

万事利丝绸
WENSLI

股票代码: 301066

杭州万事利丝绸文化股份有限公司
2025年半年度报告

2025年8月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李建华、主管会计工作负责人韩青及会计机构负责人(会计主管人员)钟杰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 232,534,411 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	34
第五节 重要事项	38
第六节 股份变动及股东情况	45
第七节 债券相关情况	50
第八节 财务报告	51

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、经公司法定代表人签名的 2025 年半年度报告文本原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上文件的备置地点：公司证券事务部。

释义

释义项	指	释义内容
万事利丝绸、公司、本公司	指	杭州万事利丝绸文化股份有限公司
万事利科技	指	杭州万事利丝绸科技有限公司--公司全资子公司
万事利数码	指	杭州万事利丝绸数码印花有限公司--公司全资子公司
智能科技	指	杭州万事利智能科技有限公司--公司全资子公司
万事利集团	指	万事利集团有限公司--公司之控股股东
丝奥投资	指	杭州丝奥投资有限公司——公司股东
丝昱投资	指	舟山丝昱投资合伙企业（有限合伙）——公司股东
丝弦投资	指	舟山丝弦投资合伙企业（有限合伙）——公司股东
《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》
报告期末	指	2025 年 6 月 30 日
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	万事利	股票代码	301066
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	杭州万事利丝绸文化股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	万事利		
公司的外文名称（如有）	Hangzhou Wensli Silk Culture Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Wensli		
公司的法定代表人	李建华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶晓君	吴学书
联系地址	浙江省杭州市天城路 68 号（万事利科技大厦）2 幢 9 楼	浙江省杭州市天城路 68 号（万事利科技大厦）2 幢 9 楼
电话	0571-86847618	0571-86847618
传真	0571-86817685	0571-86817685
电子信箱	yxj@wensli.cn	wuxueshu@wensli.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	360,657,073.30	333,046,705.24	8.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,026,480.68	24,108,603.51	-21.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,808,727.04	22,855,892.48	-17.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,463,324.07	1,840,320.68	305.54%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.13	-23.08%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.13	-23.08%
加权平均净资产收益率	2.80%	3.65%	-0.85%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,082,626,675.94	1,091,411,292.52	-0.80%
归属于上市公司股东的净资产（元）	675,839,494.64	677,289,117.29	-0.21%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

☒是 ☐否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.081

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-16,725.13	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	994,866.30	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-64,267.83	
委托他人投资或管理资产的损益	47,633.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-600,240.28	
减：所得税影响额	143,512.47	
合计	217,753.64	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司所处行业

公司主营业务主要为丝巾、组合套装、家纺、品牌服装、围巾等丝绸文化创意品，以及丝绸面料、贴牌服装、数码印花加工等丝绸纺织制品。根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司产品部分属于“纺织服装、服饰业（C18）”，部分属于“纺织业（C17）”。

2、行业发展情况

中国是桑蚕的原产地，是世界丝绸大国，素有“东方丝国”的美称。蚕桑文化是中华文明的起点，至今已有 5000 多年的历史。丝绸产业不仅是我国具有几千年历史的传统产业，也是关乎千家万户蚕农、百万产业工人的民生产业，同时还蕴含着浓厚的文化。近现代以来，中国在世界丝绸产业中逐步滑落到产业链的末端，主要提供原材料，高档丝绸和服装的生产主要是由西方发达国家主导。进入 21 世纪，受国际市场竞争加剧及全球经济增长放缓的影响，丝绸出口需求大幅下降。同时，丝绸材质固有的属性，如易褪色、易勾丝、易起皱、难护理等，以及茧丝生产周期长的特点难以满足现代快捷生活的需要，强竞争力替代品（如化纤、涤纶）的出现逐步导致丝绸行业景气度下降。

面对不断变化的市场环境，我国丝绸企业意识到需要转换经营思路，纷纷增强研发设计力量，发展流行化、个性化产品，创立自己的品牌，提升产品的附加值。本公司作为传统丝绸企业转型升级的代表之一，致力于通过推动丝绸文化产业化赋予丝绸产品新的生命力，打造行业知名品牌。丝绸文化是我国特色文化之一，丝绸产业作为我国传统产业，有着独特的魅力和深刻的文化内涵。2016 年 G20 杭州峰会期间，特色丝绸礼品、丝绸服装服饰等展现出的中国文化软实力，彰显了民族文化自信，宣传了中国丝绸文化。近年来，随着居民收入不断提高，消费升级需求持续推进，加上个性化消费、绿色消费、文化消费等理念的引领，国内市场对丝绸产品的需求逐步释放，丝绸产品国内销售形势良好。

2025 年以来，国内宏观经济形势总体平稳，国家提振消费专项行动扎实推进，我国居民衣着消费需求持续释放，市场供给不断优化，带动纺织品服装内销实现温和增长。根据国家统计局数据，今年上半年我国纺织业、化纤业产能利用率分别为 77.8%和 86%，高于同期全国工业产能利用水平。上半年，纺织行业规模以上企业工业增加值同比增长 3.1%，增速较上年同期放缓 1.5 个百分点。产业链多数环节生产形势平稳，毛纺织、麻纺织业工业增加值同比实现两位数较好增长，化纤、长丝织造、产业用纺织品等子行业生产增速高于全行业平均水平。在国家统计局统计的 15 个纺织主要大类产品中有 9 类产

品产量同比实现增长。限额以上服装、鞋帽、针纺织品类商品零售总额同比增长 3.1%，增速较上年同期加快 1.8 个百分点。

在数码印花方面，中国印染行业协会调研数据显示，2015-2021 年，中国数码喷墨印花行业呈现快速发展的态势，产量由 4 亿米增长到 25 亿米，年均增速 35.80%；预计“十四五”时期，中国数码喷墨印花行业有望保持 20%的复合增长率，2025 年中国数码喷墨印花产量将超过 50 亿米，占印花总量的 25%；预计 2030 年中国纺织品数码喷墨印花产量有望突破 70 亿米，占印花总量的 35%，数码印花行业市场前景广阔。数码印花工艺既满足了以客户“个性化、小批量、交货快、花型多、高品质”为导向的终端需求，又满足了以节能降耗、绿色环保、持续发展为导向的社会需求，取代传统印花方式成为印染主流技术的趋势日趋凸显，具有较大的发展空间。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“纺织服装相关业务”的披露要求

（一）主营业务和主要产品

1、公司主营业务、主要产品

公司将中国传统丝绸文化与创意设计、数码印花生产工艺相结合，专业从事丝绸相关产品的研发设计、生产与销售。公司主要产品按照客户群体和是否具备终端消费品牌可分为丝绸文化创意品（自有终端品牌）和丝绸纺织制品（非自有终端品牌），其中以“万事利”自有品牌为核心的丝绸文化创意品主要包括丝巾、组合套装、家纺、品牌服装、围巾、丝绸工艺品；以技术加工为核心向知名女装品牌提供的丝绸纺织制品主要包括丝绸面料、贴牌服装以及公司凭借工艺优势向客户提供的数码印花加工服务。

（1）丝绸文化创意品

公司丝绸文化创意品聚焦于产品消费场景与中国文化中重要节日、仪式相结合，产品创意设计与中国文化元素图样、客户个性化定制需求相结合，产品营销策划与中国文化习俗、IP 相结合，将中国丝绸与中国文化融合创新，讲好中国故事，塑造民族品牌，开发出一系列符合当下消费者需求的丝绸文化创意产品。目前产品涵盖传统节日礼、时尚伴手礼、盛会衍生礼、健康家居品等多个系列。

（2）丝绸纺织制品

公司丝绸纺织制品专注于丝绸数码印花生产工艺和技术研究创新，主要面向品牌女装客户，凭借数码印花生产工艺及质量控制等优势，树立了良好的市场形象，与众多优质客户建立了合作关系。



(主要产品品类)

2、市场地位

公司深耕丝绸行业多年，注重对丝绸历史和文化价值的挖掘，利用文化创意推动产品创新进而推动中国民族产业的发展，让世界爱上中国丝绸，将“万事利”打造成“中国的世界级丝绸品牌”。历年来，公司被评为 2018 全国茧丝绸行业年度创新企业、浙江省重点文化企业（2016-2017 年度）、2014 年度浙江省创新型示范和试点企业、2020 年度浙江省创新型领军企业、中国纺织行业工业设计中心（2021-2022）、中国纺织工业联合会绿色丝绸产品开发基地（2023-2025）、中国纺织工业联合会数码双面印花丝绸产品开发基地（2023-2025）。

就品牌美誉度而言，“万事利”已是行业内的知名品牌。1999 年，公司拥有的“万事利”商标被认定为中国驰名商标。2015 年，公司被中国纺织品商业协会评为“十大丝绸品牌”之一。2017 年，“万事利”品牌入选国家商务部外贸发展局“中国之造”国家品牌计划。2022 年，公司入选“2022 中国品牌创新案例”。

凭借多年来对产品质量的严格控制以及对丝绸文化属性的深入研究与产品创新，公司已成为国家级盛会礼宾服务的重要保障单位之一，主要丝绸文化创意品成功服务了北京奥运会、上海世博会、广州亚运会、G20 杭州峰会、北京“一带一路”国际合作高峰论坛、厦门金砖国家领导人会晤、北京冬奥会、杭州亚运会等一系列国际盛会，用丝绸文化创意和工艺技术彰显了中国文化的魅力。

公司及子公司万事利数码均为高新技术企业，拥有行业内领先的丝绸双面数码印花生产工艺。凭借上述工艺及产品质量，公司与众多优质企业建立了合作关系。子公司万事利数码是浙江省专精特新中小企业，子公司万事利科技被评为 2017 年纺织工业践行智能制造试点企业。公司掌握的数码印花色彩管理技术和双面数码印花工艺已可实现设计色彩与数码印花后的色彩基本一致（“所见即所得”），在几近透明的丝绸面料上实现正反两面同花异色或异花异色的效果。上述工艺生产出的产品获中国纺织工业联合会颁发的“2018 年度十大类纺织创新产品”及“2018 年产品开发贡献奖”荣誉称号。公司主导的

人工智能“专属定制”项目，成功入选由浙江省经济和信息化厅发布的《2024 年浙江省人工智能应用场景名单》。公司拥有 IART 双面数码印花技术、ICOLOR 色彩管理技术、GBART 数字环保印染技术，以数字化构建了柔性快反生产链的支撑。公司的 AIGC 的设计平台，通过文化和科技融合，实现“要一条丝巾的设计，做一条丝巾的生产，给你一条丝巾的享受”，可满足客户情绪价值的个性化、定制化、时尚化产品。



（二）经营模式

1、生产模式

公司生产模式主要分为自主加工和外协生产。其中，公司针对具有核心竞争力的数码印花加工工艺采取自主加工方式，而对于面料染色、传统台版印花、成衣加工、丝巾卷边、蚕丝被加工等技术含量相对较低，行业竞争充分，可替代性较强的工艺/环节采取外协生产的模式。外协生产根据是否由供应商提供原材料和结算方式可进一步分为外包模式（全额结算）和委托加工模式（净额结算）两类。公司综合考虑具体产品的面料类型、生产工艺、品质要求、交付时效等因素，确定外协生产所采取的模式。随着公司逐步向能够发挥数码印花核心工艺优势的产品倾斜，数码印花加工业务客户数量增加，丝绸文化创意品和丝绸纺织制品自主加工比例均呈逐年提升趋势。

2、采购模式

公司制定了严格的供应商选择及管理制度并建立了《合格供应商名录》，主要采取与供应商签订年度框架协议方式开展采购。公司采购模式主要分为两种：依据销售计划进行备货式采购、依据销售订单以销定采，其中备货式采购的销售计划系公司商品中心根据最近三个月的动态销售数据、个性化订单及补货周期制定。

在备货式采购模式下，公司主要采购丝巾、围巾、家纺、自有品牌服装等产品的半成品，并根据实际销售情况对采购进行动态调整。随着数码印花工艺水平提升，针对部分丝巾、自有品牌服装等产品由公司采购厂丝、白坯面料等原材料，自主完成数码印花加工环节并向供应商采购织造加工、丝巾卷边、

成衣制作加工服务。为发挥原材料集中采购的价格优势，针对蚕丝被产品公司逐步采购丝绵、胎套等原材料后委托供应商加工成品。

以销定采模式下，公司在承接贴牌服装、丝绸面料的销售订单后，组织采购包括白坯面料、色坯面料、服装辅料、染料助剂等原辅料和产成品（成品面料、成品服装等）及外协服务（面料染色、传统台版印花、成衣制作等）。

3、销售模式

（1）丝绸文化创意品（自有终端品牌）

公司丝绸文化创意品销售模式分为直销和分销两类，具体情况如下：

销售模式	销售渠道	备注	获客方式
直销模式	销售团队	企业团购：销售团队针对企事业单位、社会团体等的销售	上门拜访、招投标、网络社群营销、客户转介绍等方式了解、挖掘客户需求，推荐相关产品
		个人团购：销售团队针对个人VIP客户的销售	
	直营门店及展示营销中心	公司直接经营、投资、管理的实体店，兼具销售及品牌展示营销的功能	直营门店主要依靠客流量获取订单，展示营销中心主要依靠旅游团接待、上门拜访、网络社群营销、客户转介绍等方式了解、挖掘客户需求，推荐相关产品
	线上平台	公司利用大型线上零售平台直接经营的形态	线上平台活动引流、直播获取订单
分销模式	加盟商	公司特别许可授权在指定区域内以实体店铺形式只经营万事利产品，且符合万事利品牌形象的分销商	上门拜访、客户转介绍方式达成加盟合作
	经销商	经公司授权借助自有线下或线上渠道销售万事利产品的企业或个人，具体渠道包括地区代理、B2C网络平台、特定客户渠道等	网络社群营销、客户转介绍方式达成经销合作
	代销商	依托于自身平台销售万事利产品，赚取买卖差价，公司承担货物毁损灭失风险，具体渠道如电视购物等	行业展会、上门拜访方式达成代销合作

销售团队渠道主要销售丝绸文化创意品，通过上门拜访、招投标、网络社群营销、客户转介绍等方式了解、挖掘客户需求，推荐相关产品，获取企事业单位、社会团体或个人等各类客户订单。对于常规产品，公司通常保有一定量的库存，销售团队在业务系统下单后仓库直接发货完成销售；对于个性化定制产品，销售团队根据客户需求组织设计人员进行设计及打样，经客户认可后由供应链部门组织生产及交付。公司丝绸文化创意产品注重丝绸与文化技术的结合，产品兼具商务属性与个人消费属性，产品属性和价值需要销售团队与客户进行较深入的沟通和服务来体现，故公司通过销售团队推广渠道获取的订单较多。

（2）丝绸纺织制品（非自有终端品牌）

公司提供的丝绸纺织制品主要包括丝绸面料、贴牌服装和数码印花加工服务，销售模式均为直销。

公司针对丝绸纺织制品配备了专业的销售和服务团队，通过行业展会、客户转介绍、网络社群营销等方式获取订单，其负责针对客户的需求设计供应方案，经双方认可后签订销售订单。

（三）报告期内经营情况概述

报告期内，公司全体人员按照总体战略部署与要求，在经营管理工作中落实“先销售、再生产”核心思想，聚焦“万事有 Li”战略抓手，走文化引领、品牌导向、科技驱动的高质量发展路线，推动公司稳健发展。公司 2025 年半年度实现营业收入 3.61 亿元，较上年同期上升 8.29%；实现归属上市公司股东的净利润 1,902.65 万元，同比下降 21.08%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 1,880.87 万元，同比下降 17.71%。收入上升但利润不及预期，主要系面对整体市场环境和竞争压力，公司积极调整战略应对市场风险，大力投入品牌零售业务，同时重点孵化新型产业，主要是无水印花一体机的国内外市场的开拓费用和围绕桑蚕相关领域蛋白研究的研发费用早期投入较大，效益短期内尚未转化体现。

1、区域深耕营销创新，线上线下协同发展。

报告期内，公司围绕“深耕杭州，发展浙江，从长三角辐射全国”实现区域布局。线下渠道方面，公司加速高端终端布局，在萧山机场新增 2 家自营店，成功进驻武汉、南京、宁波高端商圈，公司的品牌市场覆盖率与影响力均实现了提升。线上业务方面，公司构建线上全域零售矩阵，深度渗透天猫、京东、抖音、视频号及微信私域渠道，重点布局小红书、B 站、视频号等年轻化社交平台，从文化角度出发，以丝绸时尚生活和丝绸文化故事为核心输出高质量内容，发展合作伙伴体系，实现精准用户触达与高效转化，进一步提升线上销售规模。天猫上半年销量同比增长 50%以上，流量同比增长和转化率提升驱动天猫渠道业绩增长。小红书种草阅读量 500 万，提升品牌影响力，公众号紧跟产品节奏，每周优化店铺视觉与体验。

2、构建 B 端流量池，推进“万事有 Li”全新业务模式。

团购业务方面，公司依托自身的供应商体系，围绕现有的大商、平台等，打造一体化的供应链服务商体系，向综合解决方案提供者转型并形成生态联盟。公司布局招投标项目，聚焦大单机会建联，为下半年业绩蓄力。通过高频触达精准转化，公司累计开展超过 100 场爆款摆台、美学课堂及协会商会活动，触达 2000 多名客户，快速构建 B 端流量池并实现了高效转化。通过探索“美学+丝绸”跨界融合模式，公司联合美业等多业态资源打造新业态场景，强化品牌体验感。同时，公司推进“万事有 Li”全新业务模式，聚焦高端目标客户市场，以“国礼产品+个性化设计+即时消费”为解决方案，通过城市品牌展厅、高端零售形象店铺、地域化 IP 合作、在地商协会资源、城市合伙人网络以及政府媒体资源的运营生态整合，构建万事利丝绸品牌 B 端拓展的营销新范式，打造一个全新的 B 端销售终端网络，构建“文化赋能——客户共赢”的价值共生平台。



3、拓展数码印花一体设备业务，实现商业化运营推进。

在数码业务方面，公司研发的 GBART 活性免水洗印染一体机设备销售业务“围绕国际化品牌服务，与行业龙头企业共同推广”的营销策略，以“设备+耗材”的一体化解决方案，涵盖安装调试、技术培训、售后支持等全流程服务，全方位满足用户需求。报告期内陆续实现设备、耗材、配件的交付，同时与多家意向客户保持积极商务洽谈。目前公司免水洗技术已与国内知名家纺企业达成深度合作，免水洗家纺一体机正式发布，并将通过行业资源整合，向家纺市场推广，展现出良好的市场拓展势头。

公司目前正加大力度投入布局一体机营销运维团队建设，做实项目基础支撑工作，建立覆盖研发、营销、售后的本地化运营中心，提升服务能力，通过系统化推进一体机业务拓展，实现技术成果向市场产品的有效转化，实现一体机业务从单一“产品输出”向“生态共建”的转型升级，打造公司新的利润增长点。

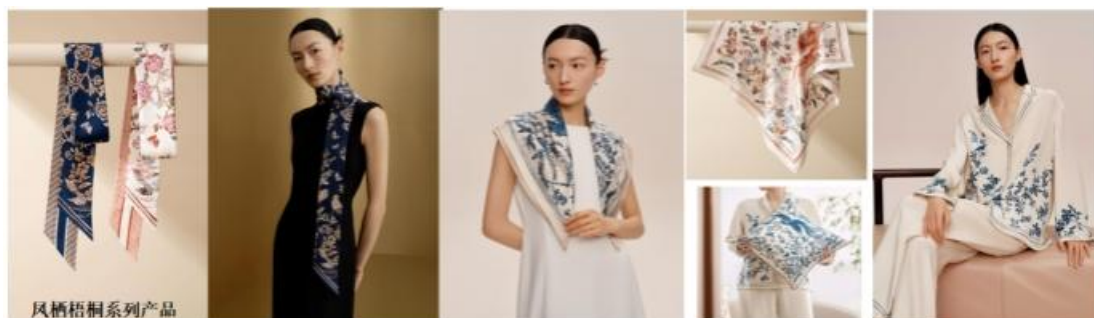
4、品牌活动精准策划，品牌影响力逐步提升。

公司品牌部门通过精准策划与高效执行，成功参与亚冬会、2026 世界杯预选赛、锦绣大会等 20 余场品牌营销活动，与明星资源跨界合作，累计获得近百篇媒体报道，品牌总体曝光量达 1.5 亿次。在董事长自媒体号粉丝突破 150 万的基础上，公司持续优化品牌传播策略，利用 AI 技术、资源整合等创新手段，实现品牌影响力逐步提升。通过深挖丝绸文化内涵，公司将文化元素融入产品设计与品牌传播，使传统丝绸产业焕发新生，成为融合文化、时尚、艺术与科技的新兴产业。

5、AI 赋能设计创新，效率与体验双提升

在产品开发方面，公司运用 AI 技术智能灵感赋能设计创新，给客户带来良好的体验模式，实现了个性化业绩增长以及效率的提升。公司聚焦核心产品线与礼赠场景，推进新产品爆款化开发，并通过 52 周 MD 商品运营机制联动营销与产品端，取得明显成效。公司商品结构持续优化，同期款量增加，整

体款均销售额同比提升。公司数创中心升级打造万事利一号定制平台，以 AI 技术为核心驱动力上线专业信息库与产品库，并推出 AI 智能体系列产品，包括产品推荐官、设计助理、下单小助手及智能客服，打通从设计师到业务员再到企业客户的完整定制流程，实现全链路智能化服务。通过深化 AI 技术在产品开发中的应用，不断优化产品结构和提升产品品质，为客户带来更加优质的产品和服务。



6、研发创新引领产业升级，战略协同多元发展。

公司始终将科技创新作为核心驱动力，通过持续加大研发投入，在数码印花、大健康及丝绸产业数字化等领域取得突破。在基础技术研发上，公司聚焦免前处理分散免水洗、数智定位私有化部署等前沿技术，并创新性地开发可机洗丝绸绒毛高渗透免水洗数码印花技术，提升产品竞争力。公司积极布局大健康产业，开展特种蚕养殖，通过与高校、医院合作推进桑蚕相关领域蛋白研究，探索丝绸产业与健康科技的跨界融合。在数码印花技术方面，公司攻克了高温分散染料免水洗技术，成功交付知名品牌的大货订单。公司依托人工智能、云计算等数字技术，推动传统丝绸产业与科技深度融合，赋予丝绸产业新的生命力，助力历史经典产业在新时代焕发新活力。

二、核心竞争力分析

1、品牌优势

经过数十年的创业创新，万事利品牌以新颖的文化创意、可靠的产品质量、丰富的产品系列、良好的品牌形象，赢得了广泛的市场认可，并已发展成为我国知名的丝绸品牌之一。

公司不仅致力于为消费者提供丝绸文化创意产品，更关注挖掘、传承中国丝绸文化。公司跳出丝绸做丝绸，突破“丝绸即面料”的简单认知，把丝绸定义为中国文化和经典艺术的新载体、现代技术和科技创新的新材料、时尚美学和健康生活的新方式。通过形式多样的丝绸文化主题活动，不断提高万事利品牌的社会影响力和知名度，拉近与消费者的距离，如通过丝绸文化讲座的形式一方面以互动交流的形式回馈客户，另一方面在消费者心目中强化了万事利品牌的时尚性、文化性，增强客户粘性。

2、文化创意优势

（1）文化沉淀引领价值提升

公司核心经营管理团队长期从事丝绸文化创意行业的研发开拓工作，对丝绸文化有较为深刻的理解。在管理团队的努力下，万事利是国内较早将文化历史融入丝绸，并以产品形式将文化理念进行呈现的公司。通过对丝绸文化的不断研究以及对丝绸文化的理解，公司着力于产品设计的原创性，对于每一款产品的设计都赋予一个文化故事，以丝绸为载体作为一种独特的文化符号表达，从而提升产品的附加价值。

（2）坚持创新促进产业变革

公司一贯提倡将创新精神根植于产品、营销、管理、技术、服务等每一环节中。公司利用高速数码印花方法、数码印花颜色再现监控方法、可控发光织物、丝绸书籍快速打印方法、护肤丝素凝胶霜膏的制备方法等专利，有效提升了产品的工艺水平；公司开发的丝绸书、丝绸集邮册、丝绸多功能鼠标垫、丝绸书画用纸等创新设计，丰富了丝绸文化创意产品的种类，增加了产品的使用功能，为消费者创造了更多选择。公司从技术到产品的各项创新，旨在推动整个丝绸行业从低端制造到以文化和科技为驱动的丝绸品牌企业转型升级之路。

3、研发设计优势

（1）参与制定多项行业标准

公司积极参与全国纺织品标准化技术委员会的标准起草、制定工作，系全国丝绸标准化技术委员会及全国服装标准化技术委员会委员单位，作为中国丝绸产业建立标准的主要企业之一。

（2）设计水平整合全球资源

公司积极整合设计资源，组织设计师到国外参展，与国际品牌设计师交流学习，并聘请了意大利设计师作为顾问，协助公司提高团队素质，提升品牌形象。公司丝绸研究院涉足多个丝绸文化创意产品门类开发。

万事利 AIGC 实验室建成了 50 万+花型数据库，集成了超 300 种算法组成的 AI 图像算法矩阵，成为丝绸行业首个实用图形 AI 大模型——万事利花型大模型，让设计变得便捷、高效、充满创造力，最大限度满足消费者审美的需求。

4、技术优势

公司耗时多年研发的双面数码印花工艺，是丝绸行业软件与硬件结合的代表成果，使得困扰丝绸行业多年的渗透性问题得到了有效解决。公司系行业内为数不多能实现双面数码印花产业化的企业之一，参与制定的《双面数码喷墨印花丝绸围巾》标准被列入浙江省品牌建设联合会的 2018 年度第三批“浙江制造”标准制定计划并于 2018 年 12 月 1 日正式实施。

2018 年 12 月，公司主导研发的“一种轻薄丝织物制作方法及该方法制作的丝巾”获中国纺织工业联合会颁发的“中国纺织行业专利奖优秀奖”，表明公司已经成为全球少数掌握“超薄丝织面料”研发

技术的企业。

2020 年 11 月，公司立项研发项目“丝绸面料免水洗印染关键技术研发及产业化应用”被列入 2021 年度浙江省重点研发计划，“青逸凝香”免水洗旗袍获中国纺织工业联合会颁发的“2020 年度十大类纺织创新产品”荣誉称号，无水洗产品进入产业化研发阶段。

2021 年 8 月，公司凭借“秘境传奇”新香云纱系列产品获得 2021 年度“优可丝 BV·2021 中国时尚面料设计大赛”金奖荣誉。

2022 年 9 月，公司凭借丛林迷踪面料获得 2022 年度中国印染行业优秀面料一等奖。2022 年 11 月，万事利数码申报生态环保产品类“‘南山下’新丝绸长巾”荣获“2022 年度十大类纺织创新产品”称号。

2023 年 8 月，万事利数码凭借“绿野仙踪·草本丝绸”系列面料获得“2023 中国国际面料设计大赛”综合奖金奖。

2024 年，“免水洗立式双面数码喷印、蒸化、整理一体机”完成浙江省首台（套）产品工程化攻关项目验收，并入选 2024 年度杭州市首台（套）装备。

此外，公司在数码印花工艺上深耕多年，研发的去除绢本古画图像中绢纹的技术可有效消除绢本古画图像电子文档中的绢纹，实现绢本古画的高精度复制。2013 年，公司技术团队成功仿制了流失海外的 12 幅千年古绢画赠予敦煌博物馆，将珍贵文物重现国人眼前。

上述技术储备为公司下一步拓宽产品线打下了坚实的基础。

5、服务经验优势

作为国家级盛会礼宾服务的保障单位之一，公司具有丰富的大型国际活动服务经验。截至目前，公司产品成功服务了北京冬奥会、北京奥运会、上海世博会、广州亚运会、G20 杭州峰会、北京“一带一路”国际合作高峰论坛、厦门金砖国家领导人会晤、2018 年世界游泳锦标赛、G20 大阪峰会等一系列国际盛会。同时，公司已成为杭州亚运会官方供应商、特许生产企业和特许零售企业。公司文化创意产品在国际盛会上彰显中国丝绸文化魅力的同时，业务团队也积累了丰富的服务经验，提升了对大型国际活动赛事需求的理解。公司善于把握客户的核心需求，服务经验丰富，有助于保障公司业务的可持续发展。



(亚运会供应部分产品展示)

6、产品创新优势

(1) 产品品类齐全丰富

公司秉承“跳出丝绸做丝绸”的理念，创新开发了上千款丝绸文化创意品，是目前国内产品品种丰富、品类齐全的丝绸企业。丰富的产品体系，可满足不同销售渠道客户的产品需求，降低了单一产品品种的市场波动风险。

(2) “丝绸+”概念跨界融合

公司打破原有单一丝绸产品的设计模式，推出了“丝绸+”概念产品，将丝绸与其他跨界产品相结合，与同样用于国宾礼仪的茶叶、瓷器、扇子进行“丝绸+”的再创造，用更丰富的文化表达形式体现丝绸至美至贵至柔的文化特性。在产品技术革新和融合过程中，公司不断推陈出新，让丝绸作为载体承载更多的地域文化底蕴，设计研发了北京璀璨中华、杭城三绝等多个城市的文化纪念产品。通过“丝绸+”概念产品的设计，公司与其他产业相融合，在丰富产品线的同时也给消费者带来多个行业的创意设计、服务升级的新体验。

7、客户资源优势

公司承继的原万事利集团丝绸相关业务迄今已有 50 年历史，经过多年来与下游服装企业的合作，公司丝绸纺织制品在产品质量、技术含量、渠道管控能力、商业信誉等方面获得了市场的认可。目前公司已与多家知名服装企业建立了稳定的合作关系，如鄂尔多斯、朗姿股份、爱慕股份、锦泓集团、雅莹集团、安正时尚、赢家时尚等，丰富且优质的客户资源优势保证了公司的可持续发展。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	360,657,073.30	333,046,705.24	8.29%	
营业成本	194,662,013.12	183,677,178.50	5.98%	
销售费用	98,892,795.47	81,799,198.35	20.90%	
管理费用	25,590,749.42	23,133,764.27	10.62%	
财务费用	-1,692,138.55	-4,602,376.09	63.23%	主要系上期大额存单利息收入所致。
所得税费用	1,151,651.02	2,737,769.40	-57.93%	主要系本年利润较上年减少，研发支出增加，应纳所得税减少所致。
研发投入	20,757,238.47	17,267,949.04	20.21%	
经营活动产生的现金流量净额	7,463,324.07	1,840,320.68	305.54%	主要系本期加大催收力度，销售回款较多所致。
投资活动产生的现金流量净额	-109,312,627.36	-118,553,924.91	7.80%	
筹资活动产生的现金流量净额	69,046,779.56	18,542,965.43	272.36%	主要系万事利人工智能工厂项目贷款提取所致。
现金及现金等价物净增加额	-32,759,006.27	-98,094,129.40	66.60%	主要系万事利人工智能工厂项目贷款提取所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☐适用 ☒不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“纺织服装相关业务”的披露要求

单位：元

	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
分行业						
纺织服装、服饰业	229,538,641.50	99,222,003.73	56.77%	11.31%	10.22%	0.43%
纺织业	120,411,828.23	88,654,443.47	26.37%	-0.36%	-0.14%	-0.16%
其他	10,706,603.57	6,785,565.92	36.62%	78.70%	39.20%	17.98%
分产品						
丝绸文化创意品	238,424,804.01	99,344,404.28	58.33%	9.43%	9.46%	-0.02%
丝绸纺织品	112,776,538.72	89,615,321.83	20.54%	1.05%	0.14%	0.72%
其他	9,455,730.57	5,702,287.00	39.69%	166.01%	66.01%	36.33%
分地区						
境内	354,491,226.99	189,836,986.38	46.45%	7.92%	5.39%	1.28%
境外	6,165,846.31	4,825,026.74	21.75%	35.02%	35.74%	-0.42%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☐不适用

公司是否有实体门店销售终端

☒是 ☐否

实体门店分布情况

门店的类型	门店的数量	门店的面积	报告期内新开 门店的数量	报告期末关闭 门店的数量	关闭原因	涉及品牌
直营	14	1,133	2	0		万事利
加盟	65	9,077	6	0		万事利

直营门店总面积和店效情况

截至报告期末，公司拥有直营门店共 14 家，总面积为 1133 平方米，报告期内公司直营门店店效为 144.98 万元/半年。

营业收入排名前五的门店

序号	门店名称	开业日期	营业收入（元）	店面平效
1	萧山机场店	2015 年 01 月 05 日	6,311,491.59	51,733.54
2	杭州大厦店	2016 年 05 月 01 日	2,143,219.10	27,477.17
3	湖滨文化馆	2020 年 01 月 22 日	1,620,466.21	11,856.78
4	上海新天地店	2024 年 08 月 01 日	1,335,021.41	23,491.49
5	凤凰之家 T4 店	2025 年 05 月 10 日	1,243,644.07	13,942.20
合计	--	--	12,653,842.38	26,214.71

上市公司新增门店情况

☒是 ☐否

报告期内，公司新增直营门店 2 家，位于杭州，门店处于拓展期，对经营业绩不存在重大影响，但对品牌拓展起到了一定的帮助。

公司是否披露前五大加盟店铺情况

☐是 ☒否

四、纺织服装相关行业信息披露指引要求的其他信息

1、产能情况

公司自有产能状况

	本报告期	上年同期
总产能	236.40 万米	234 万米
产能利用率	85.37%	80.72%

产能利用率同比变动超过 10%

☐是 ☒否

是否存在境外产能

☐是 ☒否

2、销售模式及渠道情况

产品的销售渠道及实际运营方式

（1）丝绸文化创意品（自有终端品牌）

公司丝绸文化创意品的销售模式分为直销和分销两类，具体情况如下：

销售模式	销售渠道	备注
直销模式	销售团队	企业团购：销售团队针对企事业单位、社会团体等的销售

		个人团购：销售团队针对个人 VIP 客户的销售
	直营门店及展示营销中心	公司直接经营、投资、管理的实体店，兼具销售及品牌展示营销的功能
	线上平台	公司利用大型线上零售平台直接经营的形态
分销模式	加盟商	公司特别许可授权在指定区域内以实体店铺形式只经营万事利丝绸产品，且符合万事利丝绸品牌形象的分销商
	经销商	经公司授权借助自有线下或线上渠道销售万事利丝绸产品的企业或个人，具体渠道包括地区代理、B2C 网络平台、特定客户渠道等
	代销商	依托于自身平台销售万事利丝绸产品，赚取买卖差价，公司承担货物毁损灭失风险

注：公司丝绸文化创意品根据成本加成原则确定产品吊牌价，并综合考虑客户类型、销售规模、合作历史等因素在吊牌价基础上给予客户一定折扣。新品上市后吊牌价通常不会再进行调整。

（2）丝绸纺织制品（非自有终端品牌）

公司丝绸纺织制品的销售模式均为直销。公司针对丝绸纺织制品配备了专业的销售和服务团队，通过行业展会、客户转介绍、网络社群营销等方式获取订单，其负责针对客户的需求设计供应方案，经双方认可后签订销售订单。丝绸纺织制品定价方式为根据每笔订单估计成本，以成本加成法确定报价。

单位：元

销售渠道	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 (%)
线上销售	66,299,656.37	21,937,655.60	66.91%	51.11	68.11	-3.35%
直营销售	224,958,113.32	135,914,508.97	39.58%	1.69	0.80	0.53%
加盟销售	30,321,531.78	17,223,012.96	43.20%	-20.74	-22.60	1.37%
分销销售	39,077,771.83	19,586,835.59	49.88%	31.55	44.60	-4.52%

变化原因

3、销售费用及构成

项 目	本期数	上年同期数	同比增减	变动原因
职工薪酬及福利	41,992,544.30	40,110,287.69	4.69%	
广告宣传费	11,779,802.63	8,065,373.98	46.05%	主要系本期为推广品牌，加大品牌国际化孵化投入所致
电子商务平台费	23,546,405.98	14,678,781.14	60.41%	主要系本期公司大力发展线上业务，平台费用增长幅度较大所致。
租赁及物管费	11,293,244.17	9,086,059.21	24.29%	
业务招待费	3,104,130.65	2,410,819.80	28.76%	
折旧与摊销	2,166,556.58	1,482,367.56	46.16%	主要系营销展示中心项目计提折旧所致。
办公费	884,863.73	988,611.84	-10.49%	
差旅费	1,262,735.69	1,017,652.80	24.08%	
设计检测费	1,071,573.27	1,972,055.61	-45.66%	主要系上期为促进销售加大设计服务投入所致。
其他	1,790,938.47	1,987,188.72	-9.88%	
合 计	98,892,795.47	81,799,198.35	20.90%	

4、加盟、分销

加盟商、分销商实现销售收入占比超过 30%

☐是 ☒否

前五大加盟商

序号	加盟商名称	开始合作时间	是否为关联方	销售总额（元）	加盟商的层级
----	-------	--------	--------	---------	--------

前五大分销商

序号	加盟商名称	开始合作时间	是否为关联方	销售总额（元）
----	-------	--------	--------	---------

5、线上销售

线上销售实现销售收入占比超过 30%

☐是 ☒否

是否自建销售平台

☐是 ☒否

是否与第三方销售平台合作

☒是 ☐否

单位：元

平台名称	报告期内的交易金额	退货率
万事利天猫官方旗舰店	59,885,009.33	1.95% ^注

注：公司线上平台的确认收货条件是在客户确认收货且公司收到货款时确认收入，因此线上平台退货率=公司确认收入后的退货金额/公司线上平台销售金额。

公司开设或关闭线上销售渠道

☒适用 ☐不适用

渠道的名称	主营品牌	主要产品类别	渠道状态	关闭的具体原因	开业时间	开店期间经营情况
抖音万事利家纺旗舰店	万事利	家纺	开设	/	2025 年 02 月 01 日	正常经营
抖音万事利创意礼品旗舰店	万事利	丝巾	开设	/	2025 年 03 月 01 日	正常经营
天猫 outlet	万事利	丝巾	关闭	经营调整	2022 年 09 月 01 日	2025 年 1 月关店
爱库存	万事利	丝巾、礼盒	关闭	经营调整	2023 年 02 月 01 日	2025 年 1 月关店
鲸灵	万事利	丝巾、礼盒	关闭	经营调整	2022 年 10 月 01 日	2025 年 1 月关店
好衣库	万事利	丝巾	关闭	经营调整	2023 年 01 月 01 日	2025 年 1 月关店

说明对公司当期及未来发展的影响

报告期内，线上新设平台对当期的收入贡献影响较小，对未来的影响尚无法确定。

6、代运营模式

是否涉及代运营模式

☒是 ☐否

合作方名称	主要合作内容	费用支付情况
宁波歌图电子商务有限公司	提供网店的规划、咨询、推广、营销、商品管理、运营、客服等相关电子商务服务	540 万元

7、存货情况

存货情况

主要产品	存货周转天数	存货数量	存货库龄	存货余额同比增减情况	原因
丝巾	261	587,978	注 1:	-0.59%	
家纺	140	75,635	注 2:	9.72%	
面料	153	1,440,966	注 3:	42.48%	主要系基于销售预期主动增加备货所致

注 1： 1 年内 2885.28 万元，1-2 年 646.48 万元，2-3 年 188.58 万元，3 年以上 390.29 万元。

注 2： 1 年内 1539.21 万元，1-2 年 49.53 万元，2-3 年 17.53 万元，3 年以上 30.82 万元。

注 3： 1 年内 4555.91 万元，1-2 年 545.22 万元，2-3 年 439.85 万元，3 年以上 549.65 万元。

存货跌价准备的计提情况

直接用于出售的存货，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。

加盟或分销商等终端渠道的存货信息

8、品牌建设情况

公司是否涉及生产和销售品牌服装、服饰以及家纺产品

☒是 ☐否

自有品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别
万事利	WENSLI	丝巾系列、围巾系列、领带系列、文创产品套装系列、床上用品系列、家居系列	高端丝绸文化品牌。聚焦于产品消费场景与中国文化中重要节日、仪式相结合，将中国丝绸与中国文化融合创新，讲好中国故事，塑造民族品牌。	满足于不同企业以及个人对不同节日和不同消费场景中的礼品，礼遇产品的需求	零售吊牌价 198-23900 元	全国	-
万事利凤凰之家	WENSLIPH OENIX	丝巾系列、围巾系列、领带系列、家居系列、饰品系列	高端丝绸艺术品牌。将中国丝绸文化与现代设计相结合，采用非遗技艺，使用精湛的手工艺制作。在融汇东西方的时尚设计理念的同时，通过优雅的东方美学传达文化精髓。	热衷于东方美学人群	零售吊牌价 498-188000 元	全国	-
WENSLIHOME	WENSLIHOME	丝巾系列、围巾系列、领带系列、文创产品套装系列、床上用品系列、家居系列	高端丝绸家居生活品牌。以“生活丝享家”为品牌理念，以高端丝绸为载体，倾力缔造真丝睡衣、真丝件套、蚕丝被、真丝配饰等真丝家居产品，倡导更加简约、典雅、时尚、健康的当代艺术生活，让私人空间，更有品质。	满足新兴阶层精致生活需求	零售吊牌价 198-23900 元	全国	-
丝香门第	丝香門第	小分子蚕丝蛋白美妆产品	美妆品牌。使用自主提取小分子蚕丝蛋白技术，研发更适合国人的自然护肤产品，实现提亮、补水、美白、修复功能。	基础补水及敏感肌人群	零售吊牌价 128-1290 元	全国	-
喜马东方	喜马东方	丝巾系列	“喜马东方”是 AI 定制专属丝巾的美学创意平台，运用人工智能技术洞察消费者的需求，设计出独一无二的专属丝巾，并可完成线下的快速生产和交付。	个性化定制人群	零售吊牌价 1099-1999 元	全国	-

合作品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别	品牌及商标权属	合作方名称	合作方式	合作期限
------	------	--------	----	-------	---------	--------	------	---------	-------	------	------

被授权品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别	授权方	授权期限	是否为独家授权
------	------	--------	----	-------	---------	--------	------	-----	------	---------

报告期内各品牌的营销与运营

公司贯彻多品牌发展战略，建立清晰的品牌架构脉络，以“WENSLI”为主辅以多个子品牌全面发展。根据不同产品属性和目标客群，执行品牌差异化战略，实现各品牌清晰、聚焦和个性化定位。“万事利”主品牌专注开发文化创意产品，打造高端丝绸文化品牌，聚焦于产品消费场景与中国文化中重要节日、仪式相结合，将中国丝绸与中国文化融合创新，讲好中国故事，塑造民族品牌，满足不同企业以及个人对高端商务礼的需求。“凤凰之家”作为高端系列打造东方艺术之美，WENSLI HOME 倡导更加简约、典雅、时尚、艺术的当代真丝居家生活；“丝香门第”专注小分子蚕丝蛋白美妆产品，“喜马拉雅”开启线上高端个性化定制。

公司以“蚕丝”为核心打造形式多样、内容丰富、涵义深刻的丝绸文化创意产品以及健康家居生活产品，通过强化产品形态功能及消费体验等方面的创意设计，开展个性化定制、柔性化生产，满足不同消费群体需要。



涉及商标权属纠纷等情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

公司是否从事服装设计相关业务

☒是 ☐否

自有的服装设计师数量	41	签约的服装设计师数量	0
搭建的设计师平台的运营情况	不适用		

公司是否举办订货会

☐是 ☒否

五、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	37,020.44	0.18%	主要系本期原材料生丝大宗交易盈利所致	否
公允价值变动损益	-61,560.00	-0.31%	系公司生丝大宗交易远期合约波动所致	否
资产减值	-1,659,746.91	-8.24%	系存货计提跌价所致	否
营业外收入	5,000.00	0.02%		否
营业外支出	623,310.46	3.09%	主要系预计诉讼损失	否
其他收益	4,769,012.36	23.67%	主要系本期收到政府补助所致	否
信用减值	-2,019,579.04	-10.02%	系应收款项计提坏账损失所致	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	223,003,152.37	20.60%	255,664,549.29	23.43%	-2.83%	
应收账款	94,664,499.55	8.74%	85,870,062.48	7.87%	0.87%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	168,821,419.36	15.59%	172,786,141.83	15.83%	-0.24%	
投资性房地产	16,419,601.84	1.52%	16,761,337.83	1.54%	-0.02%	
长期股权投资	1,047,787.67	0.10%	1,055,692.45	0.10%	0.00%	
固定资产	130,605,757.14	12.06%	136,841,368.15	12.54%	-0.48%	
在建工程	277,671,511.22	25.65%	267,805,722.85	24.54%	1.11%	
使用权资产	2,647,238.55	0.24%	3,463,466.95	0.32%	-0.08%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	17,256,085.20	1.59%	19,104,494.46	1.75%	-0.16%	
长期借款	182,827,497.53	16.89%	92,125,084.18	8.44%	8.45%	
租赁负债	1,516,045.30	0.14%	2,097,820.07	0.19%	-0.05%	

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	2,132,000.00	-61,560.00			1,028,000.00	2,790,000.00		370,000.00
上述合计	2,132,000.00	-61,560.00			1,028,000.00	2,790,000.00		370,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	3,688,429.41	3,688,429.41	质押	银行承兑汇票保证金
无形资产	45,109,657.05	45,109,657.05	抵押	长期借款抵押
在建工程	277,639,511.22	277,639,511.22	抵押	长期借款抵押
合 计	326,437,597.68	326,437,597.68		

七、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
14,750,000.00 注：	0.00	100.00%

注：上海万事利文化有限公司投资 500000 元；上海万事利丝绸有限公司投资 1000000 元；江苏万事利文化科技有限公司投资 1000000 元；杭州绵阳新材料科技有限公司投资 12250000 元。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
杭州帛阳新材料科技有限公司	技术研发	收购	12,250,000.00	49.00%	自有资金	上海帛阳纺织科技有限公司	-	-	收购完成			否	2025 年 03 月 14 日	详见巨潮资讯网披露的《关于收购控股子公司少数股东股权的公告》
合计	—	—	12,250,000.00	—	—	—	—	—	—	0.00 注：	0.00	—	—	—

注：收购杭州帛阳新材料科技公司少数股东权益，帛阳公司为公司无水印花技术的研发平台。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
金融衍生工具	0.00	-61,560.00		1,028,000.00	790,000.00	-2,707.83		370,000.00	自有资金
合计	0.00	-61,560.00	0.00	1,028,000.00	790,000.00	-2,707.83	0.00	370,000.00	—

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	5,100	9,000	0	0
合计		5,100	9,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐适用 ☒不适用

(2) 衍生品投资情况

☒适用 ☐不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
中国茧丝绸交易市场	0	13.2	-6.16	0	102.8	79	37	0.05%
合计	0	13.2	-6.16	0	102.8	79	37	0.05%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无							
报告期实际损益情况的说明	无							
套期保值效果的说明	无							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	根据公司《期货交易管理制度》的规定，使用不超过 300 万元的保证金从事茧丝远期电子合约交易，主要目的系凭借多年的丝绸领域从业经验，通过丝绸的主要原材料茧丝远期交易，一定程度上平抑原材料上涨对公司利润的不利影响。 公司远期电子合约交易的品种为茧丝，主要目的系减少公司生产经营所需原材料因价格波动可能造成的损失，存在如下风险： （1）价格波动风险：生丝行情变动大，可能产生价格波动风险，引起账面损失。 （2）资金风险：远期电子合约交易按照公司相关制度中规定的权限下达操作指令，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。 （3）内部控制风险：远期电子合约交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。 （4）政策风险：如果市场以及交易相关的政策、法律、法规发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易带来的风险。 公司应对远期电子合约交易业务的风险控制措施： （1）公司根据生产经营实际状况严格控制远期电子合约交易业务规模，减少公司生产经营所需原材料因价格波动可能造成的损失。 （2）公司严格控制远期电子合约交易的资金规模，不影响公司正常生产经营。严格按照公							

	司管理制度规定进行业务操作。 (3) 公司已制定相关管理制度,对远期电子合约交易业务额度、品种范围、审批权限、内部审核流程、责任部门和责任人、内部风险报告及处理程序等已作出明确规定,公司严格按照制度规定对各个环节进行控制。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	每月底根据市场公开报价确定公允价值变动损益。
涉诉情况(如适用)	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)	2023 年 04 月 27 日

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

九、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
杭州万事利丝绸数码印花有限公司	子公司	数码印花	96,000,000.00	263,483,181.31	173,845,444.98	156,198,864.44	11,239,687.92	10,389,482.44

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海万事利文化有限公司	新设	不重大
杭州谷鲤文化创意有限公司	新设	不重大

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司面临的风险和应对措施

1、产品创新无法获得市场认可的风险

公司通过市场调研或与趋势预测企业合作对市场流行趋势和消费者偏好进行预测，从而进行新品设计研发。随着社会物质生活水平的提高，客户对丝绸产品流行趋势、面料款式、文化创意的偏好变化较快，对丝绸产品质量和面料性能的要求也在不断提高，因此能否准确把握丝绸产品流行趋势、及时预测和满足快速变化的市场需求，将直接影响公司产品的销售。如果公司的产品开发设计不能及时预测、把握市场流行趋势，产品创新无法获得市场的认可，则将会对公司的经营业绩产生不利影响。

公司将贯彻落实“高端丝绸商务礼”这一品牌理念。围绕客户需求开发设计高端、实用、性价比高的丝绸产品；公司各中心结合“高端”品牌目标，建立统一联动的规范工作体系，围绕“高端商务”打造更加适应市场竞争环境的销售体系。

2、市场竞争加剧风险

我国丝绸行业进入门槛较低，丝绸生产商及品牌众多，普遍议价能力较弱，行业竞争较为激烈，主要体现在品牌、营销渠道、设计研发等方面的市场竞争。

公司将持续提升品牌影响力和美誉度，提升产品品质、形象设计、销售服务等管理以适应公司业务发展的需要。

3、原材料价格波动风险

公司采购产品的原材料主要来自茧丝绸行业上游，原材料价格存在较大的波动。公司与主要供应商签订了框架性合作协议，但产品的采购价格及其他详细条款只有在签订具体订单时才会确定，故上游原材料价格波动对公司经营成本和业绩会造成一定的影响。

公司一直积极关注原材料的价格走势，提前作好应对储备，并坚持与多家原材料供应商保持良好的合作关系，形成集中采购的订单，尽可能减少原材料采购价格走高给公司经营造成的影响。

4、销售的季节性风险

公司丝绸文化创意品（自有终端品牌）在节假日销售情况较好，由于第一、四季度节假日较多，公司通常会在此期间开发新产品加大销售力度。此外，公司丝绸纺织制品（非自有终端品牌）主要为春夏

装的服装和面料，一般主要在四季度前后出货，亦形成一定的季节性特征。如果公司不能准确把握市场节奏，提前组织安排新品开发、库存备货等环节，则公司将面临备货不足流失市场份额或部分产品过剩造成产品积压的经营风险。

公司将加大丝绸+非丝产品的品类，降低季节性对公司销售的影响，合作的非丝产品以国潮为方向，时尚的、流行的、科技的、充满故事性的品牌为主，通过整合资源，寻找行业头部企业生产联合营销产品，通过互相增强品牌影响力，实现双赢。

5、客户分散带来的管理风险

公司丝绸文化创意品主要面向个人零售客户、各类企事业单位及全国各地分销商，客户数量众多，销售集中度较低。同时丝绸产品属于可选消费品，客户每年根据实际情况进行采购，主要客户变动较大。公司客户较为分散的特点，可避免公司过分依赖个别客户，在一定程度上增强公司对客户的议价能力，但同时也会增加公司市场开拓、客户维护和应收账款管理的难度，从而可能会对公司业绩产生一定的不利影响。

公司根据客户特殊需求进行分类，提供差异化产品及服务，以求为客户提供更好的服务，留住老客户，开发新客户。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 04 月 17 日	上海证券报·中国证券网“路演中心” (https://roadshow.cnstock.com/)	网络平台线上交流	其他	在线投资者	2024 年年度报告网上业绩说明会	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
沈华	副总经理	聘任	2025 年 04 月 24 日	工作调动
赵靖	副总经理	聘任	2025 年 04 月 24 日	工作调动

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
分配预案的股本基数（股）	232,534,411
现金分红金额（元）（含税）	11,626,720.55
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	11,626,720.55
可分配利润（元）	234,199,471.21
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2025 年半年度利润分配预案为：以截至 2025 年 8 月 20 日的总股本 234,923,111 股减去公司回购专用证券账户股份 2,388,700 股后的 232,534,411 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.5 元（含税），共计派发现金 11,626,720.55 元（含税），本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。	
若在分配预案披露至实施期间因新增股份上市、股权激励授予行权、可转债转股、股份回购等事项发生变化的，将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

2024 年限制性股票激励计划的相关审批程序：

1、2024 年 9 月 27 日，公司召开的第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于〈杭州万事利丝绸文化股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈杭州万事利丝绸文化股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2024 年限制性股票激励计划相关事项的议案》。

同日，公司召开的第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于〈杭州万事利丝绸文化股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈杭州万事利丝绸文化股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于核实〈杭州万事利丝绸文化股

份有限公司 2024 年限制性股票激励计划激励对象名单》的议案》，公司监事会对本次激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

2、2024 年 10 月 21 日，公司召开 2024 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈杭州万事利丝绸文化股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈杭州万事利丝绸文化股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2024 年限制性股票激励计划相关事项的议案》。

3、2024 年 10 月 28 日，公司召开第三届董事会第十三次会议与第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。监事会对授予日的激励对象名单进行了核实并发表了核查意见。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	杭州万事利丝绸数码印花有限公司	浙江省生态环境厅-企业环境信息依法披露系统 https://mlzj.szhjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“纺织服装相关业务”的披露要求
上市公司发生环境事故的相关情况

报告期内，公司未发生环境事故。

五、社会责任情况

报告期内，公司积极履行社会义务、承担社会责任，切实维护股东、员工、客户、供应商等相关方的利益，不断完善并深化社会责任理念，将社会责任融入到企业发展战略中，促进企业可持续发展。

1、股东及投资者保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件要求，制定了符合公司发展要求的各项规章制度，不断完善公司法人治理结构和内部控制体系，规范运作，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高公司的透明度和诚信度，在兼顾公司可持续发展的情况下，制定并实施了合理的利润分配方案，坚持与股东共同分享公司的生产经营成果。

2、职工权益保护

公司实施企业人才战略，把员工发展放在重要位置，鼓励员工的长期发展，严格遵守《劳动法》，《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康，安全和满意度，维护员工权益。公司注重对员工权益、利益的保护，所有员工都享受国家规定“五险一金”的待遇，建立完善的福利机制，组织员工生日会、团建、旅游，健康体检，每逢传统节日送福利，提升员工归属感。在员工培训方面，根据公司发展需要以及员工岗位培训需求，制定年度培训计划，包含员工入职、岗位技能类、管理提升类、安全管理类等；在劳动保障方面，公司设立安全管理部门，开展劳动保护知识培训，全面保护员工的身心健康。

3、供应商、客户权益保护

在保障客户权益方面，不断创新，在产品质量上精益求精，持续提升客户对公司产品和服务的满意度，加强客户粘性，与客户共同成长。在保障供应商权益方面，公司始终坚持诚信为本，严格执行签署的各项合约。同时公司提倡恪守商业道德，严格防范商业贿赂。在为客户、社会创造更大价值的同时，

与供应商、客户携手共进，互相监督持续改善，把履行企业社会责任贯穿于企业经营和管理的各个环节，实现企业与社会和谐发展。

4、环境保护与可持续发展

公司一直致力于构建绿色低碳循环的产业体系，坚守在绿色发展道路上，研发新工艺，赋能产业转型升级，探索产业与环境和谐共生的可行路径，开发出环保印染标准化、数据化工艺。公司与 SGS 展开深入合作，对丝巾及蚕丝被的碳足迹和水足迹进行了详细核算，成功获得了相关产品的碳足迹、水足迹证书。通过采用 GBART 无水印染技术，公司生产的丝巾在生命周期内的碳足迹和水足迹大幅减少，相比传统工艺，二氧化碳排放量和水消耗明显减少。特别是印花阶段，新型工艺实现了零污水排放，充分展现了节能减排的成效，显著提升了生产过程的环保水平。

公司全资子公司杭州万事利丝绸数码印花有限公司已成为国家级绿色工厂。公司采用数码喷墨印花技术，符合国家节能减排、产品转型、用高新技术改造传统产业政策，是国家政策优先支持的领域和范围。

未来，公司将坚持“创新、低碳、绿色、节能”的发展理念，在 2030 年前碳达峰，2060 年碳中和的大背景下，积极在行业内推广节约资源、能源的先进工艺，加快生态产品的研发，为社会提供性能更优良的绿色产品。

5、在巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴方面

自 2020 年以来，万事利公司两次与开化县人民政府达成战略合作，持续投入资金和技术，助力开化县桑蚕全产业链快速发展。借助开化县相关部门的协助，公司与溪东村结对帮扶，建设规模化特种原料茧示范基地，打造绿色优质产业链，推动“黄金蚕”养殖，使当地农民年增收，开启了一条致富新路径。

双方合作恪守“创新机制、联合攻关、优势互补”的原则，旨在提升开化蚕桑产业科技创新力，促进经济社会发展。通过科研攻关、成果转化、技术示范和人才培养，万事利公司发挥自身技术、市场和资金优势，为产业提供全方位支撑，推动可持续发展。目前，公司已成功在开化县建立两个高品质蚕桑基地，专注于彩色茧的培育，以点带面，快速辐射到周边村社蚕户，辐射桑园面积高达 1000 多亩，为当地经济注入新活力。

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计
☐是 ☒否
公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项
☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行	披露日期	披露索引
------------	----------	----------	----------	---------------	------------	------	------

					行 情 况		
公司及全资子公司万事利科技、万事利数码与 SAS LVMH METIERS D'ART、SOPAR 126 和 SOPAR128（以下合并简称“LVMH 公司”）于 2018 年 8 月签订合作协议。2019 年 5 月 24 日，LVMH 公司向巴黎商事法院提起诉讼，涉及金额总计约 177.62 万欧元。公司 2020 年 3 月已进行反诉。详情请参见招股说明书第十一节之“三、（一）1、与 LVMH 工艺公司及其相关方的诉讼”。	525	是	法国巴黎商业法庭的已出判决书。	法国巴黎商业法庭驳回 LVMH 公司部分诉求并支持了万事利公司的部分反诉诉求，详情及影响请参见本公司于 2022 年 1 月 5 日披露的《关于诉讼事项的进展公告》，双方均未上诉。公司已收到判决书，将根据案件执行情况和会计准则的要求进行后续会计处理，其对公司本期或期后利润影响以日后实际发生额为准。根据公司与法国 LVMH 集团初审判决结果，公司需向 LVMH 工艺公司及其子公司净支付 728,769.75 欧元，截至 2025 年 6 月末，经利息调整后公司需向 LVMH 工艺及其子公司净支付 801,754.03 欧元，扣除已预收的设备款，累计计提预计负债人民币 2,804,583.16 元。	暂未执行	2022 年 01 月 05 日	公告编号：2022-001

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交 易方	关联关系	关联交易 类型	关联 交易 内容	关联 交易 定价 原则	关联 交易 价格	关联交 易金额 （万 元）	占同类 交易金 额的比例	获批 的交易 额度 （万 元）	是否 超过 获批 额度	关联交 易结算 方式	可获得 的同类 交易市 价	披露日 期	披露索 引
万事利集团及其下属单位	控股股东及其关联方	采购商品和接受劳务的关联交易	接受劳务	市场价格	市场价格	159.49	1.02%	400	否	银行转账	159.49	2025 年 03 月 27 日	巨潮资讯网
万事利集团及其下属单位	控股股东及其关联方	出售商品和提供劳务的关联交易	销售商品	市场价格	市场价格	186.99	0.52%	500	否	银行转账	186.99	2025 年 03 月 27 日	巨潮资讯网

杭州万事利生物科技有限公司	万事利集团持股 35.00%，王云飞持股 41.75% 并担任董事长，其子屠榕皓持股 17.00% 并担任董事	出售商品和提供劳务的关联交易	销售商品	市场价格	市场价格	2.25	0.01%		否	银行转账	2.25		
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	郑梅莲配偶担任独立董事	出售商品和提供劳务的关联交易	销售商品	市场价格	市场价格	0.16	0.00%		否	银行转账	0.16		
浙江省建设投资集团股份有限公司	邢以群担任独立董事	出售商品和提供劳务的关联交易	销售商品	市场价格	市场价格	1.86	0.01%		否	银行转账	1.86		
浙江潮稀运营管理有限公司	浙江潮稀公司系公司喜马拉雅定制丝巾平台的独家代理人，公司母公司万事利集团作为有限合伙人参股的合伙企业持有浙江潮稀公司股权（万事利集团间接持有浙江潮稀公司 8.84% 股权）。鉴于上述影响，基于谨慎考虑，公司将与浙江潮稀公司的交易比照关联交易予以披露	出售商品和提供劳务的关联交易	销售商品	市场价格	市场价格	14.89	0.04%	300	否	银行转账	14.89	2025 年 03 月 27 日	巨潮资讯网
万事利集团及下属单位	控股股东及其关联方	关联租赁	承租	市场价格	市场价格	207.55	22.12%	500	否	银行转账	207.55	2025 年 03 月 27 日	巨潮资讯网
姚洪妹	实际控制人之一沈	关联租赁	承租	市场价格	市场价格	49.78	5.30%	100	否	银行转账	49.78	2025 年 03	巨潮资讯网

	柏军之配偶											月 27 日	
马廷方	公司董事兼副总经理	关联租赁	承租	市场价格	市场价格	5.47	0.58%	11	否	银行转账	5.47	2025 年 03 月 27 日	巨潮资讯网
合计				--	--	628.44	--	1,811	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				年度预计的关联交易在报告期内正常履行。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用
公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用
公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用
公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
杭州万事利智能科技有限公司	2023 年 12 月 26 日	57,000	2024 年 02 月 07 日	50,000			无	主合同项下的债务履行期限届满日后三年止。	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		57,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		50,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		57,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		50,000				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		57,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		50,000				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		57,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		50,000				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				73.98%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0						
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任				不适用						

的情况说明（如有）	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“纺织服装相关业务”的披露要求
公司是否存在为经销商提供担保或财务资助
☐是 ☒否

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账 款回款 情况	影响重大合 同履行的各 项条件是否 发生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
-------------------	--------------	-----------	-------------	---------------------	---------------------	------------------	---------------------------------------	-----------------------------

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1、经中国证券监督管理委员会《关于同意杭州万事利丝绸文化股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2024〕1737 号）同意注册，杭州万事利丝绸文化股份有限公司（以下简称“公司”）向特定对象发行人民币普通股股票 46,082,949 股（每股面值 1.00 元），发行价格为 13.02 元/股，实际募集资金总额为人民币 599,999,995.98 元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币 14,505,062.15 元，实际募集资金净额为人民币 585,494,933.83 元。上述募集资金已于 2025 年 7 月 15 日划至公司指定账户，该项募集资金到位情况经天健会计师事务所（特殊普通合伙）于 2025 年 7 月 16 日进行了审验，并出具《验资报告》（天健验〔2025〕22 号）。本次发行完成后，公司的股份总数由 188,840,162 股增加至 234,923,111 股。公司注册资本由 188,840,162 元人民币变更为 234,923,111 元人民币。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	53,519	0.03%						53,519	0.03%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	53,519	0.03%						53,519	0.03%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	53,519	0.03%						53,519	0.03%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	188,786,643	99.97%						188,786,643	99.97%
1、人民币普通股	188,786,643	99.97%						188,786,643	99.97%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	188,840,162	100.00%						188,840,162	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		15,603		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）											
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况				
							股份状态	数量			
万事利集团有限公司	境内非国有法人	40.83%	77,103,612	0	0	77,103,612	不适用		0		
杭州丝奥投资有限公司	境内非国有法人	8.90%	16,800,000	0	0	16,800,000	不适用		0		
舟山丝昱投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.93%	11,200,000	0	0	11,200,000	不适用		0		
舟山丝弦投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.93%	11,200,000	0	0	11,200,000	不适用		0		
谭蔚泓	境内自然人	0.54%	1,028,623	628,623	0	1,028,623	不适用		0		
招商银行股份	其他	0.43%	807,500	807,500	0	807,500	不适用		0		

有限公司—中信建投行业轮换混合型证券投资基金								
浙江华媒投资有限公司	国有法人	0.38%	717,197	0	0	717,197	不适用	0
国金证券股份有限公司—中信建投价值甄选混合型证券投资基金	其他	0.32%	596,000	596,000	0	596,000	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.27%	506,233	228,177	0	506,233	不适用	0
董红梅	境内自然人	0.22%	418,200	418,200	0	418,200	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	万事利集团有限公司、杭州丝奥投资有限公司、舟山丝昱投资合伙企业（有限合伙）、舟山丝弦投资合伙企业（有限合伙）为一致行动企业。除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	公司回购专用证券账户报告期末持股数量为 2,388,700 股，持股比例为 1.26%。根据相关规定，回购专户不纳入前十大股东列示。							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
万事利集团有限公司	77,103,612					人民币普通股	77,103,612	
杭州丝奥投资有限公司	16,800,000					人民币普通股	16,800,000	
舟山丝昱投资合伙企业（有限合伙）	11,200,000					人民币普通股	11,200,000	
舟山丝弦投资合伙企业（有限合伙）	11,200,000					人民币普通股	11,200,000	
谭蔚泓	1,028,623					人民币普通股	1,028,623	
招商银行股份有限公司—中信建投行	807,500					人民币普通股	807,500	

业轮换混合型证券投资基金			
浙江华媒投资有限公司	717,197	人民币普通股	717,197
国金证券股份有限公司—中信建投价值甄选混合型证券投资基金	596,000	人民币普通股	596,000
BARCLAYS BANK PLC	506,233	人民币普通股	506,233
董红梅	418,200	人民币普通股	418,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	万事利集团有限公司、杭州丝奥投资有限公司、舟山丝昱投资合伙企业（有限合伙）、舟山丝弦投资合伙企业（有限合伙）为一致行动企业。除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：杭州万事利丝绸文化股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	223,003,152.37	255,664,549.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	370,000.00	2,132,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	94,664,499.55	85,870,062.48
应收款项融资	148,974.13	66,837.15
预付款项	6,255,919.12	4,354,564.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,692,558.12	4,195,354.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	168,821,419.36	172,786,141.83
其中：数据资源		
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	31,529,826.39	28,342,743.95
流动资产合计	529,486,349.04	553,412,254.27
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,047,787.67	1,055,692.45
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产	16,419,601.84	16,761,337.83
固定资产	130,605,757.14	136,841,368.15
在建工程	277,671,511.22	267,805,722.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,647,238.55	3,463,466.95
无形资产	67,193,856.13	68,902,932.62
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	14,583,223.53	14,583,223.53
长期待摊费用	6,630,023.75	7,299,685.67
递延所得税资产	14,008,817.15	14,035,957.20
其他非流动资产	20,332,509.92	5,249,651.00
非流动资产合计	553,140,326.90	537,999,038.25
资产总计	1,082,626,675.94	1,091,411,292.52
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	18,442,147.02	44,165,394.12
应付账款	135,708,011.83	186,391,124.10
预收款项		
合同负债	17,256,085.20	19,104,494.46
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	23,285,544.19	32,649,694.71
应交税费	4,131,808.06	6,105,679.58
其他应付款	8,460,676.99	8,354,014.12
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,333,410.72	1,913,276.59
其他流动负债	1,491,321.24	1,827,843.30
流动负债合计	210,109,005.25	300,511,520.98
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	182,827,497.53	92,125,084.18
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,516,045.30	2,097,820.07
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,804,583.16	2,206,401.29
递延收益	8,939,674.36	9,946,444.65
递延所得税负债	500,264.14	547,361.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	196,588,064.49	106,923,111.54
负债合计	406,697,069.74	407,434,632.52
所有者权益：		
股本	188,840,162.00	188,840,162.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	210,097,603.46	210,064,045.97
减：库存股	30,100,450.40	30,100,450.40
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,463,699.34	32,393,062.91
一般风险准备		
未分配利润	273,538,480.24	276,092,296.81
归属于母公司所有者权益合计	675,839,494.64	677,289,117.29
少数股东权益	90,111.56	6,687,542.71
所有者权益合计	675,929,606.20	683,976,660.00
负债和所有者权益总计	1,082,626,675.94	1,091,411,292.52

法定代表人：李建华 主管会计工作负责人：韩青 会计机构负责人：钟杰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	154,511,262.28	196,336,354.30
交易性金融资产	370,000.00	2,132,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	31,379,580.77	37,348,765.13
应收款项融资	148,974.13	66,837.15
预付款项	4,361,967.59	2,847,971.19
其他应收款	75,149,662.67	67,916,300.48
其中：应收利息		
应收股利		
存货	133,165,103.58	135,579,482.46
其中：数据资源		
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	7,539,817.47	7,812,298.01
流动资产合计	406,626,368.49	450,040,008.72
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	279,695,860.95	264,087,370.51
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	62,124,854.42	64,103,424.44
在建工程	32,000.00	941,039.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,647,238.55	3,463,466.95
无形资产	8,102,336.57	8,714,514.37
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	6,222,011.06	6,872,264.16
递延所得税资产	6,599,307.40	6,373,234.12
其他非流动资产	2,015,790.00	480,040.00
非流动资产合计	367,439,398.95	355,035,354.53

资产总计	774,065,767.44	805,075,363.25
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	18,442,147.02	17,954,100.32
应付账款	49,600,931.21	68,723,035.39
预收款项		
合同负债	6,201,894.18	10,304,178.13
应付职工薪酬	16,028,539.01	23,532,826.23
应交税费	3,145,827.59	3,475,222.52
其他应付款	29,012,004.98	24,268,168.79
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,333,410.72	1,818,025.27
其他流动负债	829,786.37	1,346,809.05
流动负债合计	124,594,541.08	151,422,365.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,516,045.30	2,097,820.07
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,804,583.16	2,206,401.29
递延收益	1,460,000.00	1,460,000.00
递延所得税负债		11,661.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,780,628.46	5,775,883.19
负债合计	130,375,169.54	157,198,248.89
所有者权益：		
股本	188,840,162.00	188,840,162.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	217,287,715.75	211,670,935.65
减：库存股	30,100,450.40	30,100,450.40
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,463,699.34	32,393,062.91
未分配利润	234,199,471.21	245,073,404.20
所有者权益合计	643,690,597.90	647,877,114.36
负债和所有者权益总计	774,065,767.44	805,075,363.25

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	360,657,073.30	333,046,705.24
其中：营业收入	360,657,073.30	333,046,705.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	340,957,776.80	303,900,291.48
其中：营业成本	194,662,013.12	183,677,178.50
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,747,118.87	2,624,577.41
销售费用	98,892,795.47	81,799,198.35
管理费用	25,590,749.42	23,133,764.27
研发费用	20,757,238.47	17,267,949.04
财务费用	-1,692,138.55	-4,602,376.09
其中：利息费用	59,570.43	37,481.39
利息收入	1,895,235.15	4,772,665.85
加：其他收益	4,769,012.36	3,804,163.82
投资收益（损失以“—”号填列）	37,020.44	321,023.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,904.78	33,254.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-61,560.00	-302,760.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,019,579.04	-2,768,833.11
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,659,746.91	-3,008,949.70
资产处置收益（损失以“—”号填列）	1,345.05	67,326.78
三、营业利润（亏损以“—”号填	20,765,788.40	27,258,384.79

列)		
加：营业外收入	5,000.00	
减：营业外支出	623,310.46	1,310.54
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	20,147,477.94	27,257,074.25
减：所得税费用	1,151,651.02	2,737,769.40
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	18,995,826.92	24,519,304.85
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	18,995,826.92	24,519,304.85
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	19,026,480.68	24,108,603.51
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-30,653.76	410,701.34
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	18,995,826.92	24,519,304.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,026,480.68	24,108,603.51
归属于少数股东的综合收益总额	-30,653.76	410,701.34
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.13
（二）稀释每股收益	0.10	0.13

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李建华 主管会计工作负责人：韩青 会计机构负责人：钟杰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	235,761,044.53	215,923,063.43
减：营业成本	111,329,106.02	102,377,218.26
税金及附加	1,586,355.91	1,666,946.89
销售费用	81,181,603.72	66,816,049.00
管理费用	17,950,028.40	15,163,066.47
研发费用	15,102,309.54	11,316,625.58
财务费用	-1,529,355.31	-4,476,194.67
其中：利息费用	59,570.43	37,481.39
利息收入	1,759,062.54	4,696,114.95
加：其他收益	2,415,052.58	1,096,193.93
投资收益（损失以“—”号填列）	44,925.22	287,768.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-61,560.00	-302,760.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-796,851.69	-1,731,210.91
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-669,237.82	-659,655.00
资产处置收益（损失以“—”号填列）		67,326.78
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	11,073,324.54	21,817,015.52
加：营业外收入	5,000.00	
减：营业外支出	609,695.39	1,300.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	10,468,629.15	21,815,715.52
减：所得税费用	-237,735.11	1,874,676.51
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	10,706,364.26	19,941,039.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	10,706,364.26	19,941,039.01
（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	10,706,364.26	19,941,039.01
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
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	394,140,804.07	362,287,237.13
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	845,845.99	696,089.54
收到其他与经营活动有关的现金	4,073,476.28	10,284,027.47
经营活动现金流入小计	399,060,126.34	373,267,354.14
购买商品、接受劳务支付的现金	213,784,549.41	194,123,925.08
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		
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	86,402,997.92	86,392,075.48
支付的各项税费	20,404,501.37	25,729,810.34
支付其他与经营活动有关的现金	71,004,753.57	65,181,222.56
经营活动现金流出小计	391,596,802.27	371,427,033.46
经营活动产生的现金流量净额	7,463,324.07	1,840,320.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,000,000.00	775,768.82
取得投资收益收到的现金	47,633.05	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	66,419.35	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,114,052.40	775,768.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,874,411.93	119,329,693.73
投资支付的现金	13,552,267.83	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	112,426,679.76	119,329,693.73
投资活动产生的现金流量净额	-109,312,627.36	-118,553,924.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	100,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收	100,000.00	

到的现金		
取得借款收到的现金	90,607,162.03	30,292,925.85
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	90,707,162.03	30,292,925.85
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,509,660.82	11,157,809.52
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	1,150,721.65	592,150.90
筹资活动现金流出小计	21,660,382.47	11,749,960.42
筹资活动产生的现金流量净额	69,046,779.56	18,542,965.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	43,517.46	76,509.40
五、现金及现金等价物净增加额	-32,759,006.27	-98,094,129.40
加：期初现金及现金等价物余额	252,073,729.23	297,829,489.71
六、期末现金及现金等价物余额	219,314,722.96	199,735,360.31

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
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	268,189,735.69	232,959,481.43
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,705,260.07	24,847,499.59
经营活动现金流入小计	276,894,995.76	257,806,981.02
购买商品、接受劳务支付的现金	139,904,859.51	101,526,462.86
支付给职工以及为职工支付的现金	59,748,203.14	58,417,771.91
支付的各项税费	12,340,775.64	18,190,453.23
支付其他与经营活动有关的现金	68,707,789.82	83,696,034.22
经营活动现金流出小计	280,701,628.11	261,830,722.22
经营活动产生的现金流量净额	-3,806,632.35	-4,023,741.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,000,000.00	775,768.82
取得投资收益收到的现金	47,633.05	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,047,633.05	775,768.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,451,051.77	58,826,141.25
投资支付的现金	16,052,267.83	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,503,319.60	58,826,141.25
投资活动产生的现金流量净额	-16,455,686.55	-58,050,372.43
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,509,660.82	11,157,809.52
支付其他与筹资活动有关的现金	1,150,721.65	592,150.90
筹资活动现金流出小计	21,660,382.47	11,749,960.42
筹资活动产生的现金流量净额	-21,660,382.47	-11,749,960.42
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	-41,922,701.37	-73,824,074.05
加：期初现金及现金等价物余额	192,745,534.24	235,273,101.74
六、期末现金及现金等价物余额	150,822,832.87	161,449,027.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	188,840,162.00				210,064,045.97	30,100,450.40			32,393,062.91		276,092,296.81		677,289,117.29	6,687,542.71	683,976,660.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	188,840,162.00				210,064,045.97	30,100,450.40			32,393,062.91		276,092,296.81		677,289,117.29	6,687,542.71	683,976,660.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					33,557.49				1,070,636.43		-2,553,816.57		-1,449,622.65	-6,597,431.15	-8,047,053.80
（一）综合收益总额											19,026,480.68		19,026,480.68	-30,653.76	18,995,826.92
（二）所有者投入和减少资本					33,557.49								33,557.49	-6,566,777.39	-6,533,219.90
1. 所有者投入的普通股															
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					5,616,780.10							5,616,780.10		5,616,780.10
4. 其他					- 5,583,222.61							- 5,583,222.61	- 6,566,777.39	- 12,150,000.00
（三）利润分配								1,070,636.43		- 21,580,297.25		- 20,509,660.82		- 20,509,660.82
1. 提取盈余公积								1,070,636.43		-1,070,636.43				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										- 20,509,660.82		- 20,509,660.82		- 20,509,660.82
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、本期期末 余额	188,840,162. 00				210,097,603 .46	30,100,450 .40			33,463,699.34		273,538,480.2 4		675,839,494. 64	90,111.56	675,929,606. 20

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	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	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	188,352,192.00				204,548,467.98	30,100,450.40			30,033,957.10		254,502,973.08		647,337,139.76	6,452,313.42	653,789,453.18
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	188,352,192.00				204,548,467.98	30,100,450.40			30,033,957.10		254,502,973.08		647,337,139.76	6,452,313.42	653,789,453.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					771,382.69						12,950,793.99		13,722,176.68	410,701.34	14,132,878.02
（一）综合收益总额											24,108,603.51		24,108,603.51	410,701.34	24,519,304.85
（二）所有者投入和减少资本					771,382.69								771,382.69		771,382.69
1. 所有者投入的普通股															
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					771,382.69								771,382.69		771,382.69

的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											- 11,157,809.52		- 11,157,809.52		- 11,157,809.52
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											- 11,157,809.52		- 11,157,809.52		- 11,157,809.52
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、本期期末 余额	188,352,192. 00				205,319,85 0.67	30,100,450 .40			30,033,957.10		267,453,767.0 7		661,059,316. 44	6,863,014.7 6	667,922,331. 20

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

项目	2025 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	188,840,162.00	0.00	0.00	0.00	211,670,935.65	30,100,450.40	0.00	0.00	32,393,062.91	245,073,404.20	0.00	647,877,114.36
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	188,840,162.00	0.00	0.00	0.00	211,670,935.65	30,100,450.40	0.00	0.00	32,393,062.91	245,073,404.20	0.00	647,877,114.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	5,616,780.10	0.00	0.00	0.00	1,070,636.43	-10,873,932.99	0.00	-4,186,516.46
（一）综合收益总额										10,706,364.26		10,706,364.26
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	5,616,780.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,616,780.10
1．所有者投入的普通股												0.00
2．其他权益工具持有者投入资本												0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额					5,616,780.10	0.00						5,616,780.10

4. 其他					0.00							0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,070,636.43	-21,580,297.25	0.00	-20,509,660.82
1. 提取盈余公积									1,070,636.43	-1,070,636.43		0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,509,660.82		-20,509,660.82
3. 其他												0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
（六）其他												0.00
四、本期期末余额	188,840,162.00	0.00	0.00	0.00	217,287,715.75	30,100,450.40	0.00	0.00	33,463,699.34	234,199,471.21	0.00	643,690,597.90

单位：元

上期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	188,352,192.00				206,155,357.64	30,100,450.40			30,033,957.10	234,999,261.45		629,440,317.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	188,352,192.00				206,155,357.64	30,100,450.40			30,033,957.10	234,999,261.45		629,440,317.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					771,382.69					8,783,229.49		9,554,612.18
（一）综合收益总额										19,941,039.01		19,941,039.01
（二）所有者投入和减少资本					771,382.69							771,382.69
1．所有者投入的普通股												
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					771,382.69							771,382.69
4. 其他												
（三）利润分配										- 11,157,809.52		- 11,157,809.52
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										- 11,157,809.52		- 11,157,809.52
3. 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、本期期末余额	188,352,192.00				206,926,740.33	30,100,450.40			30,033,957.10	243,782,490.94		638,994,929.97

三、公司基本情况

杭州万事利丝绸文化股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系杭州万事利丝绸文化有限公司（以下简称万事利有限），系由万事利集团有限公司（以下简称万事利集团）投资设立，于 2007 年 9 月 13 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号 330104000008493 的企业法人营业执照。公司成立时注册资本 2,000 万元。

万事利有限以 2016 年 11 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2017 年 4 月 24 日在杭州市市场监督管理局注册登记，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330100665235517C 的营业执照，注册资本 188,840,162.00 元，股份总数 188,840,162 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 53,519 股；无限售条件的流通股份：A 股 188,786,643 股。公司股票已于 2021 年 9 月 22 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属纺织服装、服饰业行业。主要经营活动为丝绸消费品的设计、研发、生产和销售，以及丝绸面料印染加工和服装销售。

本财务报表业经公司 2025 年 8 月 28 日三届十九次董事会批准对外报出。

本公司将杭州万事利丝绸数码印花有限公司、杭州万事利丝绸科技有限公司和杭州万事利智能科技有限公司等 20 家子公司纳入本期合并财务报表范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

1、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过期末资产总额×0.5%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过期末资产总额×0.5%
重要的预计负债	单项金额超过期末资产总额×0.5%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过期末资产总额×5%
重要的子公司	资产总额超过集团总资产×15%（不包括尚未投产的子公司）
重要的联营企业	资产总额超过集团总资产×15%
重要的或有事项	单项金额超过期末资产总额×0.5%
重要的资产负债表日后事项	单项金额超过期末资产总额×0.5%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

11、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(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) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，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，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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）所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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，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）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，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债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值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；

（2）第二层次输入值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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）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）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及计提方法见应收款项预期信用损失的确认标准和计提方法。

13、应收账款

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票	票据类型	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，编制应收票据对应应收账款原始账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	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
应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	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
其他应收款——账龄组合	账龄	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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用

		损失
--	--	----

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款	其他应收款
	预期信用损失率（%）	预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

应收账款/其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

14、应收款项融资

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及计提方法见应收款项预期信用损失的确认标准和计提方法。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、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列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

17、存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 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) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30 年	5%	3.17%
专用设备	年限平均法	5 年-10 年	0%-5%	9.50%-20.00%
运输工具	年限平均法	5 年-10 年	5%	9.50%-19.00%
其他设备	年限平均法	3 年-5 年	0%-5%	19.00%-33.33%

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类 别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	工程竣工或达到预定可使用状态
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产包括土地使用权、软件使用权及专利权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 50 年	直线法
软件使用权	按预期受益期限确定使用寿命为 5 年	直线法
专利权	按证载使用年限	直线法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

（4）无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

（5）设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

（6）委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

（7）其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

（8）内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

30、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益:

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量, 并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

35、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别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，还是在某一时点履行。

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

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 按时点确认的收入

公司销售丝绸文化创意品及丝绸纺织制品等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给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时确认收入。具体情况如下：

内销的具体情况：

- 1) 直营专卖店：专卖店将商品交付给消费者并收取货款后，确认销售收入；
- 2) 直营商场联营专柜：根据商场提供的销售结算单，以终端零售价扣除约定扣点后的金额确认销售收入；
- 3) 线上平台：在客户确认收货且公司收到货款时确认收入；
- 4) 代销：根据代销商提供的销售清单，以终端零售价扣除相关费用后确认收入；
- 5) 其他销售：将产品交付给购货方，且由对方签收后确认收入。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，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时确认收入。

(2) 按履约进度确认的收入

公司提供房屋租赁、物业管理等服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，且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，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

39、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司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）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。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

（1）使用权资产

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）承租人发生的初始直接费用；4）承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司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。

（2）融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（3）2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
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；从租计征的，按租金收入的12%计缴	12%、1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
杭州万事利丝绸数码印花有限公司	15%
杭州万事利丝绸科技有限公司	25%
杭州万事利智能科技有限公司	25%
除上述以外的其他纳税主体	20%

2、税收优惠

1. 企业所得税

(1) 高新技术企业税收优惠

本公司于 2022 年通过高新技术企业复审并获得高新技术企业证书，认定有效期 3 年。本公司 2025 年度暂按 15%的优惠税率计缴企业所得税。

子公司杭州万事利丝绸数码印花有限公司于 2024 年通过高新技术企业复审并获得高新技术企业证书，认定有效期 3 年。杭州万事利丝绸数码印花有限公司 2025 年度按 15%的优惠税率计缴企业所得税。

(2) 小型微利企业税收优惠

根据《财政部、税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司杭州万事利电子商务有限公司、杭州万事利文化创意发展有限公司、杭州蚕自然丝绸有限公司、杭州帛阳新材料科技有限公司、合肥万事利丝绸文化有限公司、杭州万事利艺术品有限公司、杭州新丝路电子商务有限公司、开化明阳健康科技有限公司、杭州万事利科创园管理有限公司、广东横琴丝艺健康科技有限公司、西藏

新丝路丝绸文化有限公司、沈阳万事亨隆纺织商贸有限公司、景宁新丝锦文化有限公司、江苏万事利文化科技有限公司、上海万事利丝绸有限公司、上海万事利文化有限公司、杭州谷鲤文化创意有限公司符合小微企业的认定标准，2025 年度按照 20%的税率缴纳企业所得税。

2. 增值税

根据《财政部、税务总局关于先进制造业企业增值税加计递减政策的公告》（2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。本公司和子公司杭州万事利丝绸数码印花有限公司作为高新技术企业中的制造业一般纳税人，享受增值税加计 5%抵减优惠。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	0.00	500.00
银行存款	212,489,163.60	248,051,273.74
其他货币资金	10,513,988.77	7,612,775.55
合计	223,003,152.37	255,664,549.29

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	370,000.00	2,132,000.00
其中：		
理财产品		2,000,000.00
其他	370,000.00	132,000.00
其中：		
合计	370,000.00	2,132,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	88,576,587.74	78,936,506.36
1 至 2 年	11,536,938.32	11,545,932.96
2 至 3 年	2,574,381.10	3,757,353.56
3 年以上	11,620,935.64	9,901,777.57
3 至 4 年	11,620,935.64	9,901,777.57
合计	114,308,842.80	104,141,570.45

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,247,863.47	1.97%	2,247,863.47	100.00%		2,247,863.47	2.16%	2,247,863.47	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	112,060,979.33	98.03%	17,396,479.78	15.52%	94,664,499.55	101,893,706.98	97.84%	16,023,644.50	15.73%	85,870,062.48
其中：										
合计	114,308,842.80	100.00%	19,644,343.25	17.19%	94,664,499.55	104,141,570.45	100.00%	18,271,507.97	17.54%	85,870,062.48

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	88,576,587.74	4,428,829.40	5.00%
1-2 年	11,536,938.32	2,307,387.66	20.00%
2-3 年	2,574,381.10	1,287,190.55	50.00%
3 年以上	9,373,072.17	9,373,072.17	100.00%
合计	112,060,979.33	17,396,479.78	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	2,247,863.47					2,247,863.47
按组合计提坏账准备	16,023,644.50	1,372,835.28				17,396,479.78
合计	18,271,507.97	1,372,835.28				19,644,343.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
江苏京东信息技术有限公司及其下属子公司	6,406,427.63		6,406,427.63	5.60%	358,128.97
杭州帛淼服饰有限公司	5,136,821.58		5,136,821.58	4.49%	1,301,203.36
深圳汇洁集团股份有限公司及其下属子公司	4,426,903.38		4,426,903.38	3.87%	267,209.32
DEA KUDIBAL A/S	3,213,137.30		3,213,137.30	2.81%	160,656.86
上海纷布服饰科技有限公司	2,987,235.17		2,987,235.17	2.61%	149,361.76
合计	22,170,525.06		22,170,525.06	19.38%	2,236,560.27

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按组合计提坏账准备类别个数：0
按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

（5） 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

（1） 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	148,974.13	66,837.15
合计	148,974.13	66,837.15

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,692,558.12	4,195,354.85
合计	4,692,558.12	4,195,354.85

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	8,380,754.24	7,144,836.56
应收暂付款	1,275,783.61	715,925.67
退税款	89,687.64	741,516.23
合计	9,746,225.49	8,602,278.46

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,134,677.78	2,754,152.37
1 至 2 年	1,459,839.78	1,272,706.66
2 至 3 年	1,093,484.82	1,186,839.88
3 年以上	4,058,223.11	3,388,579.55
3 至 4 年	4,058,223.11	3,388,579.55
合计	9,746,225.49	8,602,278.46

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	460,091.97	4.72%	460,091.97	100.00%		460,091.97	5.35%	460,091.97	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	9,286,133.52	95.28%	4,593,575.40	49.47%	4,692,558.12	8,142,186.49	94.65%	3,946,831.64	48.47%	4,195,354.85
其中：										
合计	9,746,225.49	100.00%	5,053,667.37	51.85%	4,692,558.12	8,602,278.46	100.00%	4,406,923.61	51.23%	4,195,354.85

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备类别名称：组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,134,677.78	156,733.89	5.00%
1-2 年	1,459,839.78	291,967.96	20.00%
2-3 年	1,093,484.82	546,742.41	50.00%
3 年以上	3,598,131.14	3,598,131.14	100.00%
合计	9,286,133.52	4,593,575.40	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	137,707.61	246,372.54	4,022,843.46	4,406,923.61
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-74,935.82	74,935.82		
——转入第三阶段		-103,131.21	103,131.21	
本期计提	93,962.10	73,790.81	478,990.85	646,743.76
2025 年 6 月 30 日余额	156,733.89	291,967.96	4,604,965.52	5,053,667.37

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

结合账龄与预期信用损失情况进行划分。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------	----------

				比例	
杭州萧山国际机场有限公司	押金保证金	1,008,680.00	1 年以内	10.35%	50,434.00
杭州萧山国际机场有限公司	押金保证金	1,076,534.00	3 年以上	11.05%	1,076,534.00
杭州杭联热电有限公司	押金保证金	300,000.00	1-2 年	3.08%	60,000.00
杭州杭联热电有限公司	押金保证金	250,000.00	3 年以上	2.57%	250,000.00
杭州湖滨步行街商业发展有限公司	押金保证金	120,500.00	1 年以内	1.24%	6,025.00
杭州湖滨步行街商业发展有限公司	押金保证金	400,000.00	2-3 年	4.10%	200,000.00
杭州诗蓝过滤科技有限公司	其他经营性应收款项	419,248.00	3 年以上	4.30%	419,248.00
德基广场有限公司	押金保证金	391,300.00	2-3 年	4.01%	195,650.00
合计		3,966,262.00		40.70%	2,257,891.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,587,258.68	89.31%	3,828,526.04	87.92%
1 至 2 年	407,630.85	6.52%	175,956.22	4.04%
2 至 3 年	2,254.34	0.03%	233,910.68	5.37%
3 年以上	258,775.25	4.14%	116,171.78	2.67%
合计	6,255,919.12		4,354,564.72	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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	账面余额	占预付款项 余额的比例（%）
浙江天猫技术有限公司及其关联方	1,552,943.78	24.82
江阴市志联印染机械有限公司	348,000.00	5.56
开化县惠农蚕茧专业合作社	252,000.00	4.03

中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司	170,636.13	2.73
中国纺织信息中心	160,000.00	2.56
小计	2,483,579.91	39.70

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	25,636,800.82	3,053,083.30	22,583,717.52	27,875,085.79	3,158,311.31	24,716,774.48
库存商品	25,964,348.34	5,649,757.05	20,314,591.29	18,854,259.68	5,281,493.01	13,572,766.67
周转材料	6,408,855.25	1,064,393.54	5,344,461.71	6,008,457.21	872,931.87	5,135,525.34
发出商品	9,617,604.32	2,287,717.39	7,329,886.93	8,682,121.00	2,256,141.35	6,425,979.65
半成品	119,828,719.46	17,543,206.11	102,285,513.35	130,265,962.17	18,908,204.63	111,357,757.54
委托加工物资	11,079,663.51	116,414.95	10,963,248.56	11,642,839.97	65,501.82	11,577,338.15
合计	198,535,991.70	29,714,572.34	168,821,419.36	203,328,725.82	30,542,583.99	172,786,141.83

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计
----	-----------	-----------------	-------------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	转回或转销	其他	
原材料	3,158,311.31	245,987.50		351,215.51		3,053,083.30
库存商品	5,281,493.01	637,818.91		269,554.87		5,649,757.05
周转材料	872,931.87	200,300.34		8,838.67		1,064,393.54
半成品	18,908,204.63	455,366.83		1,820,365.35		17,543,206.11

发出商品	2,256,141.35	31,576.04				2,287,717.39
委托加工物资	65,501.82	88,697.29		37,784.16		116,414.95
合计	30,542,583.99	1,659,746.91		2,487,758.56		29,714,572.34

项 目	确定可变现净值 的具体依据	转回存货跌价 准备的原因	转销存货跌价 准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计 将要发生的成本、估计的销售费用以 及相关税费后的金额确定可变现净值	以前年度计提存货跌 价准备的存货可变现 净值上升	本期将已计提存货 跌价准备的存货耗 用/售出
半成品			
周转材料			
库存商品	相关产品以产品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 可变现净值	以前年度计提存货跌 价准备的存货可变现 净值上升	

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提 比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提 比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

（4） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（5） 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（1） 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

（2） 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	30,295.09	476,827.27
待抵扣增值税进项税	22,720,853.63	20,735,031.41
其他待摊费用	8,778,677.67	7,130,885.27
合计	31,529,826.39	28,342,743.95

其他说明：

14、债权投资

（1） 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

（2） 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

（3） 减值准备计提情况

单位：元

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)	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（4） 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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)	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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)	
2025 年 1 月 1 日余				

额在本期				
------	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
杭州布调科技有限公司	1,055,692.45				-7,904.78						1,047,787.67	
小计	1,055,692.45				-7,904.78						1,047,787.67	
合计	1,055,692.45				-7,904.78						1,047,787.67	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	20,222,659.23	2,267,777.55		22,490,436.78
2. 本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3. 本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4. 期末余额	20,222,659.23	2,267,777.55		22,490,436.78
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,767,102.25	961,996.70		5,729,098.95
2. 本期增加金额	320,192.11	21,543.88		341,735.99
（1）计提或摊销	320,192.11	21,543.88		341,735.99

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
转出				
4. 期末余额	5,087,294.36	983,540.58		6,070,834.94
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	15,135,364.87	1,284,236.97		16,419,601.84
2. 期初账面价值	15,455,556.98	1,305,780.85		16,761,337.83

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	130,605,757.14	136,841,368.15
合计	130,605,757.14	136,841,368.15

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	136,965,173.04	73,614,973.33	7,629,581.02	23,116,505.39	241,326,232.78
2. 本期增加金额	0.00	492,035.40	0.00	839,064.03	1,331,099.43
(1) 购置	0.00	492,035.40	0.00	839,064.03	1,331,099.43
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		302,315.46	0.00	123,276.76	425,592.22
(1) 处置或报废		302,315.46	0.00	123,276.76	425,592.22
4. 期末余额	136,965,173.04	73,804,693.27	7,629,581.02	23,832,292.66	242,231,739.99
二、累计折旧					
1. 期初余额	31,191,255.84	51,607,707.41	4,491,317.67	15,826,489.03	103,116,769.95
2. 本期增加金额	2,154,766.55	3,657,422.46	322,346.22	1,359,509.14	7,494,044.37
(1) 计提	2,154,766.55	3,657,422.46	322,346.22	1,359,509.14	7,494,044.37
3. 本期减少金额		247,895.13		105,031.02	352,926.15
(1) 处置或报废		247,895.13		105,031.02	352,926.15
4. 期末余额	33,346,022.39	55,017,234.74	4,813,663.89	17,080,967.15	110,257,888.17
三、减值准备					
1. 期初余额		1,368,094.68			1,368,094.68
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4. 期末余额		1,368,094.68			1,368,094.68
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	103,619,150.65	17,419,363.85	2,815,917.13	6,751,325.51	130,605,757.14
2. 期初账面 价值	105,773,917.20	20,639,171.24	3,138,263.35	7,290,016.36	136,841,368.15

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	277,671,511.22	267,805,722.85
合计	277,671,511.22	267,805,722.85

(1) 在建工程情况

单位：元

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
万事利丝绸数码印花人工智能工厂项目	277,639,511.22		277,639,511.22	266,864,682.87		266,864,682.87
其他零星工程	32,000.00		32,000.00	941,039.98		941,039.98
合计	277,671,511.22		277,671,511.22	267,805,722.85		267,805,722.85

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
万事利丝绸数码印花人工智能工厂项目	712,615,100.00	266,864,682.87	10,774,828.35			277,639,511.22	48.39%	62.71%	4,381,704.79	2,072,796.40	2.95%	其他
合计	712,615,100.00	266,864,682.87	10,774,828.35			277,639,511.22			4,381,704.79	2,072,796.40	2.95%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

（1） 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

（2） 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

（3） 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

（1） 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,838,507.52	4,838,507.52
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	809,870.97	809,870.97
1) 处置	809,870.97	809,870.97
4. 期末余额	4,028,636.55	4,028,636.55
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,375,040.57	1,375,040.57
2. 本期增加金额	816,228.40	816,228.40
（1）计提	816,228.40	816,228.40
3. 本期减少金额	809,870.97	809,870.97
（1）处置	809,870.97	809,870.97
4. 期末余额	1,381,398.00	1,381,398.00
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
（1）计提		
3. 本期减少金额		
（1）处置		

4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,647,238.55	2,647,238.55
2. 期初账面价值	3,463,466.95	3,463,466.95

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	56,849,282.45	10,110,000.00		24,031,755.27	90,991,037.72
2. 本期增加金额	487,186.00			1,008,318.81	1,495,504.81
(1) 购置	487,186.00			1,008,318.81	1,495,504.81
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		283,018.87			283,018.87
(1) 处置					
(2) 其他		283,018.87			283,018.87
4. 期末余额	57,336,468.45	9,826,981.13		25,040,074.08	92,203,523.66
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,289,874.18	3,379,530.20		13,418,700.72	22,088,105.10
2. 本期增加金额	566,708.48	487,219.54		1,867,634.41	2,921,562.43
(1) 计提	566,708.48	487,219.54		1,867,634.41	2,921,562.43
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	5,856,582.66	3,866,749.74		15,286,335.13	25,009,667.53
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	51,479,885.79	5,960,231.39		9,753,738.95	67,193,856.13
2. 期初账面 价值	51,559,408.27	6,730,469.80		10,613,054.55	68,902,932.62

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
杭州帛阳新材	14,583,223.5					14,583,223.5

料科技有限公司	3					3
合计	14,583,223.53					14,583,223.53

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
杭州帛阳新材料科技有限公司	丝绸面料绿色环保印染关键技术研发及产业化应用相关资产组组合	丝绸文化创意品、丝绸纺织品	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

不存在业绩承诺。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,520,668.07	1,011,852.19	1,326,764.66		4,205,755.60

排污权交易费	2,669,784.29	142,728.34	474,877.77		2,337,634.86
其他	109,233.31		22,600.02		86,633.29
合计	7,299,685.67	1,154,580.53	1,824,242.45		6,630,023.75

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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
资产减值准备	49,316,521.61	7,620,361.59	48,006,110.49	7,408,566.95
内部交易未实现利润	24,758,351.31	3,699,674.35	22,153,282.74	3,322,992.41
可抵扣亏损	10,208,750.06	853,953.80	19,098,931.69	2,316,078.81
递延收益	1,460,000.00	219,000.00	1,515,067.45	227,260.12
租赁负债	2,849,456.02	427,418.40	3,915,845.34	587,376.80
预计负债	2,804,583.16	420,687.47	2,206,401.29	330,960.19
股权激励	7,691,042.12	1,153,656.32	2,135,390.98	320,308.65
折旧差异			189,029.88	28,354.48
交易性金融工具公允价值变动	74,340.00	11,151.00	12,780.00	1,917.00
合计	99,163,044.28	14,405,902.93	99,232,839.86	14,543,815.41

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
无形资产评估增值	3,335,094.33	500,264.14	3,571,330.18	535,699.52
使用权资产	2,647,238.55	397,085.78	3,463,466.95	519,520.04
交易性金融工具公允价值变动				
合计	5,982,332.88	897,349.92	7,034,797.13	1,055,219.56

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	397,085.78	14,008,817.15	507,858.21	14,035,957.20
递延所得税负债	397,085.78	500,264.14	507,858.21	547,361.35

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,214,900.51	6,582,999.76

可抵扣亏损	20,371,365.66	22,116,434.87
合计	27,586,266.17	28,699,434.63

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年			
2025 年		4,533,782.35	
2026 年	2,184,563.76	2,184,563.76	
2027 年	3,089,357.96	3,089,357.96	
2028 年	5,946,790.03	5,946,790.03	
2029 年	6,361,940.77	6,361,940.77	
2030 年	2,788,713.14		
合计	20,371,365.66	22,116,434.87	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

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	20,332,509.92		20,332,509.92	5,249,651.00		5,249,651.00
合计	20,332,509.92		20,332,509.92	5,249,651.00		5,249,651.00

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,688,429.41	3,688,429.41	质押	银行承兑 汇票保证 金	3,590,820.06	3,590,820.06	质押	保函保证 金
无形资产	45,109,657.05	45,109,657.05	抵押	长期借款 抵押	45,105,777.29	45,105,777.29		
在建工程	277,639,511.22	277,639,511.22	抵押	长期借款 抵押	266,864,682.87	266,864,682.87		
合计	326,437,597.68	326,437,597.68			315,561,280.22	315,561,280.22		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,442,147.02	17,954,100.32
国内信用证		26,211,293.80
合计	18,442,147.02	44,165,394.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	100,618,656.37	115,099,591.48
工程设备款	21,575,268.34	62,552,188.24
其他	13,514,087.12	8,739,344.38
合计	135,708,011.83	186,391,124.10

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,460,676.99	8,354,014.12
合计	8,460,676.99	8,354,014.12

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	6,338,289.32	6,033,018.87
应付暂收款	1,509,412.48	1,270,163.88
应付经营性费用	612,975.19	1,050,831.37
合计	8,460,676.99	8,354,014.12

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	17,256,085.20	18,977,939.87
预提销售返利		126,554.59
合计	17,256,085.20	19,104,494.46

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,649,694.71	71,760,368.87	81,124,519.39	23,285,544.19
二、离职后福利-设定提存计划		4,325,532.41	4,325,532.41	
三、辞退福利		1,285,417.86	1,285,417.86	
合计	32,649,694.71	77,371,319.14	86,735,469.66	23,285,544.19

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津	32,615,550.27	63,003,753.66	72,367,614.75	23,251,689.18

贴和补贴				
2、职工福利费		2,576,378.99	2,576,378.99	
3、社会保险费	2,960.79	2,791,239.93	2,791,239.93	2,960.79
其中：医疗保险费	2,960.79	2,540,490.38	2,540,490.38	2,960.79
工伤保险费		115,309.26	115,309.26	
生育保险费		14,100.89	14,100.89	
4、住房公积金		3,237,266.00	3,237,266.00	
5、工会经费和职工教育经费	31,183.65	151,730.29	152,019.72	30,894.22
合计	32,649,694.71	71,760,368.87	81,124,519.39	23,285,544.19

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,193,299.51	4,193,299.51	
2、失业保险费		132,232.90	132,232.90	
合计		4,325,532.41	4,325,532.41	

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,327,822.59	3,432,938.24
企业所得税	1,840,037.40	1,030,731.02
个人所得税	140,349.08	232,672.68
城市维护建设税	198,180.57	225,902.31
印花税	117,020.52	118,097.45
房产税	310,648.17	487,941.93
土地使用税	56,999.75	416,834.75
教育费附加	84,277.99	96,166.10
地方教育附加	56,389.31	64,322.71
环境保护税	82.68	72.39
合计	4,131,808.06	6,105,679.58

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		95,251.32
一年内到期的租赁负债	1,333,410.72	1,818,025.27
合计	1,333,410.72	1,913,276.59

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,491,321.24	1,827,843.30
合计	1,491,321.24	1,827,843.30

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证及抵押借款	182,827,497.53	92,125,084.18
合计	182,827,497.53	92,125,084.18

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,880,164.93	4,070,456.24
减：未确认的融资费用	-30,708.91	-154,610.90
列报至一年内到期的非流动负债	-1,333,410.72	-1,818,025.27
合计	1,516,045.30	2,097,820.07

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,804,583.16	2,206,401.29	
合计	2,804,583.16	2,206,401.29	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,946,444.65		1,006,770.29	8,939,674.36	与资产相关的政府补助
合计	9,946,444.65		1,006,770.29	8,939,674.36	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	188,840,162.00						188,840,162.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	208,146,758.03		5,583,222.61	202,563,535.42
其他资本公积	1,917,287.94	5,616,780.10		7,534,068.04
合计	210,064,045.97	5,616,780.10	5,583,222.61	210,097,603.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）本期减少系收购杭州帛阳新材料科技有限公司少数股东股权支付的对价与享有净资产份额的差异。

其他资本公积本期增加系股权激励所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	30,100,450.40			30,100,450.40
合计	30,100,450.40			30,100,450.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额
----	------	-------	------

		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
--	--	-------------------	------------------------------------	--------------------------------------	-------------	--------------	-------------------	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,393,062.91	1,070,636.43		33,463,699.34
合计	32,393,062.91	1,070,636.43		33,463,699.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据母公司本期实现净利润金额提取 10% 的法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	276,092,296.81	254,502,973.08
调整后期初未分配利润	276,092,296.81	254,502,973.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,026,480.68	24,108,603.51
减：提取法定盈余公积	1,070,636.43	
应付普通股股利	20,509,660.82	11,157,809.52
期末未分配利润	273,538,480.24	267,453,767.07

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	358,842,701.13	192,998,419.55	329,491,986.25	180,242,231.29
其他业务	1,814,372.17	1,663,593.57	3,554,718.99	3,434,947.21
合计	360,657,073.30	194,662,013.12	333,046,705.24	183,677,178.50

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
其中：丝 绸文化创 意品(自有 终端品牌)	238,424,804.01	99,344,404.28					238,424,804.01	99,344,404.28
丝绸纺织 制品(非自 有终端品 牌)	112,776,538.72	89,615,321.83					112,776,538.72	89,615,321.83
其他	7,641,358.40	4,038,693.43					7,641,358.40	4,038,693.43
其他业务	1,129,478.53	1,197,722.74					1,129,478.53	1,197,722.74
按经营地 区分类								
其中：								
市场或客 户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
合计	359,972,179.66	194,196,142.29					359,972,179.66	194,196,142.29

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务	重要的支付条	公司承诺转让	是否为主要责	公司承担的预	公司提供的质
----	--------	--------	--------	--------	--------	--------

	的时间	款	商品的性质	任人	期将退还给客 户的款项	量保证类型及 相关义务
--	-----	---	-------	----	----------------	----------------

其他说明
与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 /年度确认收入，0.00 元预计将于/年度确认收入，0.00 元预计将于/年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：
重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,111,617.20	1,264,755.85
教育费附加	476,148.70	541,759.92
土地使用税	60,679.50	53,320.00
车船使用税	2,160.00	1,500.00
印花税	224,826.89	191,128.23
地方教育附加	317,424.46	361,173.24
房产税	554,114.22	210,706.02
环境保护税	147.90	234.15
合计	2,747,118.87	2,624,577.41

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	15,091,902.42	13,229,792.28
咨询及服务费	3,491,188.74	3,090,520.52
折旧与摊销	1,849,939.59	1,899,569.49
办公费	1,784,336.05	1,975,119.04
租赁及物管费	1,378,215.97	1,398,339.79
业务招待费	1,163,178.65	669,303.40
汽车费	136,656.35	219,561.39
其他	695,331.65	651,558.36
合计	25,590,749.42	23,133,764.27

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬及福利	41,992,544.30	40,110,287.69
广告宣传费	11,779,802.63	8,065,373.98
电子商务平台费	23,546,405.98	14,678,781.14
租赁及物管费	11,293,244.17	9,086,059.21
业务招待费	3,104,130.65	2,410,819.80
折旧与摊销	2,166,556.58	1,482,367.56
办公费	884,863.73	988,611.84
差旅费	1,262,735.69	1,017,652.80
设计检测费	1,071,573.27	1,972,055.61
其他	1,790,938.47	1,987,188.72
合计	98,892,795.47	81,799,198.35

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金支出	11,704,216.90	10,305,830.08
直接投入	3,145,917.34	3,778,833.45
折旧与摊销	2,367,146.82	2,422,701.92
委托外部研发费	2,901,457.42	266,727.37
其他费用	638,499.99	493,856.22
合计	20,757,238.47	17,267,949.04

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营性利息收入	-1,895,235.15	-4,772,665.85
汇兑损益	-43,517.46	-76,509.40
经营性手续费	187,043.63	209,317.77
租赁负债确认融资费用	59,570.43	37,481.39
合计	-1,692,138.55	-4,602,376.09

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,006,770.29	1,061,837.82
与收益相关的政府补助	939,705.80	1,313,200.00
代扣个人所得税手续费返还	93.05	153.89
增值税加计抵减	2,822,443.22	1,428,972.11

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-61,560.00	-302,760.00
合计	-61,560.00	-302,760.00

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,904.78	33,254.42
处置交易性金融资产取得的投资收益	44,925.22	287,768.82
合计	37,020.44	321,023.24

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,372,835.28	-1,985,946.65
其他应收款坏账损失	-646,743.76	-782,886.46
合计	-2,019,579.04	-2,768,833.11

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,659,746.91	-3,008,949.70
合计	-1,659,746.91	-3,008,949.70

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,345.05	
使用权资产处置收益		67,326.78

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	5,000.00		
合计	5,000.00		

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	18,070.18	1,300.00	18,070.18
赔款支出	7,000.00		7,000.00
税收滞纳金	58.41	10.54	58.41
预计诉讼损失	598,181.87		598,181.87
合计	623,310.46	1,310.54	623,310.46

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,171,608.18	446,368.67
递延所得税费用	-19,957.16	2,291,400.73
合计	1,151,651.02	2,737,769.40

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	20,147,477.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,022,121.69
子公司适用不同税率的影响	660,552.64
非应税收入的影响	1,185.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	404,435.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-65,227.77
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	257,146.96
研发费用加计扣除影响	-3,128,563.31
所得税费用	1,151,651.02

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到各类押金、保证金	511,334.29	697,943.73
经营性利息收入	1,895,330.36	4,773,116.34
收到相关政府补助	936,654.80	1,662,200.00
收到租金收入	517,544.58	1,903,677.90
其他	212,612.25	1,247,089.50
合计	4,073,476.28	10,284,027.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各类押金、保证金	1,671,289.66	6,113,972.73
支付各类付现费用	69,019,045.49	58,825,741.46
其他	314,418.42	241,508.37
合计	71,004,753.57	65,181,222.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债	1,150,721.65	592,150.90
合计	1,150,721.65	592,150.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,995,826.92	24,519,304.85
加：资产减值准备	3,679,325.95	5,777,782.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,809,310.94	7,186,289.01
使用权资产折旧	816,228.40	974,591.83
无形资产摊销	2,406,141.59	2,514,727.72
长期待摊费用摊销	1,824,242.45	2,551,763.47
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）	-1,345.05	-67,326.78
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	4,508.40	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	61,560.00	302,760.00
财务费用（收益以“－”号填列）	16,052.97	-39,028.01
投资损失（收益以“－”号填列）	-37,020.44	-321,023.24
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	27,140.05	2,393,943.73
递延所得税负债增加（减少以	-47,097.21	-102,174.27

“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	2,304,975.56	10,046,615.34
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	6,582,293.28	-23,152,563.00
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-36,978,819.74	-30,745,342.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,463,324.07	1,840,320.68
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	219,314,722.96	199,735,360.31
减: 现金的期初余额	252,073,729.23	297,829,489.71
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	-32,759,006.27	-98,094,129.40

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	219,314,722.96	252,073,729.23
其中: 库存现金		500.00

可随时用于支付的银行存款	212,489,163.60	248,051,273.74
可随时用于支付的其他货币资金	6,825,559.36	4,021,955.49
三、期末现金及现金等价物余额	219,314,722.96	252,073,729.23

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
承兑保证金	3,688,429.41	3,590,820.06	因开立银行承兑汇票而质押受限
合计	3,688,429.41	3,590,820.06	

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	743,874.72	7.1586	5,325,104.93
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	461,641.05	7.1586	3,305,020.18
欧元	6,549.14	8.4024	55,028.50
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			

港币			

其他说明：

（2） 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐适用 ☒不适用

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	9,384,437.77	6,898,651.84
合 计	9,384,437.77	6,898,651.84

涉及售后租回交易的情况

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	684,893.64	684,893.64
合计	684,893.64	684,893.64

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金支出	11,704,216.90	10,305,830.08
直接投入	3,145,917.34	3,778,833.45
折旧与摊销	2,367,146.82	2,422,701.92
委托外部研发费	2,901,457.42	266,727.37
其他费用	638,499.99	493,856.22
合计	20,757,238.47	17,267,949.04
其中：费用化研发支出	20,757,238.47	17,267,949.04

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购	购买日至期末被购	购买日至期末被购
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	----------	----------	----------

							买方的收入	买方的净利润	买方的现金流
--	--	--	--	--	--	--	-------	--------	--------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：
企业合并中承担的被购买方的或有负债：
其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易
☐是 ☒否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		

固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：
其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项
☐是 ☒否
是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额 （万元）	出资额 （万元）	出资比例
上海万事利文化有限公司	设立	2025-05-29	1,000.00	50.00	100.00%
杭州谷鲤文化创意有限公司	设立	2025-04-22	200.00	50.00	70.00%

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	

杭州万事利 丝绸数码印 花有限公司	96,000,000 .00	浙江杭州	浙江杭州	其他制造业	100.00%		同一控制下 合并取得
-------------------------	-------------------	------	------	-------	---------	--	---------------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额 (万元)	出资额 (万元)	出资比例
上海万事利文化有限 公司	设立	2025-05-29	1,000.00	50.00	100.00%
杭州谷鲤文化创意有 限公司	设立	2025-04-22	200.00	50.00	70.00%

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 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
-------	----------	------------------	--------------------	----------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公 司名 称	期末余额						期初余额					
	流动 资产	非流 动资 产	资产 合计	流动 负债	非流 动负 债	负债 合计	流动 资产	非流 动资 产	资产 合计	流动 负债	非流 动负 债	负债 合计

单位：元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司以 12250000.00 元对价收购了杭州帛阳新材料科技有限公司 49%股权，收购后实现对杭州帛阳公司 100%控股。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	12,250,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,566,777.39
差额	
其中：调整资本公积	5,583,222.61
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资的 会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		

归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	1,047,787.67	1,055,692.45
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-7,904.78	221,696.12
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--综合收益总额	-7,904.78	221,696.12

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用
未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因
☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	9,946,444.65			1,006,770.29		8,939,674.36	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	1,946,476.09	2,375,037.82

其他说明

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

1、金融工具产生的各类风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 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。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司应收账款的

22.26%（2024 年 12 月 31 日：23.98%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	18,442,147.02	18,442,147.02	18,442,147.02		
应付账款	135,708,011.83	135,708,011.83	135,708,011.83		
其他应付款	8,460,676.99	8,460,676.99	8,460,676.99		
长期借款/ 一年内到期的 非流动负 债	182,827,497.53	201,502,509.00	5,393,411.18	89,385,572.35	106,723,525.47
租赁负债/ 一年内到期的 非流动负 债	1,516,045.30	1,546,754.21	1,546,754.21		
小 计	346,954,378.67	365,660,099.05	169,551,001.23	89,385,572.35	106,723,525.47

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	44,165,394.12	44,165,394.12	44,165,394.12		
应付账款	186,391,124.10	186,391,124.10	186,391,124.10		
其他应付款	8,354,014.12	8,354,014.12	8,354,014.12		
长期借款/一年 内到期的非流 动负债	92,220,335.50	120,203,653.14	3,315,863.25	16,641,754.10	100,246,035.79
租赁负债/一年 内到期的非流 动负债	3,915,845.34	4,070,456.24	1,421,654.35	2,648,801.89	

小 计	335,046,713.18	363,184,641.72	243,648,049.94	19,290,555.99	100,246,035.79
-----	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。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。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

（四）金融资产转移

1. 金融资产转移基本情况

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收款项融资		终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
小 计				

2. 因转移而终止确认的金融资产情况

项 目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得
-----	----------	-------------	------------

			或损失
应收款项融资	背书		
小 计			

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

（3） 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

（1） 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

（2） 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

（3） 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	370,000.00			370,000.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	370,000.00			370,000.00
（六）应收款项融资			148,974.13	148,974.13
（七）其他非流动金融资产			2,000,000.00	2,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	370,000.00		2,148,974.13	2,518,974.13
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的第一层次公允价值计量的交易性金融资产为在活跃市场上交易的期货，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司持有的第二层次公允价值计量的理财产品，本公司采用证券托管机构预计收益率来确定其公允价值。

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为非上市公司股权。对于非上市的权益工具投资，本公司综合考虑采用市场法和未来现金流折现等方法估计公允价值。对于被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化的，本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、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

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、租赁负债等，其账面价值与公允价值差异较小。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
万事利集团	浙江杭州	实业投资	152,000,000.00	40.83%	40.83%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是屠红燕、屠红霞、李建华、王云飞、沈柏军。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭州布调科技有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
马廷方	董事兼副总经理、任杭州万事利丝绸科技有限公司总经理
姚洪妹	沈柏军之配偶
中银投资浙商产业基金管理（浙江）有限公司	原董事钱晓枫（2024 年 5 月离任）任董事兼总经理
杭州广赛电力科技有限公司	同受万事利集团控制
杭州市江干区万事利科创小额贷款股份有限公司	同受万事利集团控制
杭州万事利花港餐饮有限公司	同受万事利集团控制
杭州万事利进出口有限公司	同受万事利集团控制
杭州万事利科技制造有限公司	同受万事利集团控制
杭州万事利丝绸汇餐饮有限公司	同受万事利集团控制
杭州万事利信息科技孵化器有限公司	同受万事利集团控制

万事利实业（嘉兴）有限公司	同受万事利集团控制
杭州华榕投资有限公司	同受万事利集团控制
杭州智胜物业服务有限公司	同受万事利集团控制
杭州派智科技产业有限公司	同受万事利集团控制
杭州万事利生物科技有限公司	万事利集团持股 35.00%
杭州万品丝绸纺织有限公司	控股股东万事利集团董事孙有毅之兄弟孙有为控股并担任董事长兼总经理
浙江东鹰律师事务所	独立董事金鹰任合伙人
浙江浙大新宇物业集团有限公司	独立董事金鹰任董事
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	郑梅莲配偶担任独立董事
浙江省建设投资集团股份有限公司	邢以群担任独立董事

其他说明

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
万事利集团及其下属单位	接受劳务	1,594,869.25		否	1,537,558.98

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
万事利集团及其下属单位	销售商品	1,869,929.59	2,189,821.01
杭州万事利生物科技有限公司	销售商品	22,529.64	69,008.08
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	销售商品	1,562.82	
浙江省建设投资集团股份有限公司	销售商品	18,561.06	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
万事利集团及其下属单位	房屋	2,075,533.05	1,922,583.96			495,238.10			14,548.08		
姚洪妹	房屋	497,794.00	497,794.16								
马廷方	房屋	54,695.00	54,694.98								
张祖琴	房屋	25,207.12	25,687.06								

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
屠红燕、李建华	500,000,000.00	2024 年 02 月 07 日	2027 年 02 月 06 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,316,936.03	1,818,344.27

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	万事利集团及其下属单位	371,254.10	18,862.56	418,182.85	20,909.15
应收账款	杭州万事利生物科技有限公司	5,103.00	255.15	5,103.00	1,020.60
应收账款	浙江省建设投资集团股份有限公司	12,420.00	621.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	万事利集团及其下属单位	249,148.96	121,902.80
其他应付款	万事利集团及其下属单位	86,487.05	72,711.83
其他应付款	马廷方	45,579.05	45,579.05

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额

管理人员								
研发人员								
销售人员								
生产人员								

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☒适用 ☐不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员	4.45 元/股	15.87 个月		
研发人员	4.45 元/股	15.87 个月		
销售人员	4.45 元/股	15.87 个月		
生产人员	4.45 元/股	15.87 个月		

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日股票的收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	2024 年度授予的员工限制性股票激励计划股数为 2,388,700.00 股，以 2024-2025 年度为考核年度，以达到业绩考核目标为限制性股票当期归属条件之一
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,616,780.10
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,555,651.14

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	1,745,940.91	
研发人员	1,531,946.21	
销售人员	2,006,017.95	
生产人员	271,746.07	
合计	5,555,651.14	

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

与法国 LVMH 集团未决诉讼形成的或有负债及其财务影响

2018 年 8 月，公司与法国 LVMH 集团下属 LVMH 工艺公司（LVMH Métiers d' Art）签署战略合作协议，公司将向 LVMH 集团下属子公司 Sofpar 126 公司增资 200 万欧元，成为 Sofpar 126 公司股东；增资完成后 LVMH 工艺公司将支付 100.04 万欧元收购公司持有的 Sofpar 126 公司 51%的股权。同时，公司向 Sofpar 126 公司以 200 万欧元价格出售两台数码喷墨打印机，并向 LVMH 工艺公司提供技术支持支持，收取技术服务费。2018 年 9 月 17 日，公司完成两台数码喷墨打印机的交付。截至 2019 年 4 月，公司已对两台设备完成调试，并进行了一定数量产品生产，Sofpar 126 公司累计支付公司款项约 75.58 万欧元，其中包括设备款 50.02 万欧元，技术服务费 20.00 万欧元，机器使用人员培训费 5.56 万欧元。

2019 年 5 月，LVMH 工艺公司及其子公司在巴黎商事法院对公司及相关方提起诉讼，提出要求解除合作关系，并要求公司返还及赔偿款项合计 177.74 万欧元。2019 年 10 月，公司下属子公司杭州万事利丝绸科技有限公司在巴黎商事法院对 Sofpar 126 公司提起诉讼，要求被告支付双面数码印花机的销售余款及其自 2019 年 4 月 8 日起算的相应利息、《法国民事诉讼法典》第 700 条规定的费用 10,000 欧元和全部诉讼费用。2020 年 3 月，公司针对 2019 年 3 月 LVMH 工艺公司及其子公司对公司及相关方的诉讼提起反诉，请求巴黎商事法院驳回 LVMH 工艺公司及其子公司的诉讼请求，同时提出要求对方继续按协议支付技术服务费进度款 20.00 万欧元，面料 2 欧元/米和丝巾 2 欧元/件的技术许可费，补偿差旅费、住宿费及丝绸交付费用等约 5.80 万欧元和诉讼成本补偿等诉讼请求。根据后续诉讼文件，LVMH 工艺公司及其子公司已要求公司支付的损失赔偿金调整至 95.21 万欧元，请求返还金额仍为 75.58 万欧元，要求支付的总金额相应调整至 170.79 万欧元。

法国时间 2021 年 12 月 9 日，法国巴黎商业法庭就该诉讼进行了判决。法院要求 Sofpar 126 公司归还本公司两台数码喷墨打印机，并支付因提供服务而产生的差旅费、住宿费、已交付丝绸的未付款项 57,967.25 欧元、服务费 12,175.00 欧元以及根据法定利率所计算出的利息费用。同时法院要求本公司向 LVMH 工艺公司返还 395,977.00 欧元的设备款，支付因停产、过时库存、利润损失 307,435.00 欧元、支付损失费用 20,500.00 欧元以及根据 CPC 第 700 条支付 75,000.00 欧元。公司及 LVMH 工艺公司及其子公司的其他诉讼请求被驳回。根据该初步判决，公司需向 LVMH 工艺公司及其子公司净支付 728,769.75 欧元，截至 2025 年 6 月末，经利息调整后公司需向 LVMH 工艺及其子公司净支付 801,754.03 欧元，扣除已预收的设备款，累计计提预计负债人民币 2,804,583.16 元。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	向特定对象发行股票 46,082,949 股		受宏观经济、行业政策变动以及经营情况等因素影响，无法估计影响数

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.50
-----------------	------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司主要业务为生产和销售丝绸文化创意品和丝绸纺织制品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	30,340,671.45	35,168,687.16
1 至 2 年	2,177,931.26	3,228,463.01
2 至 3 年	1,596,240.16	2,691,478.69
3 年以上	9,531,530.41	8,256,005.47
3 至 4 年	9,531,530.41	8,256,005.47
合计	43,646,373.28	49,344,634.33

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,905,124.67	4.36%	1,905,124.67	100.00%		1,905,124.67	3.86%	1,905,124.67	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	41,741,248.61	95.64%	10,361,667.84	24.82%	31,379,580.77	47,439,509.66	96.14%	10,090,744.53	21.27%	37,348,765.13
其中：										
合计	43,646,373.28	100.00%	12,266,792.51	28.10%	31,379,580.77	49,344,634.33	100.00%	11,995,869.20	24.31%	37,348,765.13

按组合计提坏账准备类别名称：组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	41,431,692.59	10,361,667.84	25.01%
合并内关联方组合	309,556.02		
合计	41,741,248.61	10,361,667.84	

确定该组合依据的说明：
如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：
☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,905,124.67					1,905,124.67
按组合计提坏账准备	10,090,744.53	270,923.31				10,361,667.84
合计	11,995,869.20	270,923.31				12,266,792.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
江苏京东信息技术有限公司及其下属子公司	5,899,699.63		5,899,699.63	13.52%	332,792.57

杭州万忆向丝绸有限公司	1,762,384.90		1,762,384.90	4.04%	88,119.25
辽宁万事利丝绸文化有限公司	1,454,251.51		1,454,251.51	3.33%	1,104,823.65
苏州诚合广告传媒有限公司	1,413,453.63		1,413,453.63	3.24%	1,413,453.63
广州每一季文化发展有限公司	1,393,868.23		1,393,868.23	3.19%	931,935.89
合计	11,923,657.90		11,923,657.90	27.32%	3,871,124.99

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	75,149,662.67	67,916,300.48
合计	75,149,662.67	67,916,300.48

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并内部款项	71,603,214.65	65,103,214.65
押金保证金	6,356,490.24	5,261,906.42
应收暂付款	360,490.52	195,783.77
合计	78,320,195.41	70,560,904.84

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	74,146,741.86	67,005,280.62
1 至 2 年	1,001,035.95	802,062.69
2 至 3 年	658,536.82	728,946.00
3 年以上	2,513,880.78	2,024,615.53
3 至 4 年	2,513,880.78	2,024,615.53
合计	78,320,195.41	70,560,904.84

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	78,320,195.41	100.00%	3,170,532.74	4.05%	75,149,662.67	70,560,904.84	100.00%	2,644,604.36	3.75%	67,916,300.48
其中：										
合计	78,320,195.41	100.00%	3,170,532.74	4.05%	75,149,662.67	70,560,904.84	100.00%	2,644,604.36	3.75%	67,916,300.48

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减)	

		值)	值)	
2025 年 1 月 1 日余额	95,103.29	160,412.54	2,389,088.53	2,644,604.36
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-40,645.89	40,645.89		
——转入第三阶段		-102,771.21	102,771.21	
本期计提	72,718.96	101,919.97	351,289.45	525,928.38
2025 年 6 月 30 日余额	127,176.36	200,207.19	2,843,149.19	3,170,532.74

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况
☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,644,604.36	525,928.38				3,170,532.74
合计	2,644,604.36	525,928.38				3,170,532.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备期末余
------	-------	------	----	---------	---------

				末余额合计数的比例	额
杭州万事利智能科技有限公司	合并内往来款	68,220,000.00	1 年以内	87.10%	
杭州万事利丝绸数码印花有限公司	合并内往来款	3,383,214.65	1 年以内	4.32%	
杭州萧山国际机场有限公司	押金保证金	1,008,680.00	1 年以内	1.29%	50,434.00
杭州萧山国际机场有限公司	押金保证金	1,076,534.00	3 年以上	1.37%	1,076,534.00
德基广场有限公司	押金保证金	391,300.00	2-3 年	0.50%	195,650.00
上海港汇房地产开发有限公司	押金保证金	7,117.50	1 年以内	0.01%	355.88
上海港汇房地产开发有限公司	押金保证金	274,322.50	1-2 年	0.35%	54,864.50
合计		74,361,168.65		94.94%	1,377,838.38

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	279,695,860.95		279,695,860.95	264,087,370.51		264,087,370.51
合计	279,695,860.95		279,695,860.95	264,087,370.51		264,087,370.51

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
杭州万事利丝绸数码印花有限公司	91,214,554.24					797,361.48	92,011,915.72	
西藏新丝路丝绸文化有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
杭州万事利电子商务有限公司	2,500,000.00						2,500,000.00	
杭州万事利文化创意发	2,000,000.00						2,000,000.00	

展有限公司								
杭州蚕自然 丝绸有限公 司	4,600,000.00						4,600,000.00	
合肥万事利 丝绸文化有 限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
杭州万事利 艺术品有限 公司	825,000.00						825,000.00	
杭州新丝路 电子商务有 限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
开化明阳健 康科技有限 公司	2,485,548.03						2,485,548.03	
杭州帛阳新 材料科技有 限公司	21,010,062.51		12,250,000.00				33,260,062.51	
广东横琴丝 艺健康科技 有限公司	1,275,000.00						1,275,000.00	
杭州万事利 智能科技有 限公司	90,054,926.03					61,128.96	90,116,054.99	
杭州万事利 丝绸科技有 限公司	39,522,279.70						39,522,279.70	
景宁新丝锦 文化有限公 司	100,000.00						100,000.00	
沈阳万事亨 隆纺织商贸 有限公司	500,000.00						500,000.00	
上海万事利 文化有限公 司			500,000.00				500,000.00	
上海万事利 丝绸有限公 司			1,000,000.00				1,000,000.00	
江苏万事利 文化科技有 限公司			1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	264,087,370.51		14,750,000.00			858,490.44	279,695,860.95	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业
二、联营企业

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定
☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定
☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	235,642,057.09	111,329,106.02	215,554,299.02	102,377,218.26
其他业务	118,987.44		368,764.41	
合计	235,761,044.53	111,329,106.02	215,923,063.43	102,377,218.26

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								

按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于/年度确认收入，0.00 元预计将于/年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	44,925.22	287,768.82
合计	44,925.22	287,768.82

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-16,725.13	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	994,866.30	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-64,267.83	

委托他人投资或管理资产的损益	47,633.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-600,240.28	
减：所得税影响额	143,512.47	
合计	217,753.64	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.80%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.77%	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

☐适用 ☒不适用

4、其他