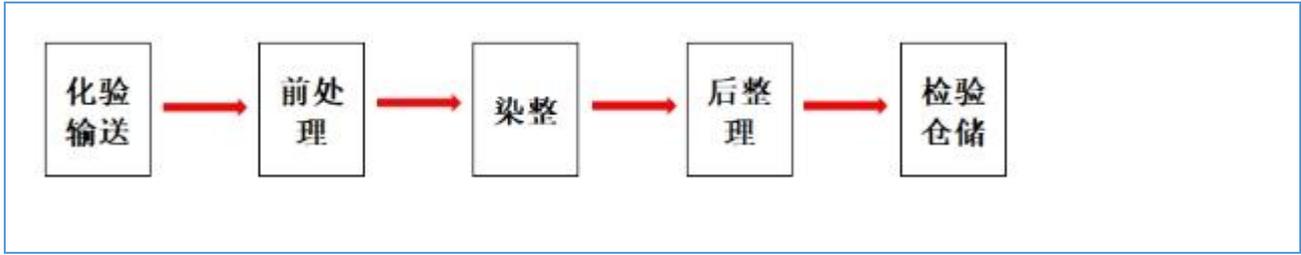
坯布产品原料的经线和纬线均采用涤纶纤维。原料选定后，将纱线卷绕到丝筒上，便于加工成经线和纬线；将卷绕好的丝进行加捻操作，增加纱线的手感以及绒感；将经线和纬线分别做定型处理，增加纱线在加捻后的稳定性；定型处理后的经线进行分条整经，纬线进行倒筒；将分条整经好的经线进行穿梭、穿箱操作；使用喷水织机进行织布操作，采用不同的制造方法可以生产出不同纹路的坯布。

坯布产品生产工艺如下图：



4、印染布产品的主要技术和工艺

公司印染布产品在生产工艺、绿色生产、智能生产等方面均采用先进工艺技术进行生产。生产工艺主要包括：化验输送、前处理、染整、后整理、检验仓储五大工序。印染布生产工艺如下图：



1. 报告期内技术和工艺重大调整情况

适用 不适用

2. 与国外先进技术工艺比较分析

适用 不适用

(三) 产能情况

1. 产能与开工情况

适用 不适用

产能项目	设计产能	产能利用率	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间	在建产能主要工艺及环保投入情况
年产 56000 吨差别化纤维生产线项目	纺丝产能 3.55 万吨/年 ITY 产能 3.6 万吨/年, SPH 产能 2 万吨/年	41.39%	-	-	-
年产 8 万吨节能环保多功能高仿真复合纤维新材料项目	聚酯切片产能 8 万吨/年, POY 产能 2.5 万吨/年, FDY 产能 1.5 万吨/年, DTY 产能 1.8 万吨/年	45.18%	-	-	-
年产 3600 万米高档仿真复合丝面料产品生产线项目	3600 万米/年	85.17%	-	-	-
年产 4500 万米高档复合丝面料生产线项目	4500 万米/年	72.00%	-	-	-
年加工 2.6 亿米纺织面料	一期为 1.2 亿米/年; 二、三	18.57%	二、三期为在建产能项目;	2022 年 6 月	主要工艺为面料染整精

整理项目	期为 1.4 亿米/ 年		投资约 9,800.00 万元		加工, 环保投入约 400.00 万元
------	-----------------	--	--------------------	--	------------------------

2. 非正常停产情况

适用 不适用

3. 委托生产

适用 不适用

本年度委外加工面料占本厂生产产品比列为 2.35%；受托方嘉兴市嘉盛印染有限公司，有 13 条生产线；吴江飞翔印染有限公司，有 5 条生产线。

本年度委托加工坯布产品占本厂生产产品比例 0.43%，受托方规模小，只有 200 台左右的主要设备，协议签订 40 万米，加工费 56 万元。

(四) 研发创新机制

1. 研发创新机制

适用 不适用

(1) 研发模式

公司坚持“科技创新、技术领先”发展方针，拥有完善的研发平台和生产技术创新能力。在公司战略层面，由公司高层领导主导，研发部牵头负责开展公司研发创新发展规划工作，通过对差别化功能性聚酯复合纤维产品市场的需求、国家高分子新材料政策的导向、公司技术研发优势等各方面的情况分析，对未来几年产品的发展方向、布局、实施路径等进行了全面系统的讨论和评估，制定短、中、长期的《产品开发计划方案》，明确公司主要产品系列的技术进步、质量提升、市场应用的方向和路径，从全局性和整体性两个方面统筹安排对应研发项目的年度实施计划，并进行动态调整，确保实施成效，以创新驱动公司整体战略目标的实现。

公司建立多层次的技术评估体系，通过内外部信息及新知识点的吸收和研判，对比标杆企业数据，引入蒋士成院士、东华大学创新团队等行业顶级专家，运用对比分析的方法开展系统的技术评估，识别增强公司核心竞争力的机遇，为制定发展战略提供充分的依据。

公司对战略领域产品通过自研和引进的模式进行了全面布局，每年年初制定当年的研发项目计划，对研发项目进行全过程系统化管理，优化资源配置和专业能力建设，提高研发效能，缩短开发周期，实现从研发到生产的快速投产和推广。

(2) 研发机构设置

公司成立了研发组织机构，以研发部为牵头职能部门，协同专家技术评估委员会、生产试制中心、财务部、销售部等共同开展研发项目实施及研发成果产业化应用推广。

公司科研平台建设完善，是国家异收缩涤纶混纤丝产品开发基地，建有江苏省企业院士工作站、江苏省多异混纤丝制造工程技术研究中心、江苏省功能性纺织新材料智造工程研究中心、江苏省认定企业技术中心等，与东华大学长期开展良好的产学研合作。

公司依托各研发平台开展新工艺、新技术、新产品的研发创新工作，近两年来公司每年研发支出占营业收入的比例均达到 5.00%以上，持续增强了公司技术核心竞争力。

(3) 研发人员构成

公司聘请蒋士成院士为专家委员会首席专家，联合来自国内外知名科研院所、重点高

校的多名顶级专家组成专家委员会，是公司科技创新的核心智库，也是公司承接国内外最新的研发成果、研发信息的顶层设计。通过搭建无边界的产学研合作平台，实现产、学、研的融合发展，在公司产品发展、技术咨询、政策建议、重大品种引进风险评估和审查、国内外功能性聚酯新材料有关情况跟踪和研究等方面推进交流与合作，为公司创新发展发挥有力的引领和支撑作用。

报告期内，公司共有研发人员 110 人，占员工总量比例为 11.75%。公司的研发队伍专业结构合理，并具有丰富的理论知识和实践经验，涵盖了材料科学、高分子材料、纺织工程、机电一体化、纺织品检验等相关专业，为公司科技研发活动的开展奠定了坚实的人才基础。

(4) 报告期主要研发成果

报告期内公司围绕差别化多功能聚酯复合纤维的新产品、新工艺、新技术开展研发工作，完成了云丝功能性弹性聚酯纤维、苏丝[®]低碳功能性聚酯纤维以及魔丝[®]石墨烯功能性聚酯纤维等纤维产品及其面料产品的研发工作。

报告期内公司及子公司受理 2 件发明专利，包括“一种多功能石墨烯聚酯及其制备方法”（专利号：202111419156.X）、“淡碱回收利用装置”（专利号：202111589926.5）；受理 6 件实用新型专利，包括“干燥节能加热器”（专利号：202122670334.8）、“一种结晶干燥设备故障自动检测系统”（专利号：202122576957.9）、“一种环保网络器油雾过滤排放系统”（专利号：202122574978.7）等。这些研发成果是公司良好研发能力、创新能力的体现，有利于完善公司的知识产权保护体系，提升公司无形资产的价值和核心竞争力。

2. 重要在研项目

√适用 □不适用

报告期内，公司重点开展了“舒适性功能聚酯纤维及制品开发项目”、“高品质再生聚酯纤维及功能化开发项目”、“棉感弹性聚酯复合纤维开发项目”等研发工作，成功开发了云丝功能性弹性聚酯纤维、苏丝[®]低碳功能性聚酯纤维以及魔丝[®]石墨烯功能性聚酯纤维等纤维产品及其面料产品。

(五) 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

√适用 □不适用

产品名称	定价方式	主要应用领域	主要销售对象	主要销售对象的销售占比(%)
废泡料	市场定价	用于生产短纤	短纤加工对象	0.81%
浆块	市场定价	用于加工回收造料	造粒加工对象	0.03%
废边丝	市场定价	织造废边纱	纺织行业	0.13%

三、 主要原材料及能源采购

(一) 主要原材料及能源情况

√适用 □不适用

原材料及能源名称	耗用情况	采购模式	供应稳定性分析	价格走势及变动情况分析	价格波动对营业成本的影响
精对苯二甲酸 (PTA)	合理范围	自主采购	长期合作, 供应稳定	随疫情的缓解, 1-8月价格逐月上涨, 9月因市场又有所下降, 10月受双控限电, 上下游供货都不太理想, 价格上涨。	营业成本随价格的涨跌而增减变动。
乙二醇 (MEG)	合理范围	自主采购	长期合作, 供应稳定	随疫情的缓解, 1-8月价格逐月上涨, 9月因市场又有所下降, 10月受双控限电, 上下游供货都不太理想, 价格上涨。	营业成本随价格的涨跌而增减变动。
纤维原料	合理范围	自主采购	长期合作, 供应稳定	价格随上游市场波动有所上涨	营业成本随价格涨跌而增减变动
电	合理范围	自主采购	长期合作, 供应稳定	价格稳定, 变动幅度较小。	营业成本随价格的涨跌而增减变动。
水	合理范围	自主采购	长期合作, 供应稳定	价格稳定	营业成本随价格涨跌而增减变动
蒸汽	合理范围	自主采购	长期合作, 供应稳定	价格小幅度上涨	营业成本随价格涨跌而增减变动
天然气	合理范围	自主采购	长期合作, 供应稳定	价格小幅度上涨	营业成本随价格涨跌而增减变动
液碱	合理范围	自主采购	长期合作, 供应稳定	价格随市场	营业成本随

			应稳定	行情变动	价格涨跌而 增减变动
--	--	--	-----	------	---------------

(二) 原材料价格波动风险应对措施

1. 持有衍生品等金融产品情况

适用 不适用

2. 采用阶段性储备等其他方式情况

适用 不适用

四、 安全生产与环保

(一) 安全生产及消防基本情况

公司的生产经营取得了环评批复及验收，取得环保主管部门核发的《排污许可证》，通过了安全生产标准化三级评审，通过了 ISO 9001:2015 质量管理体系认证、ISO 14001:2015 环境管理体系认证和 ISO 45001:2018 职业健康安全管理体系认证。

公司成立安全责任部门并配备相关人员，专门负责安全生产与环境保护管理工作，公司制定《安全生产管理制度》、《环境保护管理制度》及《生产安全事故应急预案》、《突发环境事件应急预案》等制度，定期对员工进行安全、环保知识培训，定期检查环保设施，已经形成一套完整的安全环保管理体系，自觉接受消防、安全、环保管理部门的检查指导。

报告期内，公司未发生重大消防、安全、环保事故。

(二) 环保投入基本情况

公司及子公司均不属于重污染化工行业。

公司行业类别为涤纶纤维制造，主要污染物类别为废气、废水，其中废气中污染物种类为非甲烷总烃（NMHC），废水中污染物种类为化学需氧量（COD）、氨氮，均按照《排污许可证》内要求的许可排放浓度和排放量进行合规排放。公司环保设施建设齐全，在废水排污处理方面，建有污水处理站 1 处、高浓度废水汽提装置 1 套，其中污水处理站处理规模为 70 立方米/天；在废气排污处理方面，对于纺丝生产车间油剂废气通过油气分离装置处理后经车间 15 米高排气筒排放。公司在 2021 年度加大环保投入力度，进行了废气提标改造，对有组织气体的治理彻底整改；对公司内部的污水管网进行架空布置改造、回用水改造；严格采取防渗漏措施，对公司内部废水池集中收集整改。截至报告期末公司累计环保投入约 1000 万。

全资子公司徐州荣盛达纤维科技制品有限公司行业类别为化纤织造加工，主要污染物类别为废气、废水，其中废气中污染物种类为非甲烷总烃（NMHC），废水中污染物种类为化学需氧量（COD）、氨氮，均按照《排污许可证》内要求的许可排放浓度和排放量进行合规排放。2021 年期间，荣盛达投入约 500 万元对对中水回用进行提标改造，实现中水回收利用率达到 95%。废气主要为废丝回收再利用加工项目，主要污染物为总挥发性有机化合物（VOSC 气体），挥发性有机物种类为非甲烷总烃。处理设施为布袋除尘及活性炭吸附。截至报告期末公司累计环保投入约 750 万。

控股子公司徐州荣盛纺织整理有限公司行业类别为化纤织物染整精加工，主要污染物类别为废气、废水，其中废气中污染物种类为非甲烷总烃（NMHC），废水中污染物种类为化学需氧量（COD）、氨氮，均按照《排污许可证》内要求的许可排放浓度和排放量进行合规排放。荣盛纺织整理环保设施建设齐全，在废水排污处理方面，建有污水处理站1处，污水日处理能力为1万吨，污水处理站内包含预曝调节池、初沉池、水解酸化池、接触氧化池、反渗透装置、超效浅层离子气浮池等，并不断对污水处理的工艺进行优化提升；在废气排污处理方面，对产生废气设备上设置安装了静电除油和除尘设施、排气筒等处理设施。荣盛纺织整理在2021年度加大环保投入，通过定型机油烟净化系统改造彻底提升有组织废气指标稳定性，同时又补充投入污水预处理汽浮设施，进一步提升污水处理过程中废水指标稳定性。荣盛纺织整理目前各项环保指标运行稳定，符合当前环保要求。截至报告期末荣盛纺织整理累计环保投入约3200万。

（三） 危险化学品的情况

适用 不适用

公司在生产过程中产生的危险废物主要有三乙二醇废液、废机油、染化料内膜袋等。公司对其实行分类收集贮存，并定期由具备相关危险废物经营资质的单位进行转移处置。公司在生产过程中使用的危险化学品主要有盐酸、硫酸、三氯甲烷、氮气、液碱、氨水、双氧水等，公司严格按照《危险化学品安全管理条例》、《易制毒化学品管理条例》进行管理，仓储实行分类贮存、“五双管理”，使用过程中操作人员严格按照“岗位安全操作法”及“化学品安全技术说明书”执行。

报告期内，公司严格遵守危化品安全管理要求，不存在违法违规情况。

（四） 报告期内重大安全生产事故

适用 不适用

（五） 报告期内重大环保违规事件

适用 不适用

五、 细分行业

（一） 化肥行业

适用 不适用

（二） 农药行业

适用 不适用

（三） 日用化学品行业

适用 不适用

(四) 民爆行业

适用 不适用

第九节 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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，公司根据《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）》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司的治理结构，建立健全有效的内控管理体系，确保公司规范运行。

公司建立了股东大会、董事会和监事会，建立了三会治理结构。公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决策程序、表决内容符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作规范；公司重要决策的制定能够按照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。截至报告期末，上述机构和人员依法运行，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。

报告期内，公司认真执行各项治理制度，企业运营状况良好。

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

公司现有的治理机制符合《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挂牌公司治理规则》等法律法规及规范性文件的要求，能够有效地提高公司的治理水平和决策质量，有效识别和控制经营管理中的重大风险。

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会制度》、《监事会制度》、《股东大会制度》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权与表决

权等合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司报告期内发生的重大决策事项，均严格按照相关法律及《公司章程》要求之规定程序进行。截至报告期末，未出现违法、违规和重大缺陷的现象。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无修改情况。

(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	8	6

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及《公司章程》规定，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的要求。决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》、《董事会制度》、《监事会制度》、《股东大会制度》等规定的情形，会议程序规范。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够勤勉诚信切实履行应尽的职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》、《公司章程》等文件的相关规定，结合公司自身实际情况全面推行规范化管理，公司股东大会、董事会、监事会和高级管理人员各司其职、履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、《对外投资管理制度》等执行。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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格遵守《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，在《公司章程》和公司股东大会的具体授权范围内，董事会负责审议公司的经营战略和重大决策，高级管理人员在董事会的授权范围内负责公司的日常生产经营活动。

公司持续加强董事、监事、高级管理人员的学习培训，积极组织相关人员参加全国中小企业股份转让系统等监管部门组织的各类培训，主动接受主办券商的持续督导，不断提升公司治理水平。

(四) 投资者关系管理情况

公司积极开展投资者关系管理工作，及时通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露公司的经营情况及重要事项，同时投资者也可以通过电话、电子邮件、企业微信等多种途径与公司保持沟通联系。公司按照《证券法》和《全国中小

企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的有关规定，严格执行《投资者关系管理制度》，进一步保障投资者应当享有的知情权及其合法权益。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。具体体现在：

1、业务独立性

公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系、研发体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所、供应渠道和销售服务部门。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

2、资产独立性

公司主要财产包括房屋、土地、机器设备、专利、商标、软件著作权等，相关财产均有权利凭证，公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产，公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

3、人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、财务总监、董事会秘书均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

4、财务独立性

公司建立独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司依法独立纳税；能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

5、机构独立性

公司独立行使经营管理职权，建立独立完整的组织机构，高管对企业采购、生产、销售、研发、管理和财务进行总体负责。公司具有独立的办公机构和场所，不存在与股东单位混合办公情形。公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

综上所述，公司业务、资产、人员、财务、机构均保持独立性，具有完整的业务流程和直接面向市场自主经营的能力及风险承受能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》及其他法律法规的相关规定，在结合公司自身实际情况的基础上制定的，符合现代企业制度的要求，已形成了较为规范的管理体系及完善的治理结构。在公司运行过程中，公司现有内部控制制度及财务

控制制度能够有效地适应公司的快速发展，以保证财务资料的完整性、准确性和真实性，对公司的经营风险起到了有效的控制作用。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

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。公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第十节 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	大华审字[2022]0011589 号	
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	深圳市福田区莲花街道福新社区鹏程一路9号广电金融中心11A11-14F	
审计报告日期	2022年4月26日	
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	张晓义 1年	沈瑞鉴 1年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1年	
会计师事务所审计报酬	30.00 万元	
审计报告正文： 徐州斯尔克纤维科技股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了徐州斯尔克纤维科技股份有限公司(以下简称斯尔克)财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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，公允反映了斯尔克 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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，我们独立于斯尔克，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 斯尔克管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

收入确认

存货可变现净值

收入确认事项

事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四【二十九】及附注六【注释 32.营业收入和营业成本】斯尔克与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

截至 2021 年 12 月 31 日，斯尔克营业收入账面余额为人民币 641,444,619.24 元，比上年增长 46.30%。

由于营业收入是斯尔克关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。同时，收入确认涉及复杂的信息系统和重大管理层判断。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

测试信息系统一般控制、与收入确认流程相关的应用控制；

检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在收入确认中采用的假设和方法是可接受的、管理层对收入确认的总体评估是可以接受的、管理层对收入确认的相关判断及估计是合理的。

存货可变现净值事项

事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四【十六】及附注六【注释 8.存货】。

截至 2021 年 12 月 31 日，斯尔克存货账面余额为人民币 124,139,881.46 元，跌价准备为人民币 4,669,726.64 元，账面价值为人民币 119,470,154.82 元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于存货可变现净值所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在存货可变现净值中采用的假设和方法是可接受的、管理层对存货可变现净值的总体评估是可以接受的、管理层对存货可变现净值的相关判断及估计是合理的。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

斯尔克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，斯尔克管理层负责评估斯尔克的持续经营能力，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斯尔克、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督斯尔克的财务报告过程。

六、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，就可能导致对斯尔克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告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斯尔克不能持续经营。

5.评价财务报表的总体列报、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.就斯尔克中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

张晓义

(项目合伙人)

张晓义

中国·北京

中国注册会计师：

沈瑞鉴

沈瑞鉴

二〇二二年四月二十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、注释1	23,239,645.31	16,651,081.22
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	六、注释 2	20,030.00	
衍生金融资产			
应收票据	六、注释 3	1,200,000.00	1,710,000.00
应收账款	六、注释 4	21,738,908.72	16,175,120.82
应收款项融资	六、注释 5	152,015.00	15,000.00
预付款项	六、注释 6	7,241,465.17	4,276,928.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、注释 7	352,017.34	121,436.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、注释 8	119,470,154.82	122,668,093.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、注释 9	15,387,171.19	19,651,850.52
流动资产合计		188,801,407.55	181,269,510.66
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、注释 10	460,565,693.04	513,670,406.46
在建工程	六、注释 11	18,349,472.30	3,476,894.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、注释 12	874,364.59	
无形资产	六、注释 13	53,411,582.68	54,099,944.43
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、注释 14	3,414,981.24	
递延所得税资产	六、注释 15	28,128,170.35	22,464,334.41
其他非流动资产	六、注释 16	10,005,151.31	3,629,950.61
非流动资产合计		574,749,415.51	597,341,530.50
资产总计		763,550,823.06	778,611,041.16
流动负债：			
短期借款	六、注释 17	213,059,391.67	204,724,123.59

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、注释 18	21,893,821.36	5,542,407.69
应付账款	六、注释 19	94,981,344.34	61,607,913.64
预收款项			
合同负债	六、注释 20	23,184,378.19	11,602,109.42
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、注释 21	17,456,284.65	18,547,366.62
应交税费	六、注释 22	6,113,454.32	2,114,104.19
其他应付款	六、注释 23	79,688,619.44	121,065,541.30
其中：应付利息		6,862,152.98	2,113,792.85
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、注释 24	566,998.91	
其他流动负债	六、注释 25	2,911,817.91	1,350,228.80
流动负债合计		459,856,110.79	426,553,795.25
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、注释 26	764,567.16	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、注释 27	16,435,600.00	18,274,600.00
递延所得税负债	六、注释 15	176,595.37	1,030,199.73
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,376,762.53	19,304,799.73
负债合计		477,232,873.32	445,858,594.98
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、注释 28	98,000,000.00	98,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	六、注释 29	210,483,540.72	210,483,540.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、注释 30	9,486,147.65	9,486,147.65
一般风险准备			
未分配利润	六、注释 31	-18,809,878.95	11,584,286.38
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		299,159,809.42	329,553,974.75
少数股东权益		-12,841,859.68	3,198,471.43
所有者权益(或股东权益) 合计		286,317,949.74	332,752,446.18
负债和所有者权益(或股 东权益) 总计		763,550,823.06	778,611,041.16

法定代表人：孙德荣

主管会计工作负责人：孙德荣

会计机构负责人：崔云峰

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		11,753,138.65	9,298,677.33
交易性金融资产		10,030.00	
衍生金融资产			
应收票据		1,000,000.00	1,150,000.00
应收账款	十五、注释 1	3,116,308.23	279,650.67
应收款项融资			15,000.00
预付款项		3,723,201.71	2,243,961.32
其他应收款	十五、注释 2	77,113,696.41	58,859,506.13
其中：应收利息		4,811,569.54	863,209.41
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		63,700,026.77	47,571,028.63
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		5,046,269.38	9,819,614.10
流动资产合计		165,462,671.15	129,237,438.18
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、注释 3	200,651,988.84	195,651,988.84
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		248,500,028.64	282,256,703.55
在建工程			24,699.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		874,364.59	
无形资产		7,176,847.05	7,418,288.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,696,534.64	
递延所得税资产		22,561,533.87	16,051,971.78
其他非流动资产		8,821,732.81	3,209,975.61
非流动资产合计		490,283,030.44	504,613,628.37
资产总计		655,745,701.59	633,851,066.55
流动负债：			
短期借款		104,891,847.22	108,891,172.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		7,465,203.20	3,600,000.00
应付账款		48,933,064.07	45,338,507.61
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,578,767.24	8,001,286.57
应交税费		248,906.37	391,908.25
其他应付款		212,559,922.54	167,005,967.73
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,684,554.22	6,950,880.70
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		566,998.91	
其他流动负债		348,992.05	780,344.34
流动负债合计		382,278,255.82	340,960,067.42
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		764,567.16	

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		13,435,600.00	15,274,600.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,200,167.16	15,274,600.00
负债合计		396,478,422.98	356,234,667.42
所有者权益（或股东权益）：			
股本		98,000,000.00	98,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		217,187,514.16	217,187,514.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,486,147.65	9,486,147.65
一般风险准备			
未分配利润		-65,406,383.20	-47,057,262.68
所有者权益（或股东权益）合计		259,267,278.61	277,616,399.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		655,745,701.59	633,851,066.55

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入		641,444,619.24	438,458,404.38
其中：营业收入	六、注释 32	641,444,619.24	438,458,404.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		696,797,376.45	518,910,951.72
其中：营业成本	六、注释 32	603,684,663.14	433,076,142.13
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、注释 33	4,864,497.41	4,080,831.17
销售费用	六、注释 34	5,981,916.02	5,964,930.51
管理费用	六、注释 35	30,617,320.67	27,733,609.3
研发费用	六、注释 36	30,230,573.34	24,484,431.90
财务费用	六、注释 37	21,418,405.87	23,571,006.71
其中：利息费用		20,938,815.32	23,139,570.32
利息收入		477,093.03	273,441.64
加：其他收益	六、注释 38	8,075,350.91	7,122,873.16
投资收益（损失以“-”号填列）	六、注释 39	-6,476,021.42	3,614.67
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）	六、注释 40	-4,732,804.58	-576,214.22
资产减值损失（损失以“-”号 填列）	六、注释 41	11,419,938.07	-12,129,868.02
资产处置收益（损失以“-”号 填列）	六、注释 42	66,435.85	12,518.74
三、营业利润（亏损以“-”号填 列）		-46,999,858.38	-86,019,623.01
加：营业外收入	六、注释 43	2,640,281.61	1,647,984.04
减：营业外支出	六、注释 44	7,695,438.36	317,055.61
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		-52,055,015.13	-84,688,694.58
减：所得税费用	六、注释 45	-5,620,518.69	-10,037,723.32
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）		-46,434,496.44	-74,650,971.26
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）		-46,434,496.44	-74,650,971.26
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)		-16,040,331.11	-16,386,563.03
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-30,394,165.33	-58,264,408.23
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		-46,434,496.44	-74,650,971.26
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-30,394,165.33	-58,264,408.23
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-16,040,331.11	-16,386,563.03
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.31	-0.59
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.31	-0.59

法定代表人：孙德荣

主管会计工作负责人：孙德荣

会计机构负责人：崔云峰

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业收入	十五、注释 4	424,779,939.92	330,084,775.41
减：营业成本	十五、注释 4	407,856,412.59	320,244,164.74
税金及附加		1,002,252.77	978,306.76
销售费用		402,264.28	1,322,256.30
管理费用		15,293,687.23	15,804,127.34
研发费用		17,496,347.13	14,398,574.76
财务费用		13,327,533.99	15,111,442.94
其中：利息费用		13,099,886.65	15,132,178.15
利息收入		8,696.30	55,324.46
加：其他收益		5,547,851.33	4,305,110.81
投资收益（损失以“-”号填列）		0.62	3,614.67
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）		30,600.05	397,296.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）		6,386,666.51	-6,568,878.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-28,158.43	-920.35
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-18,661,597.99	-39,637,874.22
加：营业外收入		287,254.15	633,401.87
减：营业外支出		6,484,338.77	128,117.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-24,858,682.61	-39,132,589.72
减：所得税费用		-6,509,562.09	-6,597,037.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-18,349,120.52	-32,535,552.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-18,349,120.52	-32,535,552.12
（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		-18,349,120.52	-32,535,552.12
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.19	-0.33
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.19	-0.33

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 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		615,473,182.43	430,140,839.98
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		714,163.26	4,680,203.73
收到其他与经营活动有关的现金	六、注释 46	9,508,150.19	9,684,260.84
经营活动现金流入小计		625,695,495.88	444,505,304.55
购买商品、接受劳务支付的现金		459,413,510.68	361,085,247.94

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		78,065,157.27	55,194,395.13
支付的各项税费		13,296,630.02	11,130,046.55
支付其他与经营活动有关的现金	六、注释 46	11,106,813.54	20,509,525.50
经营活动现金流出小计		561,882,111.51	447,919,215.12
经营活动产生的现金流量净额		63,813,384.37	-3,413,910.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	100,000.00
取得投资收益收到的现金		-	22,470.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		289,387.50	47,050.00
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			273,441.64
投资活动现金流入小计		289,387.50	442,962.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,045,938.70	13,961,629.22
投资支付的现金		20,030.00	
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		1,900,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,965,968.70	13,961,629.22
投资活动产生的现金流量净额		-2,676,581.20	-13,518,667.22
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		224,690,000.00	273,290,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、注释 46	263,031,577.69	53,639,804.20
筹资活动现金流入小计		487,721,577.69	326,929,804.20
偿还债务支付的现金		215,300,000.00	269,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,087,822.36	21,019,768.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、注释 46	327,345,974.26	7,992,700.00

筹资活动现金流出小计		556,733,796.62	298,012,468.84
筹资活动产生的现金流量净额		-69,012,218.93	28,917,335.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-23,900.25	-
五、现金及现金等价物净增加额		-7,899,316.01	11,984,757.57
加：期初现金及现金等价物余额		14,215,539.96	2,230,782.39
六、期末现金及现金等价物余额		6,316,223.95	14,215,539.96

法定代表人：孙德荣

主管会计工作负责人：孙德荣

会计机构负责人：崔云峰

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020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		432,204,714.89	309,100,750.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		20,029,290.07	3,802,320.05
经营活动现金流入小计		452,234,004.96	312,903,070.61
购买商品、接受劳务支付的现金		414,224,198.65	251,503,926.56
支付给职工以及为职工支付的现金		28,604,356.82	20,664,807.82
支付的各项税费		990,671.48	1,173,337.30
支付其他与经营活动有关的现金		1,543,395.74	30,308,881.03
经营活动现金流出小计		445,362,622.69	303,650,952.71
经营活动产生的现金流量净额		6,871,382.27	9,252,117.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			50,000.00
取得投资收益收到的现金			22,470.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		196,385.00	8,000.00
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		40,453,412.00	55,324.46
投资活动现金流入小计		40,649,797.00	135,794.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			9,926,708.85
投资支付的现金		5,010,030.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,900,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		179,663,830.00	
投资活动现金流出小计		186,573,860.00	14,926,708.85
投资活动产生的现金流量净额		-145,924,063.00	-14,790,914.03

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		111,700,000.00	137,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		396,769,092.60	23,767,894.58
筹资活动现金流入小计		508,469,092.60	161,467,894.58
偿还债务支付的现金		115,700,000.00	126,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,905,464.08	13,481,206.34
支付其他与筹资活动有关的现金		251,428,556.10	7,992,700.00
筹资活动现金流出小计		374,034,020.18	147,473,906.34
筹资活动产生的现金流量净额		134,435,072.42	13,993,988.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,617,608.31	8,455,192.11
加：期初现金及现金等价物余额		8,905,543.76	450,351.65
六、期末现金及现金等价物余额		4,287,935.45	8,905,543.76

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

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	98,000,000.00				210,483,540.72				9,486,147.65		11,584,286.38	3,198,471.43	332,752,446.18
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	98,000,000.00				210,483,540.72				9,486,147.65		11,584,286.38	3,198,471.43	332,752,446.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-30,394,165.33	-16,040,331.11	-46,434,496.44
（一）综合收益总额											-30,394,165.33	-16,040,331.11	-46,434,496.44
（二）所有者投入和减少资本													

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	98,000,000.00				210,483,540.72			9,486,147.65		-18,809,878.95	-12,841,859.68	286,317,949.74

项目	2020 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	98,000,000.00			210,483,540.72				9,486,147.65		69,848,694.61	19,585,034.46	407,403,417.44	
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	98,000,000.00			210,483,540.72				9,486,147.65		69,848,694.61	19,585,034.46	407,403,417.44	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-58,264,408.23	-16,386,563.03	-74,650,971.26	
（一）综合收益总额										-58,264,408.23	-16,386,563.03	-74,650,971.26	
（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	98,000,000.00			210,483,540.72			9,486,147.65	11,584,286.38	3,198,471.43	332,752,446.18		

法定代表人：孙德荣

主管会计工作负责人：孙德荣

会计机构负责人：崔云峰

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

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	98,000,000.00				217,187,514.16				9,486,147.65		-47,057,262.68	277,616,399.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	98,000,000.00				217,187,514.16				9,486,147.65		-47,057,262.68	277,616,399.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-18,349,120.52	-18,349,120.52
（一）综合收益总额											-18,349,120.52	-18,349,120.52
（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	98,000,000.00				217,187,514.16			9,486,147.65		-65,406,383.20		259,267,278.61

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收	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								

						益				
一、上年期末余额	98,000,000.00				217,187,514.16			9,486,147.65	-14,521,710.56	310,151,951.25
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	98,000,000.00				217,187,514.16			9,486,147.65	-14,521,710.56	310,151,951.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-32,535,552.12	-32,535,552.12
（一）综合收益总额									-32,535,552.12	-32,535,552.12
（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	98,000,000.00					217,187,514.16				9,486,147.65	-47,057,262.68	277,616,399.13

三、 财务报表附注

徐州斯尔克纤维科技股份有限公司

2021 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

徐州斯尔克纤维科技股份有限公司（以下简称“斯尔克”或“本公司”）前身为徐州斯尔克差别化纤维科技有限公司，成立于 2006 年 11 月 9 日，由江苏斯尔克化纤纺织股份有限公司（现江苏斯尔克集团股份有限公司，以下简称“斯尔克集团”）和姚怀祥、聂艳 2 名自然人共同出资设立。公司于 2011 年 5 月 15 日整体变更为股份有限公司，2015 年 11 月 30 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，现持有统一社会信用代码为 91320300794579594G 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 9800 万股，注册资本为 9,800.00 万元，注册地址：江苏新沂经济开发区北京西路 18 号，母公司为江苏斯尔克集团股份有限公司，集团最终实际控制人为孙德荣。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属涤纶纤维制造行业，主要产品和服务为化纤原料、差别化纤维、纺织面料的研发、生产、深加工和销售。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 4 月 26 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 4 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比
-------	-------	----	------	------

			(%)	例 (%)
徐州荣盛达纤维制品科技有限公司	全资子公司	1	100%	100%
徐州荣盛纺织整理有限公司	控股子公司	1	51%	51%
苏州斯尔克智能材料科技有限公司	全资子公司	1	100%	100%
苏州斯尔克国际贸易有限公司	全资子公司	1	100%	64%

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比没有变化。

三、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，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) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

四、 重要会计政策、会计估计

（一） 具体会计政策和会计估计提示

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法（附注【十六】）、应收款项预期信用损失计提的方法（附注【十三】）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注【二十】）、投资性房地产的计量模式（附注【十九】）、收入的确认时点（附注【三十】）等。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

（1） 商誉减值准备的会计估计。商誉减值准备的会计估计采用的关键数据包括产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用、折现率、现金流量预测的永续增长率等，这些关键指标的变动可能对账务报表产生影响。

（2） 应收账款和其他应收款预期信用损失。管理层根据其判断的应收账款和其他应收款的预期信用损失，以此来估计应收账款和其他应收款减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收账款和其他应收款计提准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

（3） 存货减值的估计。在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

（4） 长期资产减值的估计。管理层在判断长期资产是否存在减值时，主要从以下方面进行评估和分析：(1)影响资产减值的事项是否已经发生；(2)资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；以及(3)预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

公司所采用的用于确定减值的相关假设，如未来现金流量现值方法中所采用的盈利状况、折现率及增长率假设发生变化，可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响，并导致公司的上述长期资产出现减值。

(5) 固定资产的预计使用寿命与预计净残值。固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适当调整。

(6) 金融资产的公允价值。如：本公司对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本公司在特定期间内处置的金融资产，其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时，本公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(7) 递延所得税资产和递延所得税负债。

(8) 所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提所得税时需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(四) 营业周期

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

(五) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 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。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；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，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(七) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

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

（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。

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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

(八) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(九) 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（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(十) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

（十一）金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- （1）以摊余成本计量的金融资产。
- （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。
- （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期

损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，

之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3） 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4） 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列

报。

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2） 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值,除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产,按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债,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,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金

额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他

情况下都不会做出的让步；

- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

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

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

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十二) 应收票据

本公司对 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）
6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的 应收票据单独确定其信用损失。

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划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约

组合	短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票组合	出票人（非金融企业）的信用风险特征与期限相同或相近、无担保的应收款项信用风险特征一致	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

（十三）应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

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账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	本组合以应收款项的款项性质作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

（十四）应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

（十五）其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

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其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	本组合以应收款项的款项性质作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
押金保证金组合	本组合以应收款项的款项性质作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(十六) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工物资、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法。

(十七) 合同资产

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）6. 金融工具减值。

(十八) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值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为基础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，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，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；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2） 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3） 权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，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。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

4. 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之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股

权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非

对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十九）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. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4）购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

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	20-30	5.00	4.75-3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
办公及电子设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

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

(二十) 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建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。

(二十一) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

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. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(二十二) 使用权资产

本公司对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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

（二十三） 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

1. 无形资产的初始计量

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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命 (年)	依据
土地使用权	50	法定使用权
专利权	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标权	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进

行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(二十四) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存

在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

(二十五) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(二十六) 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

(二十七) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标

准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

(二十八) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十九) 收入

本公司的收入主要来源于如下业务类型：销售产品。

1. 收入确认的一般原则

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

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。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

公司纤维材料、坯布、印染布、切片等纤维制品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在客户签收、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(三十) 合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，

在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(三十一) 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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六、注释【25. 递延收益】/【注释 30. 营业外收入】。

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. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定政府补助业务应当采用总额法进行会计处理。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(三十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- (1) 该交易不是企业合并；
- (2) 交易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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业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；
- (2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(三十三) 租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(三十四) 重要会计政策的变更

本报告期重要会计政策未变更。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》		(1)
本公司自 2021 年 2 月 2 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 14 号》		(2)
本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》		(3)

会计政策变更说明：

（1） 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四、重要会计政策、会计估计。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

（2） 执行企业会计准则解释第 14 号对本公司的影响

2021 年 2 月 2 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释 14 号”），自 2021 年 2 月 2 日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释 14 号，执行解释 14 号对本报告期内财务报表无重大影响。

（3） 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），于发布之日起实施。解释 15 号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

五、 税项

披露公司的主要税项，请根据公司具体情况选择列示。

（一） 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；提供有形动产租赁服务	13%或 9%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育附加	实缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	5%或 20%或 25%	
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%	

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
徐州荣盛达纤维制品科技有限公司	25%
徐州荣盛纺织整理有限公司	25%
苏州斯尔克智能材料科技有限公司	25%
苏州斯尔克国际贸易有限公司	25%

(二) 税收优惠政策及依据

本公司于2021年11月3日斯尔克取得高新技术企业证书(证书编号:GR202132002038),有效期三年,享受企业所得税优惠税率15%的政策。

根据财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号),对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。苏州斯尔克智能材料科技有限公司2021年度适用该政策。

六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元,期初余额均为2021年1月1日)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,149.56	94,256.12
银行存款	6,314,074.39	14,121,283.84
其他货币资金	16,923,421.36	2,435,541.26
合计	23,239,645.31	16,651,081.22

截止2021年12月31日,本公司其他货币资金为保证金和冻结资金。

注释2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计	20,030.00	
银行理财产品	20,030.00	
合计	20,030.00	

注释3. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,200,000.00	1,710,000.00
商业承兑汇票		
合计	1,200,000.00	1,710,000.00

2. 应收票据预期信用损失分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提预期信用损失的应收票据	1,200,000.00	100.00			1,200,000.00
其中：无风险银行承兑票据组合	1,200,000.00	100.00	-	-	1,200,000.00
商业承兑汇票					
合计	1,200,000.00	100.00			1,200,000.00

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据	-	-	-	-	-
按组合计提预期信	1,710,000.00	100.00			1,710,000.00

用损失的应收票据				
其中：无风险银行承兑票据组合	1,710,000.00	100.00		1,710,000.00
商业承兑汇票				
合计	1,710,000.00	100.00		1,710,000.00

3. 按组合计提预期信用损失的应收票据

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
无风险银行承兑票据组合	1,200,000.00		
商业承兑汇票			
合计	1,200,000.00		

4. 期末公司已背书或贴现且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
银行承兑汇票	145,701,515.32
合计	145,701,515.32

公司用于背书或贴现的银行承兑汇票是由信用风险等级较高的银行承兑，相关银行历史上从未发生过票据违约事件，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

注释4. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	22,883,061.81	11,611,928.59
1—2年		6,137,284.77
2—3年		467,921.69
3年以上		3,189,458.75
小计	22,883,061.81	21,406,593.80
减：坏账准备	1,144,153.09	5,231,472.98
合计	21,738,908.72	16,175,120.82

2. 按坏账准备计提方法分类披露

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 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	22,883,061.81	100.00	1,144,153.09	5.00	21,738,908.72
其中：账龄组合	22,883,061.81	100.00	1,144,153.09	5.00	21,738,908.72
合计	22,883,061.81	100.00	1,144,153.09	5.00	21,738,908.72

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	21,406,593.80	100.00	5,231,472.98	24.44	16,175,120.82
其中：账龄组合	21,406,593.80	100.00	5,231,472.98	24.44	16,175,120.82
合计	21,406,593.80	100.00	5,231,472.98	24.44	16,175,120.82

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,883,061.81	1,144,153.09	5.00
1—2 年			
2—3 年			
合计	22,883,061.81	1,144,153.09	5.00

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,231,472.98	4,706,864.21	30,623.13	6,606,589.91	2,156,971.06	1,144,153.09
其中：账龄组合	5,231,472.98	4,706,864.21	30,623.13	6,606,589.91	2,156,971.06	1,144,153.09
合计	5,231,472.98	4,706,864.21	30,623.13	6,606,589.91	2,156,971.06	1,144,153.09

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
嘉兴市恒笙新材料有限公司	14,718,600.00	64.32	735,930.00
绍兴典优纺织品有限公司	2,774,247.02	12.12	138,712.35
SILVERREED HOLDINGS LIMITED	686,884.13	3.00	34,344.21
吴江永通纺织品有限公司	679,325.89	2.97	33,966.29
绍兴金点子纺织科技有限公司	609,397.50	2.66	30,469.88
合计	19,468,454.54	85.07	973,422.73

注释5. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	152,015.00	15,000.00
合计	152,015.00	15,000.00

本公司认为，所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提减值准备。

注释6. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	7,220,304.53	99.71	4,276,928.85	100.00
1-2年	21,160.64	0.29		
2-3年				
3年以上				
合计	7,241,465.17	100.00	4,276,928.85	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项 总额的比例 (%)	预付款时 间	未结算原因
江苏虹港石化有限公司	1,795,047.60	24.79	1年以内	未结算
江苏通达热电有限公司	922,863.30	12.74	1年以内	未结算
苏州汇奇纺织有限公司	829,020.40	11.45	1年以内	未结算
吴江市港洋化纤有限公司	682,714.24	9.43	1年以内	未结算
上海纺投贸易有限公司	651,212.54	8.99	1年以内	未结算
合计	4,880,858.08	67.40		

注释7. 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	353,858.25	126,379.74
1-2年	10,440.00	
2-3年	15,000.00	2,751.00
3年以上	502,491.59	502,491.59
小计	881,789.84	631,622.33
减：坏账准备	529,772.50	510,186.08
合计	352,017.34	121,436.25

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预支费用	852,908.59	618,646.33
政府补助		10,000.00

备用金	25,000.00	2,976.00
其他	3,881.25	
合计	881,789.84	631,622.33

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	881,789.84	100.00	529,772.50	60.08	352,017.34
其中：账龄组合	881,789.84	100.00	529,772.50	60.08	352,017.34
合计	881,789.84	100.00	529,772.50	60.08	352,017.34

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	631,622.33	100.00	510,186.08	80.77	121,436.25
其中：账龄组合	631,622.33	100.00	510,186.08	80.77	121,436.25
合计	631,622.33	100.00	510,186.08	80.77	121,436.25

4. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	510,186.08			510,186.08
期初余额在本期	-			
—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	56,576.89		56,576.89
本期转回	13.39		13.39
本期转销	-		-
本期核销	36,977.08		36,977.08
其他变动	-		-
期末余额	529,772.50		529,772.50

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
王剑	员工借款	492,491.59	3年以上	55.85	492,491.59
员工五险一金	代垫费用	218,177.00	1年以内	24.74	10,049.75
徐州荣盛达纤维制品 科技有限公司工会委员会	预支费用	70,000.00	1-3年	7.94	10,250.00
徐州荣盛纺织整理有 限公司工会委员会	预支费用	35,500.00	1年以内	4.03	1,775.00
杜文乐	员工借款	25,000.00	1年以内	2.84	1,250.00
合计		841,168.59		95.40	515,816.34

注释8. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	17,932,104.33	-	17,932,104.33	16,930,142.14	-	16,930,142.14
在产品	14,653,050.84	-	14,653,050.84	12,215,135.48	-	12,215,135.48
库存商品	88,741,716.17	4,669,726.64	84,071,989.53	104,990,910.69	13,924,183.65	91,066,727.04
周转材料	1,918,942.72	-	1,918,942.72	1,273,534.59	-	1,273,534.59
委托加工物资	894,067.40	-	894,067.40	1,182,553.75	-	1,182,553.75
合计	124,139,881.46	4,669,726.64	119,470,154.82	136,592,276.65	13,924,183.65	122,668,093.00

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	1,940,770.09			1,940,770.09			
库存商品	11,983,413.56	4,285,105.05		11,598,791.97			4,669,726.64
合计	13,924,183.65	4,285,105.05		13,539,562.06			4,669,726.64

注释9. 其他流动资产

1. 其他流动资产分项列示

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	15,387,171.19	19,651,850.52
合计	15,387,171.19	19,651,850.52

注释10. 固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	227,111,482.48	644,179,359.46	1,908,567.18	5,820,928.31	879,020,337.43
2. 本期增加金额	6,545,012.38	12,611,632.54	416,538.71	510,177.93	20,083,361.56
购置	741,517.25	1,584,408.96	211,250.00	18,672.57	2,590,043.94
3. 本期减少金额	1,205,648.72	6,093,053.81	395,660.21		7,694,362.74
4. 期末余额	232,450,846.14	650,697,938.19	1,929,445.68	6,331,106.24	891,409,336.25
二. 累计折旧					
1. 期初余额	54,230,677.95	305,670,582.41	1,404,062.17	4,044,608.44	365,349,930.97
2. 本期增加金额	11,941,570.21	53,854,125.64	244,580.82	558,597.80	66,598,874.47
本期计提	11,941,570.21	53,854,125.64	244,580.82	558,597.80	66,598,874.47
3. 本期减少金额		877,304.95	227,857.28		1,105,162.23
4. 期末余额	66,172,248.16	358,647,403.10	1,420,785.71	4,603,206.24	430,843,643.21
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	166,278,597.98	292,050,535.09	508,659.97	1,727,900.00	460,565,693.04
2. 期初账面价值	172,880,804.53	338,508,777.05	504,505.01	1,776,319.87	513,670,406.46

2. 期末未办妥产权证书的固定资产

注释11. 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
染厂二三期工程项目	18,202,879.97		18,202,879.97	1,482,690.42		1,482,690.42
纺织面料整理项目				1,308,711.33		1,308,711.33
资产更新改造项目	97,087.38		97,087.38	660,793.21		660,793.21
资产购置与安装项目	49,504.95		49,504.95	24,699.63		24,699.63
工程物资						
合计	18,349,472.30		18,349,472.30	3,476,894.59		3,476,894.59

注释12. 使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	1,131,846.81	179,700.05	1,311,546.86
租赁	1,131,846.81	179,700.05	1,311,546.86
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,131,846.81	179,700.05	1,311,546.86
二. 累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	377,282.27	59,900.00	437,182.27

本期计提	377,282.27	59,900.00	437,182.27
3. 本期减少金额	-		-
4. 期末余额	377,282.27	59,900.00	437,182.27
三. 减值准备			
1. 期初余额	-		-
2. 本期增加金额	-		-
3. 本期减少金额	-		-
4. 期末余额	-		-
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	754,564.54	119,800.05	874,364.59
2. 期初账面价值			

注释13. 无形资产

1.无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	商标	软件	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	65,808,431.50	219,532.30	173,400.00	1,452,757.48	67,654,121.28
2. 本期增加金额				918,120.12	918,120.12
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	65,808,431.50	219,532.30	173,400.00	2,370,877.60	68,572,241.40
二. 累计摊销					
1. 期初余额	12,733,163.53	70,119.07	145,018.28	605,875.97	13,554,176.85
2. 本期增加金额	1,419,539.55	15,084.10	17,339.86	154,518.36	1,606,481.87
本期计提	1,419,539.55	15,084.10	17,339.86	154,518.36	1,606,481.87
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	14,152,703.08	85,203.05	162,358.14	760,394.33	15,160,658.72
三. 减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	51,655,728.42	134,329.25	11,041.86	1,610,483.27	53,411,582.68
2. 期初账面价值	53,075,267.80	149,413.23	28,381.72	846,881.51	54,099,944.43

注释14. 长期待摊费用

1. 长期待摊费用情况

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
零星工程		3,531,453.96	116,472.72		3,414,981.24
合计		3,531,453.96	116,472.72		3,414,981.24

注释15. 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	1,538,305.50	272,670.97	4,403,330.51	1,015,888.13
资产减值准备	4,285,105.05	890,021.26	12,249,758.18	2,325,223.88
递延收益	13,160,000.00	1,974,000.00	14,999,000.00	2,249,850.00
未弥补亏损	152,286,856.67	24,527,959.88	101,010,655.35	16,873,381.67
内部交易未实现利润	1,855,082.70	463,518.24		
合计	173,125,349.92	28,128,170.35	132,662,651.34	22,464,334.41

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
内部交易未实现亏损	1,765,953.70	176,595.37	4,120,798.93	1,030,199.73
合计	1,765,953.70	176,595.37	4,120,798.93	1,030,199.73

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
信用减值准备	135,620.11	1,338,421.25
资产减值准备	384,621.59	1,674,425.47
未弥补亏损	3,000,000.00	3,000,000.00
政府补助	113,975,641.03	86,657,661.40
合计	117,495,882.73	92,670,508.12

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2021	15,584,296.03	15,584,296.03	
2022	20,338,655.33	20,338,655.33	
2023	17,392,448.72	17,392,448.72	
2024	33,342,261.32	33,342,261.32	
2025	27,317,979.63		
合计	113,975,641.03	86,657,661.40	

注释16. 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	10,005,151.31		10,005,151.31	2,729,850.61		2,729,850.61
信托业保障基金				900,100.00		900,100.00
合计	10,005,151.31		10,005,151.31	3,629,950.61		3,629,950.61

注释17. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	212,690,000.00	143,700,000.00
保证借款		57,500,000.00
信用借款		2,990,000.00
质押借款		100,000.00
未到期应付利息	369,391.67	434,123.59
合计	213,059,391.67	204,724,123.59

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无逾期短期借款。

注释18. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,893,821.36	5,542,407.69
合计	21,893,821.36	5,542,407.69

注释19. 应付账款

1. 应付账款情况

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	44,971,882.85	49,532,574.95
设备款	27,627,849.83	2,047,298.63
运费	6,789,383.51	5,221,073.41
水电费	5,219,609.30	-
工程款	10,049,088.85	4,806,966.65
其他	323,530.00	
合计	94,981,344.34	61,607,913.64

注释20. 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	23,184,378.19	11,602,109.42
合计	23,184,378.19	11,602,109.42

注释21. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	18,547,366.62	72,374,352.35	73,465,434.32	17,456,284.65
离职后福利-设定 提存计划		6,575,177.30	6,575,177.30	
合计	18,547,366.62	78,949,529.65	80,040,611.62	17,456,284.65

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和	18,455,423.33	64,883,253.36	65,982,638.90	17,356,037.79

补贴				
职工福利费		1,660,560.24	1,660,560.24	
社会保险费		4,347,606.78	4,347,606.78	
其中：基本医疗保险费		3,711,984.69	3,711,984.69	
补充医疗保险		-	-	
工伤保险费		245,751.99	245,751.99	
生育保险费		389,870.10	389,870.10	
住房公积金		53,808.00	53,808.00	
工会经费和职工教育经费	91,943.29	1,429,123.97	1,420,820.40	100,246.86
合计	18,547,366.62	72,374,352.35	73,465,434.32	17,456,284.65

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		6,373,502.88	6,373,502.88	
失业保险费		201,674.42	201,674.42	
合计		6,575,177.30	6,575,177.30	

注释22. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	4,413,671.90	842,278.12
企业所得税	175,572.79	-
个人所得税	147,708.88	344,683.06
城市维护建设税	307,265.03	59,638.83
房产税	522,108.70	522,108.75
土地使用税	285,606.01	285,605.98
教育费附加	219,475.02	42,599.17
印花税	33,262.90	13,628.13
环保税	4,081.10	3,562.15
其他税费	4,701.99	-
合计	6,113,454.32	2,114,104.19

注释23. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	6,862,152.98	2,113,792.85
其他应付款	72,826,466.46	118,951,748.45
合计	79,688,619.44	121,065,541.30

(一) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	6,862,152.98	2,113,792.85
合计	6,862,152.98	2,113,792.85

(二) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付股权收购款	-	1,900,000.00
合并范围关联往来	-	-
非金融机构借款	37,994,167.00	38,000,000.00
预提费用	2,295,642.05	1,617,607.42
关联方借款	32,416,563.61	77,269,953.08
押金及保证金	91,741.50	131,611.50
代收代付款	-	32,576.45
其他款项	28,352.30	-
合计	72,826,466.46	118,951,748.45

注释24. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	566,998.91	-
合计	566,998.91	-

注释25. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,911,817.91	1,350,228.80

合计	2,911,817.91	1,350,228.80
----	--------------	--------------

注释26. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,429,008.31	-
减：未确认融资费用	97,442.24	-
减：一年内到期的租赁负债	566,998.91	-
合计	764,567.16	-

注释27. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	18,274,600.00		1,839,000.00	16,435,600.00	详见表 1
与收益相关政府补助					详见表 1
合计	18,274,600.00		1,839,000.00	16,435,600.00	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	加：其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 5 万吨一步法异收缩异彩高仿真多功能混纤丝项目	14,099,000.00			1,839,000.00			12,260,000.00	与资产相关
工业转型升级资金补助	3,900,000.00						3,900,000.00	与资产相关
聚脂聚酰胺纤维柔性化高效制备技术项目	275,600.00						275,600.00	与资产相关
合计	18,274,600.00			1,839,000.00			16,435,600.00	

注释28. 股本

项目	期初余额	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	
股份总数	98,000,000.00						98,000,000.00

注释29. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	203,775,188.69	-	-	203,775,188.69
其他资本公积	6,708,352.03	-	-	6,708,352.03
合计	210,483,540.72	-	-	210,483,540.72

注释30. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,486,147.65			9,486,147.65
合计	9,486,147.65			9,486,147.65

注释31. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	11,584,286.38	69,848,694.60
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	11,584,286.38	69,848,694.60
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-30,394,165.33	-58,264,408.22
减: 提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-18,809,878.95	11,584,286.38

注释32. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	641,406,171.35	603,684,663.14	438,189,547.77	433,060,922.05

其他业务	38,447.89		268,856.61	15,220.08
合计	641,444,619.24	603,684,663.14	438,458,404.38	433,076,142.13

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	本期发生额	上期发生额
一、商品类型	641,444,619.24	438,458,404.38
纤维	255,195,704.08	219,913,267.06
坯布	214,642,801.68	131,452,059.06
印染布	47,379,830.99	31,316,106.90
废泡料	6,154,115.60	3,736,350.34
切片	118,033,719.00	51,771,764.41
其他业务收入	38,447.89	268,856.61
二、按经营地区	641,444,619.24	438,458,404.38
内销	636,294,292.58	422,865,627.58
外销	5,150,326.66	15,592,776.80
三、按商品转让的时间分类	641,444,619.24	438,458,404.38
在某一时点转让	641,444,619.24	438,458,404.38

注释33. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	818,723.29	413,983.82
教育费附加	350,881.52	176,243.13
地方教育附加	233,921.34	117,458.06
房产税	2,088,434.17	2,087,977.01
土地使用税	1,142,424.11	1,142,420.75
环境保护税	27,199.67	3,150.35
印花税	202,913.31	123,482.20
残疾人就业保障金	-	16,115.85
合计	4,864,497.41	4,080,831.17

注释34. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,103,788.37	3,422,200.84
咨询服务费	773.58	-

折旧费	57,853.31	42,739.99
办公费	82,215.82	258,604.38
业务招待费	516.83	11,002.68
业务宣传费	548,224.67	604,596.24
房屋租金	643,357.16	-
交通费	13,504.55	13,385.28
装卸费	235,956.13	285,883.07
劳务费	-	715,953.00
其他费用	295,725.60	610,565.03
合计	5,981,916.02	5,964,930.51

注释35. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,436,548.71	10,917,684.24
咨询服务费	2,651,368.55	2,776,747.23
物业费	1,698,113.21	1,698,113.21
折旧费	10,436,853.54	8,562,710.80
无形资产摊销	1,606,093.52	1,565,095.01
办公费	1,127,070.01	796,374.57
业务招待费	611,238.78	436,259.93
环保费	946,969.33	237,081.15
房屋租金	44,022.75	412,844.04
交通费	301,196.91	193,771.87
保险费	155,610.39	92,753.89
诉讼费	36,019.00	84,558.00
专利费	93,959.53	63,635.00
其他费用	472,256.44	-104,019.64
合计	30,617,320.67	27,733,609.30

注释36. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	11,969,073.39	10,746,599.00
人工费用	11,745,654.62	6,526,384.98
折旧费用	876,473.28	927,011.20
燃料动力	4,972,398.21	6,955,603.27
委外研发费	443,447.05	1,197,554.51

其他费用	223,526.79	83,242.59
减：研发产品销售收入	-	1,951,963.65
合计	30,230,573.34	24,484,431.90

注释37. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,938,815.32	23,139,570.32
减：利息收入	477,093.03	273,441.64
汇兑损失	211,438.74	607,188.76
银行手续费及其他	745,244.84	97,689.27
合计	21,418,405.87	23,571,006.71

注释38. 其他收益

1.其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,075,350.91	7,122,873.16
合计	8,075,350.91	7,122,873.16

2.计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
新沂经济开发区管理委员会招商引资优惠政策补助资金	4,213,931.43	2,719,037.78	与收益相关
年产5万吨一步法异收缩异彩高仿真多功能混纤丝项目递延收益摊销	1,839,000.00	1,541,001.00	与资产相关
新沂市劳动就业管理处企业职工技能提升		375,000.00	与收益相关
经济发展局奖励		310,000.00	与收益相关
企业上云和两化融合贯标奖励		280,000.00	与收益相关
2019 省级商务发展专项资金		200,000.00	与收益相关
新沂市劳动就业管理处新型学徒制培训款		200,000.00	与收益相关
新沂市劳动就业管理处以工代训补贴		197,256.00	与收益相关

商务局 2018-2019 年度开放型补助		140,000.00	与收益相关
科技部专项经费划拨		104,040.57	与收益相关
人才发展专项资金		100,000.00	与收益相关
科技局 2019 年省政策引导类计划（引进外国人才）专项资金		80,000.00	与收益相关
组织部 2020 年“钟吾英才”		78,000.00	与收益相关
徐州市省级工业和信息产业转型升级补助资金	170,000.00		与收益相关
江苏省国家外国专家项目补助资金	150,000.00		与收益相关
徐州市高价值专利项目补助资金	200,000.00		与收益相关
徐州市市长质量奖	500,000.00		与收益相关
新沂市支持实体高质量发展专项补助资金	700,000.00		与收益相关
新沂市劳动就业管理处(稳岗返还)	118,989.48		与收益相关
新沂市新型学徒制补贴、职业培训补贴	48,750.00		与收益相关
新沂市财政国库支付中心 2020 年引进外国人才专项资金	80,000.00		与收益相关
零星政府补助和其他	54,680.00	798,537.81	与收益相关
合计	8,075,350.91	7,122,873.16	

注释39. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	0.62	3,614.67
债务重组收益	-6,476,022.04	
合计	-6,476,021.42	3,614.67

注释40. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-4,732,804.58	-576,214.22
合计	-4,732,804.58	-576,214.22

注释41. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	11,419,938.07	-12,129,868.02
合计	11,419,938.07	-12,129,868.02

注释42. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	66,435.85	12,518.74
合计	66,435.85	12,518.74

注释43. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
无法支付的款项	2,270,370.11	1,637,386.79
赔偿收入	240,000.00	
保险赔款	200,000.00	
非流动资产报废收益	-70,088.50	
其他		10,597.25
合计	2,640,281.61	1,647,984.04

注释44. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	1,174.40	16,312.78
对外捐赠		130,000.00
罚款滞纳金支出	989,162.75	59,820.35
赔偿支出	500,000.00	
停电停工损失	6,203,841.37	
其他	1,323.00	110,922.48
合计	7,695,438.36	317,055.61

注释45. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	896,921.61	335,779.78
递延所得税费用	-6,517,440.30	-10,373,503.10
合计	-5,620,518.69	-10,037,723.32

2. 会计利润及所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-52,055,015.13
适用税率计算的所得税费用	-7,808,252.27
子公司适用不同税率的影响	-3,350,033.77
调整以前期间所得税的影响	4,414,366.01
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	317,511.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,829,494.91
研发加计扣除对所得税的影响	-6,023,605.23
所得税费用	-5,620,518.69

注释46. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,236,350.91	5,283,873.16
利息收入	118,653.98	
往来款	2,773,144.80	4,400,387.68
赔偿款	380,000.50	
合计	9,508,150.19	9,684,260.84

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	10,271,696.19	19,878,046.40
往来付现	835,117.35	631,479.10
合计	11,106,813.54	20,509,525.50

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回承兑保证金	12,624,756.23	35,641,174.38
往来借款	250,406,821.46	17,998,629.82

合计	263,031,577.69	53,639,804.20
----	----------------	---------------

4.支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付票据保证金	185,000.00	
票据贴现利息	214,399.69	
融资租赁款	461,700.00	7,992,700.00
归还往来借款	326,484,874.57	
合计	327,345,974.26	7,992,700.00

注释47. 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

项目	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	-46,434,496.44	-74,650,971.26
加：信用减值损失	4,732,804.58	576,214.22
资产减值准备	-11,419,938.07	12,129,868.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,598,874.47	70,845,206.16
使用权资产折旧	437,182.27	-
无形资产摊销	1,606,481.87	1,626,601.02
长期待摊费用摊销	116,472.72	
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）	-66,435.85	-12,518.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	71,262.9	16,312.78
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	21,481,346.51	20,052,076.82
投资损失（收益以“-”号填列）	6,476,021.42	-3,614.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,663,835.94	-11,403,702.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-853,604.36	1,030,199.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,452,395.19	24,250,540.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,507.51	20,055,535.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,332,360.61	-67,925,658.06
其他		

经营活动产生的现金流量净额	63,813,384.37	-3,413,910.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,316,223.95	14,215,539.96
减：现金的期初余额	14,215,539.96	2,230,782.39
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,899,316.01	11,984,757.57

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,316,223.95	14,215,539.96
其中：库存现金	2,149.56	3,953.66
可随时用于支付的银行存款	6,314,074.39	14,211,586.30
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	6,316,223.95	14,215,539.96

注释48. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	16,923,421.36	票据保证金
交易性金融资产	20,030.00	银行理财产品
固定资产—机器设备	229,428,960.04	抵押担保借款
固定资产—房屋建筑物	79,959,938.45	抵押担保借款
无形资产—土地使用权	39,755,466.74	抵押担保借款
合计	366,087,816.59	

注释49. 政府补助

1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助		1,839,000.00	详见附注五注释 27
计入其他收益的政府补助	6,236,350.91	6,236,350.91	详见附注五注释 38
合计	6,236,350.91	8,075,350.91	

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	
徐州荣盛达纤维制品科技有限公司	江苏新沂市	江苏新沂市	针纺织品制造	100.00		同一控制下企业合并
徐州荣盛纺织整理有限公司	江苏新沂市	江苏新沂市	针纺织品整理精加工、印染	51.00		同一控制下企业合并
苏州斯尔克智能材料科技有限公司	江苏苏州市	江苏苏州市	针纺织品贸易	100.00		设立
苏州斯尔克国际贸易有限公司	江苏苏州市	江苏苏州市	针纺织品贸易	100.00		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
徐州荣盛纺织整理有限公司	49.00	-16,040,331.11		-12,841,859.68	

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额。

项目	徐州荣盛纺织整理有限公司
----	--------------

	期末余额	期初余额
流动资产	29,473,222.38	34,262,453.03
非流动资产	168,729,526.71	158,615,418.15
资产合计	198,202,749.09	192,877,871.18
流动负债	221,707,388.09	183,352,070.79
非流动负债	3,000,000.00	3,000,000.00
负债合计	224,707,388.09	186,352,070.79
营业收入	48,562,219.48	34,542,276.08
净利润	-33,030,439.39	-33,442,912.96
综合收益总额	-33,030,439.39	-33,442,912.96
经营活动现金流量	10,232,128.57	-317,845.67

八、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、及应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十、

【四】所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风

险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止 2021 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	22,883,061.81	1,144,153.09
其他应收款	881,789.84	529,772.50
合计	23,764,851.65	1,673,925.59

于 2021 年 12 月 31 日，本公司对外提供财务担保的具体情况参见附注十、【四】。本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。报告期内，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。根据本公司管理层的评估，相关财务担保无重大预期减值准备。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2021 年 12

月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 31,969.00 万元，其中：已使用授信金额为 22,269.00 万元。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额		
	3 个月以内	3 个月-1 年	合计
非衍生金融负债			
短期借款	9,990,000.00	203,069,391.67	213,059,391.67
应付票据	10,235,611.44	11,658,209.92	21,893,821.36
应付账款	94,981,344.34		94,981,344.34
合同负债	23,184,378.19		23,184,378.19
其他应付款	51,107,560.99	28,581,058.45	79,688,619.44
一年内到期的非流动负债		566,998.91	566,998.91
其他流动负债	2,911,817.91		2,911,817.91
长期借款			
合计	192,410,712.87	243,875,658.95	436,286,371.82

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大

的不利影响，本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

3. 利率风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于 2021 年 12 月 31 日，本公司因归类为交易性权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的非交易性权益工具投资对市场并不敏感。

九、公允价值

（一）以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2021 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

（二）期末公允价值计量

持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
应收款项融资	152,015.00			

（三）持续和非持续第三层次公允价值计量的项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资的期限较短且预期收益与市场利率水平差异较小，其公允价值上变动影响也较小，采用初始确认成本作为公允价值。

（四）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、债权投资、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

（一）本企业的实际控制人

自然人名称	关联关系	类型	对本公司的持股比例（%）		对本公司的表决权比例（%）	
			直接	间接	直接	间接
孙德荣	实际控制人	自然人	8.1122	45.9184	8.1122	45.9184

本公司的控股股东的说明

本公司的实际控制人孙德荣先生，直接及通过江苏斯尔克集团股份有限公司间接持股方式控制母公司。

（二）本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益

（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
孙德荣	实际控制人
孙德明	公司董事、副总经理、董事会秘书
朱惠芳	公司董事，孙德荣的配偶
凌永明	孙德荣的妹妹的配偶
新沂鸿宇佳化纤有限公司	凌永明的妹妹凌永珍持股 50%，周小林持股 50%
崔云峰	公司财务总监
徐州斯尔克咨询服务有限公司	实际控制人控制的企业
徐州斯尔克信息工程有限公司	实际控制人控制的企业
徐州晋荣投资管理合伙企业（有限合伙）	持有本公司 5% 以上股权的股东
新沂市盛世新材料产业投资基金(有限合伙)	持有本公司 5% 以上股权的股东

（四）关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏斯尔克集团股份有限公司	承担费用	2,017,177.11	2,277,243.26
徐州斯尔克咨询服务有限公司	咨询服务费	300,000.00	363,900.00
徐州斯尔克信息工程有限公司	信息服务费	300,000.00	307,500.00
合计		2,617,177.11	2,948,643.26

3. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏斯尔克集团股份有限公司	办公楼	391,471.13	412,844.04
合计		391,471.13	412,844.04

4. 关联担保情况

(1) 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
江苏斯尔克集团股份有限公司、孙德荣夫妻	20,000,000.00	2021/6/29	2024/6/28	否
江苏斯尔克集团股份有限公司、孙德荣夫妻	25,000,000.00	2019/7/15	2022/6/26	否

孙德荣夫妻	7,000,000.00	2020/9/9	2023/9/9	否
江苏斯尔克集团股份有限公司、孙书鸿、孙德荣夫妻	38,700,000.00	2020/11/5	2022/11/1	否
江苏斯尔克集团股份有限公司、孙德荣夫妻	14,000,000.00	2021/12/17	2022/12/13	否
江苏斯尔克集团股份有限公司、孙德荣夫妻	12,000,000.00	2021/6/18	2022/4/14	否
孙德荣夫妻	20,000,000.00	2021/7/22	2022/7/22	否
孙德荣夫妻	9,000,000.00	2021/9/28	2022/9/28	否
孙德荣夫妻	19,000,000.00	2020/11/25	2023/11/25	否
江苏斯尔克集团股份有限公司、孙德荣夫妻	20,000,000.00	2019/7/15	2022/6/26	否
孙德荣夫妻	22,990,000.00	2021/7/20	2031/7/20	否
未履行完毕小计	207,690,000.00			
江苏斯尔克集团股份有限公司、孙德荣夫妻	20,000,000.00	2018/9/3	2021/9/3	是
江苏斯尔克集团股份有限公司、孙德荣夫妻	14,000,000.00	2020/10/5	2021/10/5	是
江苏斯尔克集团股份有限公司、孙德荣夫妻	13,500,000.00	2020/6/18	2021/6/17	是
孙德荣夫妻	10,000,000.00	2020/8/26	2021/8/24	是
孙德荣夫妻	10,000,000.00	2020/10/26	2021/4/26	是
孙德荣夫妻	5,000,000.00	2021/5/11	2021/10/26	是
孙德荣夫妻	19,000,000.00	2018/1/30	2021/1/30	是
孙德荣夫妻	20,000,000.00	2020/7/23	2021/7/20	是
已履行完毕小计	111,500,000.00			
合计	319,190,000.00			

5. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	本期计提利息金额
江苏斯尔克集团股份有限公司	25,341,196.22			1,433,044.65
孙德荣	2,200,000.00			134,086.33
合计	27,541,196.22			1,567,130.98

说明：两个关联方提供的资金无起始日和到期日。本公司与母公司江苏斯尔克集团股

份有限公司资金往来较为频繁，拆入金额系本期加权平均使用资金金额。

6. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,547,256.33	2,243,470.41

7. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新沂鸿宇佳化纤有限公司			835,103.23	835,103.23

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	江苏斯尔克集团股份有限公司	28,360,031.93	29,114,463.08
	孙德荣	2,200,000.00	5,000,000.00
	新沂市盛世新材料产业投资基金(有限合伙)		40,000,000.00
	徐州斯尔克信息工程有限公司	59,100.00	1,000.00
	徐州斯尔克咨询服务有限公司	18,635.00	8,800.00

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、河南杰诚化工有限公司买卖合同纠纷案

2022年1月10日，河南杰诚化工有限公司(以下简称“杰诚公司”)以采购本公司的子公司苏州斯尔克智能材料科技有限公司切片产品，用于生产加工后造成损失为由，将苏

州斯尔克智能材料科技有限公司和本公司起诉至河南省沈丘县人民法院。

(1) 案由

杰诚公司起诉状称，2021年7月其向本公司购买了两批生产造纸网的原材料——聚酯切片，交易金额合计305,470.00元，双方已履行交货付款的义务。本公司切片产品用于生产民用丝，但杰诚公司却用于生产工业丝，最终生产的工业丝未达到工业丝产品的质量指标。

(2) 起诉标的

请求判令本公司返还货款305,470.00元，并赔偿经济损失350,878.80元。

(3) 现状

河南省沈丘县人民法院已经立案，并冻结本公司银行存款656,348.80元。本公司已准备应诉。

2、北京德厚朴化工技术股份有限公司买卖合同纠纷案

本公司以从北京德厚朴化工技术股份有限公司(以下简称“德厚朴公司”)购买的设备设备不符合设计要求、存在质量问题为由，将德厚朴公司起诉至江苏省新沂市人民法院。

(1) 案由

2019年11月9日，本公司与德厚朴公司签订《日产90吨连续式聚酯切片固相增粘装置采购合同书》。由本公司向德厚朴公司购买增粘装置一套，合同金额590万元整。本公司已向德厚朴公司支付560.50万元货款，但德厚朴公司提供的货物与合同约定不符，以致合同目的无法实现，德厚朴公司构成根本违约。冷却器中冷却管破裂，造成大量降等切片无法使用，造成损失72.6988万元；其他损失36.889万元，以上损失合计109.5878万元。本公司与德厚朴公司多次协商未果。

(2) 现状

江苏省新沂市人民法院已立案，并于2022年1月21日向本公司发出举证通知书。本公司已向新沂市人民法院提交相关证据，等待开庭。

除存在上述或有事项外，截止2021年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司不存在应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十三、与租赁相关的定性与定量披露

（一） 租赁活动

1、根据本公司与母公司江苏斯尔克集团股份有限公司补签的《房屋租赁合同》，本公司承租其办公大楼 2-4 层，以及 1 层的 104 室，作为办公场地，租赁面积合计 3,113.04 平方米，租赁期限从 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。租金按每平米 144 元计，合计每年 45.00 万元。

2、根据本公司的子公司苏州斯尔克国际贸易有限公司（乙方）与吴江金苏华织造有限公司（甲方）签订的《租房协议》，乙方承租甲方位于盛泽镇经济开发区西环二路 99 号厂房中的 4,500.00 平方米，作为仓库使用。租期从 2021 年 1 月 20 日至 2022 年 1 月 19 日，租金总计 675,000.00 元。

3、根据本公司的子公司苏州斯尔克国际贸易有限公司（乙方）与苏州市吴江区中国东方丝绸市场管理委员会（甲方）签订的《租房协议》，乙方承租甲方位于盛泽镇敦煌路 588 号 601-05 商铺，面积 150 平米。租期从 2021 年 9 月 1 日至 2024 年 8 月 31 日，租金每年 90,000.00 元，目前，尚处在免租期内。

（二） 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁情况

1、本公司的子公司苏州斯尔克国际贸易有限公司租赁吴江金苏华织造有限公司 4,500.00 平方米，作为仓库使用。因其租期为 1 年且没有续租，本公司作为短租处理，计入损益的租金为 675,000.00 元。

2、本公司的子公司苏州斯尔克国际贸易有限公司苏州市吴江区中国东方丝绸市场管理委员会商铺，面积 150 平米。因其租金每年 90,000.00 元，本公司作为低价值租赁处理。目前，尚处在免租期内。

十四、其他重要事项说明

（一） 前期会计差错

1、前期会计事项

（1）2010 年斯尔克公司收购徐州荣盛达纤维制品科技有限公司 100% 股权，以及 2017 年斯尔克公司收购徐州荣盛纺织整理有限公司（以下简称荣盛整理）51% 股权，形成同一控制下的企业合并，斯尔克公司对在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在荣盛

整理的账面价值计量。斯尔克公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积。对前期采用非同一控制下合并的会计处理进行追溯重述。

(2) 更正调整前期斯尔克公司租赁股东江苏斯尔克集团股份有限公司房屋及相关的未入账费用。

(3) 斯尔克公司为子公司徐州荣盛达纤维制品科技有限公司代收代付电费应当采用净额确认收入，对前期采用总额确认收入进行更正。

(4) 对不符合企业设定的固定资产条件的零星工程或物资费用化调整。

(5) 符合加计扣除条件的研发费用应当调减当期应纳税所得额，因而调整所得税费用。

(6) 补提前期应支付的资金拆借利息。

(7) 核销长期挂账的往来款项。

(8) 调整跨期费用。

(9) 调整可抵扣亏损确认的递延所得税资产。

2、前期会计差错更正事项对比较期间合并财务报表的财务状况和经营成果的影响

受影响的比较期间报表项目名称	重述前金额	累积影响金额	重述后金额
预付款项	3,112,956.62	1,163,972.23	4,276,928.85
存货	122,550,319.79	117,773.21	122,668,093.00
固定资产	525,703,789.76	-12,033,383.30	513,670,406.46
无形资产	54,845,991.42	-746,046.99	54,099,944.43
递延所得税资产	10,096,150.28	12,368,184.13	22,464,334.41
资产总计	777,740,541.88	870,499.28	778,611,041.16
应付账款	60,727,787.34	880,126.30	61,607,913.64
应交税费	3,922,914.74	-1,808,810.55	2,114,104.19
其他应付款	105,772,884.00	15,292,657.30	121,065,541.30
递延收益	15,714,341.00	2,560,259.00	18,274,600.00
递延所得税负债	1,877,220.95	-847,021.22	1,030,199.73
负债合计	429,781,384.15	16,077,210.83	445,858,594.98
资本公积	211,953,469.77	-1,469,929.05	210,483,540.72
未分配利润	16,761,516.38	-5,177,230.00	11,584,286.38
归属于母公司股东权益合计	336,201,133.80	-6,647,159.05	329,553,974.75
少数股东权益	11,758,023.93	-8,559,552.50	3,198,471.43
负债和股东权益合计	777,740,541.88	870,499.28	778,611,041.16
营业收入	438,458,404.38	-16,912,000.12	421,546,404.26
营业成本	433,520,764.15	-17,356,622.14	416,164,142.01
销售费用	5,959,423.56	5,506.95	5,964,930.51

管理费用	25,528,846.45	2,204,762.84	27,733,609.29
研发费用	24,507,111.59	-22,679.69	24,484,431.90
财务费用	22,203,095.19	1,367,911.52	23,571,006.71
其他收益	6,824,874.16	297,999.00	7,122,873.16
营业外收入	1,688,874.04	-40,890.00	1,647,984.04
所得税费用	-1,894,728.56	-8,142,994.76	-10,037,723.32
归属于母公司所有者的净利润	-63,397,551.63	5,133,143.41	-58,264,408.22
少数股东损益	-16,542,643.78	156,080.75	-16,386,563.03

（二）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2011年3月份，江苏高投发展创业投资有限公司等五家投资机构与斯尔克集团、江苏斯尔克投资发展有限公司、徐州斯尔克差别化纤维科技有限公司（斯尔克前身）及孙德荣等六位自然人股东签订了《徐州斯尔克差别化纤维科技有限公司增资协议》。其中：江苏高投发展创业投资有限公司（以下简称“苏高投”）共计持股465万股（包括苏高投代苏州高远创业投资有限公司（以下简称“苏高远”）持有的262.5万股）、徐州高新创业投资有限公司（以下简称“徐州高新”）持股135万股。同时，上述各方签订了增资协议之补充协议，对于斯尔克后续的业绩及非业绩指标进行了一系列的约定，斯尔克集团承诺未达到相关条件将履行回购义务。

2015年4月29日，苏高远与苏高投办理了262.50万股的代持还原手续。

2019年3月，苏高投、徐州高新、苏高远与斯尔克集团、实际控制人孙德荣及斯尔克签订了《关于徐州斯尔克纤维科技股份有限公司之股权回购协议》。

2020年7月，苏高投、徐州高新、苏高远提起诉讼，要求斯尔克集团、实际控制人孙德荣及斯尔克履行股份回购义务，经协商，双方于2020年8月份达成《和解协议》，约定斯尔克集团、实际控制人孙德荣及斯尔克承担回购义务。双方于2020年8月份达成《延期回购协议》，约定斯尔克集团及实际控制人孙德荣将分批履行回购义务。

除此之外，截至2021年12月31日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,116,441.18	294,369.13
3年以上		834,587.43
小计	3,116,441.18	1,128,956.56
减：坏账准备	132.95	849,305.89
合计	3,116,308.23	279,650.67

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				坏账准备
	账面余额		坏帐准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,116,441.18	100.00	132.95	0.004	3,116,308.23
其中：账龄组合	2,658.98	0.09	132.95	5.00	2,526.03
合并范围内关联方组合	3,113,782.20	99.91			3,113,782.20
合计	3,116,441.18	100.00	132.95	0.004	3,116,308.23

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,128,956.56	100.00	849,305.89	75.23	279,650.67
其中：账龄组合	—	—	—	—	—
合并范围内关联方组合	1,128,956.56	100.00	849,305.89	75.23	279,650.67
合计	1,128,956.56	100.00	849,305.89	75.23	279,650.67

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,658.98	132.95	5.00
合计	2,658.98	132.95	5.00

(2) 合并范围内关联方组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,113,782.20		
合计	3,113,782.20		

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	849,305.89		849,172.94			132.95
其中：账龄组合	849,305.89		849,172.94			132.95
合并范围内关联方组合						
合计	849,305.89		849,172.94			132.95

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
苏州斯尔克智能材料科技有限公司	3,113,782.20	99.91	
南通远吉织染有限公司	2,658.98	0.09	132.95

合计	3,116,441.18	100.00	132.95
----	--------------	--------	--------

注释2. 其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	77,113,696.41		
1—2 年			
小计	77,113,696.41		
减：坏账准备			
合计	77,113,696.41		

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	77,113,696.41	58,859,506.13
合计	77,113,696.41	58,859,506.13

3. 按坏账准备计提方法分类披露

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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	77,113,696.41	100.00			77,113,696.41
其中：账龄组合					
合并范围内关联方组合	77,113,696.41	100.00			77,113,696.41
合计	77,113,696.41	100.00			77,113,696.41

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	58,859,506.13	100.00			58,859,506.13
其中：账龄组合					
合并范围内关联方组合	58,859,506.13	100.00			58,859,506.13
合计	58,859,506.13	100.00			58,859,506.13

4. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 合并范围内关联方组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	77,113,696.41		
合计	77,113,696.41		

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
徐州荣盛纺织整理有限公司	合并范围往来款	77,113,696.41	1 年以内	100.00	
合计		77,113,696.41		100.00	

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	200,651,988.84		200,651,988.84	195,651,988.84		195,651,988.84

合计	200,651,988.84	200,651,988.84	195,651,988.84	195,651,988.84
----	----------------	----------------	----------------	----------------

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
徐州荣盛达纤维制品科技有限公司	136,387,988.84	136,387,988.84			136,387,988.84		
徐州荣盛纺织整理有限公司	54,264,000.00	54,264,000.00			54,264,000.00		
苏州斯尔克智能材料科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00		
苏州斯尔克国际贸易有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	200,651,988.84	195,651,988.84	5,000,000.00		200,651,988.84		

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	424,741,492.03	407,856,412.59	330,021,316.26	320,244,164.74
其他业务	38,447.89		63,459.15	
合计	424,779,939.92	407,856,412.59	330,084,775.41	320,244,164.74

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	本期发生额	上期发生额
一、商品类型		
纤维	300,781,885.63	267,515,106.94
废泡料	7,288,889.91	4,196,113.65
切片	116,670,716.59	58,310,095.67
其他	38,447.89	63,459.15
二、按经营地区		
内销	424,779,939.92	330,084,775.41

三、按商品转让的时间分类		
在某一时点转让	424,779,939.92	330,084,775.41

十六、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	66,435.85	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,075,350.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-6,476,022.04	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	0.62	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,055,156.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
减：所得税影响额	263,248.94
少数股东权益影响额（税后）	-823,373.31
合计	-2,829,267.04

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益	
		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	-9.67	-0.31	-0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.77	-0.28	-0.28

徐州斯尔克纤维科技股份有限公司

（公章）

二〇二二年四月二十六日

附：

第十一节 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：

公司董事会秘书办公室