

千年舟新材科技集团股份有限公司

2019 年-2022 年 6 月审计报告

## 目 录

|                         |             |
|-------------------------|-------------|
| 一、审计报告                  | 第 1—7 页     |
| 二、财务报表                  | 第 8—15 页    |
| (一) 合并及母公司资产负债表         | 第 8—9 页     |
| (二) 合并及母公司利润表           | 第 10 页      |
| (三) 合并及母公司现金流量表         | 第 11 页      |
| (四) 合并及母公司所有者权益变动表      | 第 12—15 页   |
| 三、财务报表附注                | 第 16—164 页  |
| 四、附件                    | 第 165—169 页 |
| (一) 本所营业执照复印件           | 第 165 页     |
| (二) 本所《会计师事务所执业证书》复印件   | 第 166 页     |
| (三) 本所从事证券服务业务备案完备证明材料  | 第 167 页     |
| (四) 签字注册会计师《注册会计师证书》复印件 | 第 168—169 页 |



# 审计报告

天健审〔2022〕9988号

千年舟新材科技集团股份有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了千年舟新材科技集团股份有限公司（以下简称千年舟公司）财务报表，包括2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日、2022年6月30日的合并及母公司资产负债表，2019年度、2020年度、2021年度、2022年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了千年舟公司2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日、2022年6月30日的合并及母公司财务状况，以及2019年度、2020年度、2021年度、2022年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于千年舟公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、关键审计事项



关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

## （一）收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十二）及五（二）1 及十四（一）。

千年舟公司的营业收入主要来自于产品的研发、生产、销售以及品牌综合服务业务。2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月，千年舟公司营业收入金额分别为人民币 1,995,438,334.99 元、2,218,552,253.59 元、2,968,543,829.96 元、1,354,514,247.01 元。

由于营业收入是千年舟公司关键业绩指标之一，可能存在千年舟公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

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

（4）对于境内产品销售收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单及客户签收单等；对于境外产品销售收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；对于境内品牌综合服务业务收入，以抽样方式检查品牌综合服务合同、销售发票、品牌服务确认单、品牌服务对账单等支持性文件；

（5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；



(6) 对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；

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

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（九）及五（一）4。

截至 2022 年 6 月 30 日，千年舟公司应收账款账面余额为人民币 97,992,316.50 元，坏账准备为人民币 16,881,240.87 元，账面价值为人民币 81,111,075.63 元；截至 2021 年 12 月 31 日，千年舟公司应收账款账面余额为人民币 91,714,286.27 元，坏账准备为人民币 7,428,432.06 元，账面价值为人民币 84,285,854.21 元；截至 2020 年 12 月 31 日，千年舟公司应收账款账面余额为人民币 127,167,216.65 元，坏账准备为人民币 8,320,636.03 元，账面价值为人民币 118,846,580.62 元；截至 2019 年 12 月 31 日，千年舟公司应收账款账面余额为人民币 140,100,588.86 元，坏账准备为人民币 7,919,154.96 元，账面价值为人民币 132,181,433.90 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：



(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### （三）存货可变现净值

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）及五（一）8。

截至 2022 年 6 月 30 日，千年舟公司存货账面余额为人民币 293,616,768.36 元，跌价准备为人民币 13,583,725.78 元，账面价值为人民币 280,033,042.58 元；截至 2021 年 12 月 31 日，千年舟公司存货账面余额为人民币 250,969,598.62 元，跌价准备为人民币 3,254,054.02 元，账面价值为人民币 247,715,544.60 元；截至 2020 年 12 月 31 日，千年舟公司存货账面余额为人民币 207,918,842.50 元，跌价准备为人民币 5,891,115.54 元，账面价值为人民币 202,027,726.96 元；截至 2019 年 12 月 31 日，千年舟公司存货账面余额为人民币 186,757,767.25 元，跌价准备为人民币 8,789,389.83 元，账面价值为人民币 177,968,377.42 元。



资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

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

## 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

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

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

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估千年舟公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止



运营或别无其他现实的选择。

千年舟公司治理层(以下简称治理层)负责监督千年舟公司的财务报告过程。

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对千年舟公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致千年舟公司不能持续经营。

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



(六) 就千年舟公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二二年九月十九日



# 资产负 债 表 ( 资 产 )

单位:人民币元

| 项目          | 2022年6月30日       |                  | 2021年12月31日      |                  | 2020年12月31日      |                  | 2019年12月31日      |                |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|             | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司            |
| 流动资产:       |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 货币资金        | 226,536,702.01   | 32,655,176.47    | 176,691,253.08   | 38,101,276.04    | 155,755,179.54   | 15,707,337.50    | 143,764,030.60   | 45,219,048.12  |
| 交易性金融资产     |                  |                  |                  |                  |                  |                  | 25,000,000.00    |                |
| 衍生金融资产      |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 应收票据        | 6,262,743.70     |                  | 14,003,595.45    |                  | 15,604,061.10    | 5,248,750.00     | 26,004,489.56    | 34,929,253.66  |
| 应收账款        | 81,111,075.63    | 18,080,594.16    | 84,285,854.21    | 22,384,071.69    | 118,846,580.62   | 32,642,580.73    | 132,131,433.90   | 457,755.99     |
| 应收款项融资      | 5,797,620.36     | 231,164.76       | 7,421,904.19     | 22,744,992.57    | 6,392,809.53     | 2,973,156.87     | 1,968,233.99     | 12,401,229.40  |
| 预付款项        | 23,872,121.67    | 39,511,697.51    | 16,135,403.93    | 22,153,233.79    | 16,407,150.76    | 13,582,715.39    | 16,128,809.97    | 90,232,163.30  |
| 其他应收款       | 9,017,283.38     | 327,822,818.96   | 14,357,869.12    | 363,428,186.50   | 38,366,514.41    | 151,499,710.28   | 35,801,538.31    | 15,750,387.14  |
| 存货          | 280,033,042.58   | 31,434,105.30    | 247,715,574.60   | 33,005,714.69    | 202,027,726.96   | 20,452,198.76    | 177,968,377.42   |                |
| 合同资产        | 1,840,661.60     | 66,122.00        | 2,388,901.26     | 67,437.50        | 1,750,621.01     | 186,117.34       |                  |                |
| 持有待售资产      |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 一年内到期的非流动资产 | 53,248,742.12    | 3,139,879.74     | 76,413,382.95    | 1,713,230.66     | 59,561,651.88    | 181,004.33       | 73,316,865.80    | 323,745.21     |
| 其他流动资产      | 687,719,993.05   | 452,941,858.90   | 639,413,708.79   | 483,598,143.64   | 614,712,295.81   | 242,473,571.20   | 632,133,784.55   | 199,403,592.82 |
| 流动资产合计      |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 非流动资产:      |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 债权投资        |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 其他债权投资      |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 长期应收款       |                  | 949,731,500.00   |                  | 795,050,000.00   |                  | 782,100,000.00   |                  | 708,050,000.00 |
| 长期股权投资      |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 其他非流动金融资产   | 2,310,000.00     | 2,310,000.00     | 2,310,000.00     | 2,310,000.00     | 2,310,000.00     | 2,310,000.00     | 2,310,000.00     | 2,310,000.00   |
| 投资性房地产      | 2,554,946.48     | 34,312,894.44    | 2,703,318.08     | 35,957,569.63    | 2,020,670.35     | 33,912,048.57    | 3,444,370.31     | 37,432,296.97  |
| 固定资产        | 826,505,756.53   | 35,804,471.77    | 707,217,921.80   | 26,487,300.43    | 677,403,387.47   | 17,987,039.26    | 557,281,709.51   | 13,832,699.77  |
| 在建工程        | 591,141,115.34   | 7,591,442.32     | 414,008,570.08   | 7,829,606.00     | 64,701,340.10    | 527,600.00       | 38,852,568.51    | 69,026.55      |
| 生产性生物资产     |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 油气资产        |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 使用权资产       | 33,601,877.42    | 1,188,313.13     | 38,460,974.88    | 1,943,504.87     | 98,190,050.49    | 13,518,272.97    | 77,853,459.10    | 14,910,211.83  |
| 无形资产        | 126,882,738.58   | 14,792,946.30    | 127,760,022.34   | 15,436,711.13    |                  |                  |                  |                |
| 开发支出        |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 商誉          |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 长期待摊费用      | 7,554,352.14     | 3,367,285.90     | 3,975,783.17     | 3,607,521.53     | 7,130,629.65     | 1,541,498.30     | 9,047,127.67     | 498,394.44     |
| 递延所得税资产     | 4,988,516.70     | 283,996.39       | 2,391,219.82     | 493,028.21       | 2,023,484.99     | 614,237.71       | 1,869,633.99     | 441,698.40     |
| 其他非流动资产     | 6,721,963.74     | 748,563.74       | 7,521,665.91     | 1,548,265.91     | 7,698,424.47     | 2,394,424.47     | 8,247,934.36     |                |
| 非流动资产合计     | 1,602,261,266.98 | 1,050,131,413.99 | 1,306,319,476.08 | 890,663,507.71   | 861,477,987.52   | 854,935,171.28   | 756,906,803.45   | 777,564,317.95 |
| 资产总计        | 2,249,981,260.03 | 1,503,073,272.89 | 1,945,763,184.87 | 1,374,281,651.35 | 1,476,190,283.33 | 1,697,408,742.48 | 1,429,040,588.00 | 976,967,910.78 |

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

徐琴

陈卫

华陆印



# 资产负 债 表（负 债 和 所 有 者 权 益）

会企01表  
单位：人民币元

| 编制单位：千禧新材料科技股份有限公司 | 2022年6月30日       |                  | 2021年12月31日      |                  | 2020年12月31日      |                  | 2019年12月31日      |                |
|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|                    | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司            |
| 流动资产：              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 货币资金               | 327,083,091.50   | 254,823,785.95   | 417,214,460.92   | 335,711,263.70   | 273,641,580.08   | 192,676,856.21   | 219,877,336.13   | 166,301,184.88 |
| 应收账款               | 150,144,168.79   | 18,959,927.41    | 79,896,237.09    | 9,035,367.09     | 35,456,604.13    | 32,392,538.18    | 9,000,000.00     | 38,129,150.02  |
| 预付款项               | 335,958,310.65   | 24,938,745.71    | 252,908,398.89   | 31,127,567.41    | 245,783,628.87   | 184,433.40       | 219,620,697.06   | 19,566,050.01  |
| 其他应收款              | 535,439.09       | 539,524.14       | 503,085.53       | 503,085.53       | 184,433.40       | 17,542,900.89    | 57,967,776.04    | 7,601,743.66   |
| 存货                 | 123,341,809.88   | 36,212,517.85    | 73,235,933.40    | 18,037,011.73    | 63,308,203.52    | 9,994,826.13     | 30,615,946.50    | 7,714,914.01   |
| 合同负债               | 39,656,029.45    | 11,772,515.21    | 46,409,684.70    | 16,864,945.10    | 33,534,360.94    | 13,419,062.92    | 16,343,394.45    | 210,375,919.94 |
| 应付职工薪酬             | 17,880,399.41    | 7,675,167.56     | 29,665,544.09    | 7,444,699.15     | 33,949,539.20    | 219,478,748.20   | 180,775,004.70   | 449,688,962.52 |
| 应交税费               | 121,585,876.14   | 185,862,632.75   | 103,311,143.50   | 142,421,344.27   | 94,636,862.75    | 120,508,761.98   | 25,300,000.00    | 854,658,916.91 |
| 其他应付款              | 87,436,835.10    | 60,123,397.32    | 101,925,099.79   | 46,607,790.29    | 97,889,143.95    | 1,153,583.79     | 85,952,677.50    | 1,030,563.22   |
| 一年内到期的非流动负债        | 12,958,142.12    | 2,654,463.49     | 8,067,275.21     | 1,263,125.87     | 7,038,376.08     | 486,842,979.72   | 9,698,651.06     | 1,030,563.22   |
| 其他流动负债             | 1,216,580,102.13 | 603,602,678.40   | 1,113,200,863.12 | 609,016,800.15   | 883,422,832.92   | 1,633,290.18     | 121,881,891.73   | 490,719,525.74 |
| 流动负债合计             | 313,540,000.00   | 136,000,000.00   | 109,500,000.00   | 43,500,000.00    | 13,400,000.00    | 151,956,000.00   | 148,754,000.00   | 59,787,007.89  |
| 非流动资产：             |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 长期借款               | 15,868,731.36    |                  | 18,643,691.72    | 47,036.23        | 12,028,417.62    | 1,633,290.18     | 9,698,651.06     | 1,030,563.22   |
| 应付债券               |                  |                  | 21,180,478.24    | 7,820,489.71     | 1,633,290.18     | 1,633,290.18     | 1,030,563.22     | 1,030,563.22   |
| 其中：优先股             |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 永续债                |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 租赁负债               |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 长期应付款              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 长期应付职工薪酬           |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 预计负债               | 12,389,626.11    | 4,011,188.57     | 12,234,436.85    | 2,459,424.58     | 1,633,290.18     | 1,633,290.18     | 121,881,891.73   | 490,719,525.74 |
| 递延收益               | 4,011,188.57     |                  | 2,459,424.58     |                  | 1,633,290.18     | 1,633,290.18     | 976,640,808.69   | 148,754,000.00 |
| 递延所得税负债            |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 其他非流动负债            | 345,809,546.04   | 140,011,188.57   | 164,018,031.39   | 53,826,950.52    | 39,528,475.14    | 488,476,269.90   | 148,754,000.00   | 59,787,007.89  |
| 非流动负债合计            | 1,582,389,648.17 | 743,613,866.97   | 1,277,218,894.51 | 662,843,750.67   | 922,951,309.06   | 151,956,000.00   | 70,150,131.25    | 36,690,893.86  |
| 负债合计               | 151,956,000.00   | 151,956,000.00   | 151,956,000.00   | 151,956,000.00   | 151,956,000.00   | 151,956,000.00   | 148,754,000.00   | 59,787,007.89  |
| 所有者权益（或股东权益）：      |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 实收资本（或股本）          | 405,328,373.35   | 404,965,249.99   | 405,328,373.35   | 404,965,249.99   | 405,328,373.35   | 404,965,249.99   | 35,690,893.86    | 271,016,483.29 |
| 其中：优先股             |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 永续债                |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 资本公积               |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 减：库存股              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 其他综合收益             | 15,449,665.07    | 15,449,665.07    | 15,449,665.07    | 15,449,665.07    | 5,201,122.26     | 5,201,122.26     | 196,804,754.20   | 452,399,779.31 |
| 专项储备               |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 盈余公积               | 154,857,573.44   | 187,088,490.86   | 95,810,251.94    | 139,046,985.62   | -9,246,521.34    | 46,810,100.33    | 452,399,779.31   | 526,243,385.04 |
| 一般风险准备             | 727,591,611.86   |                  | 668,544,290.36   |                  | 553,238,974.27   | 608,932,472.58   | 1,429,010,588.00 | 976,967,910.78 |
| 未分配利润              |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 归属于母公司所有者权益合计      | 727,591,611.86   | 759,459,405.92   | 668,544,290.36   | 711,417,900.68   | 553,238,974.27   | 608,932,472.58   | 452,399,779.31   | 976,967,910.78 |
| 少数股东权益             |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |
| 所有者权益合计            | 2,289,981,260.03 | 1,503,073,272.89 | 1,945,763,184.87 | 1,374,261,651.35 | 1,476,190,283.33 | 1,097,408,742.48 | 1,429,010,588.00 | 976,967,910.78 |
| 负债和所有者权益总计         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 利 润 表

编制单位：千禧药业集团股份有限公司 单位：人民币元 会企03表 2019年度

| 注 册 号                       | 2022年1-6月        |                | 2021年度           |                | 2020年度           |                | 2019年度           |                |
|-----------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                             | 合 并              | 母 公 司          | 合 并              | 母 公 司          | 合 并              | 母 公 司          | 合 并              | 母 公 司          |
| 一、营业收入                      | 1,354,514,247.01 | 286,151,748.88 | 2,968,543,829.96 | 582,409,331.56 | 2,218,552,253.59 | 406,016,740.16 | 1,995,438,334.99 | 408,633,991.14 |
| 减：营业成本                      | 1,060,947,270.32 | 147,749,320.47 | 2,441,969,206.24 | 312,588,500.36 | 1,823,679,067.43 | 204,188,233.57 | 1,606,790,257.22 | 212,111,559.68 |
| 税金及附加                       | 5,286,156.82     | 825,954.08     | 10,546,954.47    | 2,788,766.17   | 8,835,980.28     | 1,923,491.58   | 8,923,466.71     | 2,316,426.37   |
| 销售费用                        | 85,766,332.71    | 14,425,009.22  | 156,825,841.09   | 23,694,153.99  | 120,260,184.88   | 20,772,178.74  | 128,160,915.03   | 10,561,313.21  |
| 管理费用                        | 83,773,861.55    | 51,059,753.39  | 159,262,120.94   | 96,765,992.12  | 114,096,904.24   | 63,170,314.55  | 100,876,257.77   | 50,104,591.12  |
| 研发费用                        | 16,527,034.66    | 16,527,034.66  | 24,641,760.50    | 24,641,760.50  | 15,245,502.13    | 15,245,502.13  | 14,587,010.41    | 14,587,010.41  |
| 财务费用                        | 17,050,182.62    | 8,286,422.51   | 30,519,295.65    | 13,351,554.28  | 30,766,628.29    | 10,509,632.09  | 23,328,768.15    | 10,701,907.12  |
| 其中：利息费用                     | 17,816,944.35    | 14,744,918.61  | 30,491,296.81    | 22,367,691.93  | 453,504.47       | 6,221,450.97   | 515,531.94       | 17,276,386.22  |
| 利息收入                        | 890,271.79       | 6,591,938.42   | 896,407.52       | 9,278,758.58   | 8,181,941.72     | 4,456,208.74   | 7,465,454.17     | 6,848,399.37   |
| 加：其他收益                      | 2,597,919.80     | 1,713,470.21   | 6,843,630.74     | 5,844,049.08   | 8,181,941.72     | 4,456,208.74   | 7,465,454.17     | 5,273,032.52   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）             | 309,103.75       | -53,010.75     | 1,906,349.86     | 618,446.61     | 4,427,928.12     | 4,133,187.39   | 114,809.70       | 114,809.70     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益          |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |
| 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）         | -14,580,427.07   | 3,425,627.43   | -6,126,766.13    | 1,567,037.08   | -1,754,820.06    | -16,327,296.44 | -4,579,308.86    | 1,988,738.20   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           | -11,507,688.81   | -338,915.31    | -3,959,004.50    | -54,538.81     | -5,456,882.41    | -8,024,841.66  | -7,202,900.01    | -189,129.49    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           | 145,167.40       | -102,097.99    | 192,161.08       | -319,536.73    | 22,286.39        | 15,322.65      | -273,904.15      | 47,249.04      |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | 62,087,463.40    | 51,919,288.14  | 143,635,022.12   | 116,234,073.37 | 106,081,440.10   | 74,364,978.08  | 108,295,810.55   | 115,465,983.30 |
| 营业利润（亏损以“-”号填列）             | 3,403,875.07     | 1,801,190.48   | 3,021,479.18     | 1,409,487.33   | 1,518,551.12     | 221,913.71     | 3,645,924.73     | 342,691.25     |
| 加：营业外收入                     | 534,450.92       | 129,434.72     | 1,253,175.16     | 347,953.36     | 542,369.23       | 194,953.31     | 1,835,644.40     | 896,246.05     |
| 减：营业外支出                     | 64,956,907.55    | 53,591,043.90  | 145,403,326.14   | 117,295,607.34 | 107,057,621.99   | 74,391,938.48  | 110,106,090.88   | 114,932,428.50 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         | 5,909,566.05     | 5,549,538.66   | 28,887,023.40    | 14,795,244.62  | 28,767,460.16    | 14,255,884.07  | 27,648,176.05    | 15,259,825.94  |
| 减：所得税费用                     | 59,047,321.50    | 48,041,505.24  | 116,516,302.74   | 102,500,362.72 | 78,290,161.83    | 60,135,054.41  | 82,457,914.83    | 99,672,602.56  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）           | 59,047,321.50    | 48,041,505.24  | 116,516,302.74   | 102,500,362.72 | 78,290,161.83    | 60,135,054.41  | 82,457,914.83    | 99,672,602.56  |
| （一）按经营持续性分类：                |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |
| （二）按所有权归属分类：                |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |
| 1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | 59,047,321.50    | 48,041,505.24  | 116,516,302.74   | 102,500,362.72 | 78,290,161.83    | 60,135,054.41  | 82,457,914.83    | 99,672,602.56  |
| 2.少数股东损益（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（现金流量套期损益的有效部分）   |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |
| 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         |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |
| 六、综合收益总额                    | 59,047,321.50    | 48,041,505.24  | 116,516,302.74   | 102,500,362.72 | 78,290,161.83    | 60,135,054.41  | 82,457,914.83    | 99,672,602.56  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额            | 59,047,321.50    | 48,041,505.24  | 116,516,302.74   | 102,500,362.72 | 78,290,161.83    | 60,135,054.41  | 82,457,914.83    | 99,672,602.56  |
| 归属于少数股东的综合收益总额              |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |
| 七、每股收益：                     |                  |                |                  |                |                  |                |                  |                |
| （一）基本每股收益                   | 0.39             | 0.77           | 0.77             | 0.52           | 0.52             | 0.52           | 0.52             | 0.52           |
| （二）稀释每股收益                   | 0.39             | 0.77           | 0.77             | 0.52           | 0.52             | 0.52           | 0.52             | 0.52           |

法定代表人：陈卫 主管会计工作的负责人：陈卫 会计机构负责人：徐明琴



# 现金流量表

单位:人民币元

| 注释                          | 2022年1-6月        |                 | 2021年度           |                 | 2020年度           |                | 母公司              | 合并              | 2019年度 | 母公司 |
|-----------------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|----------------|------------------|-----------------|--------|-----|
|                             | 合并               | 母公司             | 合并               | 母公司             | 合并               | 母公司            |                  |                 |        |     |
| 一、经营活动产生的现金流量:              |                  |                 |                  |                 |                  |                |                  |                 |        |     |
| 1 销售商品、提供劳务收到的现金            | 1,537,099,083.20 | 310,808,345.57  | 3,238,638,332.45 | 638,919,324.87  | 2,415,819,472.42 | 418,364,213.55 | 2,128,105,974.23 | 438,686,883.92  |        |     |
| 2 收到的税费返还                   | 39,389,200.05    | 322,706.02      | 5,228,420.74     | 403,510.90      | 14,148,846.47    | 1,895,545.29   | 3,491,397.69     | 2,161,991.10    |        |     |
| 3 收到其他与经营活动有关的现金            | 70,612,664.86    | 17,079,818.53   | 72,308,142.19    | 26,763,354.70   | 52,511,209.15    | 16,392,033.07  | 72,529,833.86    | 29,200,702.70   |        |     |
| 经营活动现金流入小计                  | 1,647,100,948.11 | 328,210,870.12  | 3,316,174,895.38 | 666,086,200.47  | 2,482,479,528.04 | 437,171,757.91 | 2,204,127,205.78 | 470,049,577.72  |        |     |
| 1 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,082,217,056.59 | 152,336,327.86  | 2,582,250,132.24 | 387,216,475.98  | 1,855,871,334.38 | 222,344,406.22 | 1,687,381,333.39 | 214,380,146.80  |        |     |
| 2 支付给职工以及为职工支付的现金           | 160,019,700.58   | 53,313,074.35   | 258,204,675.84   | 80,825,988.93   | 200,041,354.35   | 52,785,258.96  | 156,360,136.54   | 47,019,100.29   |        |     |
| 3 支付的各项税费                   | 49,321,973.41    | 11,075,358.84   | 84,660,769.16    | 32,952,839.33   | 62,046,400.43    | 21,961,177.88  | 68,459,204.22    | 25,453,747.47   |        |     |
| 4 支付其他与经营活动有关的现金            | 115,507,238.63   | 51,206,088.88   | 154,719,341.44   | 30,489,938.21   | 129,247,728.79   | 49,235,622.08  | 132,632,401.61   | 31,283,734.69   |        |     |
| 经营活动现金流出小计                  | 1,407,095,969.21 | 268,330,845.93  | 3,079,843,918.58 | 551,485,172.45  | 2,251,206,817.95 | 346,326,465.14 | 2,084,833,075.76 | 318,136,729.25  |        |     |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 240,004,978.90   | 59,880,020.19   | 236,330,976.70   | 104,601,028.02  | 231,272,710.09   | 90,846,332.77  | 119,294,130.02   | 151,912,848.47  |        |     |
| 二、投资活动产生的现金流量:              |                  |                 |                  |                 |                  |                |                  |                 |        |     |
| 1 收回投资收到的现金                 | 69,724,000.00    | 8,591,418.94    | 265,299,000.00   | 30,798,944.70   | 117,103,000.00   | 3,000,000.00   | 114,809.70       | 114,809.70      |        |     |
| 2 取得投资收益收到的现金               | 309,103.75       | 124,278.58      | 1,906,349.86     | 619,501.91      | 1,027,790.39     | 333,187.39     | 33,270.00        | 342,778.06      |        |     |
| 3 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 448,930.50       | 114,980.00      | 2,346,921.50     | 2,052,410.00    | 251,784.22       | 33,270.00      | 1,169,531.20     |                 |        |     |
| 4 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                  |                 | 1,770,000.00     | 1,770,000.00    | 18,244,075.96    | 22,430,000.00  |                  |                 |        |     |
| 5 收到其他与投资活动有关的现金            | 32,619,070.00    | 310,312,175.38  | 271,322,271.35   | 300,845,309.73  | 135,626,651.57   | 117,161,130.02 | 1,284,340.50     | 220,371,924.78  |        |     |
| 6 投资活动现金流入小计                | 103,101,104.25   | 319,142,852.90  | 470,430,371.59   | 396,086,166.34  | 140,820,341.56   | 142,557,587.41 | 133,533,973.47   | 220,829,512.54  |        |     |
| 1 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 255,668,839.65   | 14,028,370.73   | 470,430,371.59   | 31,538,923.13   | 92,103,000.00    | 105,050,000.00 | 25,000,000.00    | 220,050,000.00  |        |     |
| 2 投资支付的现金                   | 69,724,000.00    | 163,281,500.00  | 265,299,000.00   | 103,750,000.00  |                  |                |                  |                 |        |     |
| 3 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 70,193,985.99    | 260,059,756.67  | 32,619,070.00    | 491,880,500.00  | 232,923,341.56   | 137,806,000.00 | 158,533,973.47   | 170,071,895.00  |        |     |
| 4 支付其他与投资活动有关的现金            | 405,986,873.64   | 437,403,637.40  | 768,348,441.59   | 627,159,423.13  | -96,296,689.99   | 304,420,774.19 | -157,249,632.57  | 394,855,194.35  |        |     |
| 5 投资活动现金流出小计                | -302,885,771.39  | -118,266,784.50 | -497,026,170.23  | -231,083,256.79 |                  |                |                  | -174,025,081.81 |        |     |
| 投资活动产生的现金流量净额               |                  |                 |                  |                 | 16,000,000.00    | 15,000,000.00  |                  |                 |        |     |
| 三、筹资活动产生的现金流量:              |                  |                 |                  |                 |                  |                |                  |                 |        |     |
| 1 吸收投资收到的现金                 |                  |                 |                  |                 |                  |                |                  |                 |        |     |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金         |                  |                 |                  |                 |                  |                |                  |                 |        |     |
| 2 取得借款收到的现金                 | 879,866,291.73   | 543,000,000.00  | 714,824,000.00   | 483,524,000.00  | 470,508,930.69   | 243,301,544.45 | 302,251,849.51   | 217,000,000.00  |        |     |
| 3 收到其他与筹资活动有关的现金            | 879,806,291.73   | 341,355,710.34  | 88,263,323.51    | 285,100,000.00  | 39,552,000.00    | 342,821,500.00 | 135,066,552.79   | 105,406,552.80  |        |     |
| 4 筹资活动现金流入小计                | 741,000,000.00   | 880,355,710.34  | 803,087,323.51   | 766,624,000.00  | 526,060,930.69   | 602,123,044.45 | 438,288,402.30   | 322,466,552.80  |        |     |
| 1 偿还债务支付的现金                 | 20,053,250.40    | 512,300,000.00  | 437,200,000.00   | 258,000,000.00  | 441,200,000.00   | 217,000,000.00 | 215,500,000.00   | 153,000,000.00  |        |     |
| 2 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                  | 12,137,009.05   | 20,256,063.90    | 12,660,476.09   | 17,073,595.42    | 8,359,645.91   | 15,149,397.24    | 7,471,094.85    |        |     |
| 其中:子公司支付给少数股东的股利、利润         |                  |                 |                  |                 |                  |                |                  |                 |        |     |
| 3 支付其他与筹资活动有关的现金            | 64,253,099.09    | 321,621,508.75  | 115,258,800.11   | 354,147,324.70  | 201,623,014.48   | 335,257,255.15 | 122,829,738.76   | 143,811,324.14  |        |     |
| 4 筹资活动现金流出小计                | 830,306,349.49   | 846,058,517.80  | 572,716,864.01   | 524,807,799.79  | 659,896,609.90   | 560,615,901.06 | 353,479,136.00   | 304,282,418.99  |        |     |
| 筹资活动产生的现金流量净额               | 49,559,942.24    | 44,297,152.54   | 230,370,459.50   | 141,816,200.21  | -133,835,679.21  | 41,505,143.39  | 84,779,266.30    | 18,124,133.81   |        |     |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响          | 185,670.09       |                 | -334,699.07      | 15,333,971.44   | 956,304.76       | -29,511,710.62 | -310,528.57      | -3,988,699.53   |        |     |
| 五、现金及现金等价物净增加额              | -13,135,180.16   | -14,089,571.77  | -30,659,433.10   | 15,333,971.44   | 136,908,640.78   | 45,219,048.12  | 50,395,405.60    | 49,207,747.55   |        |     |
| 六、期初现金及现金等价物余额              | 107,205,512.44   | 31,041,308.94   | 137,864,945.54   | 15,707,337.50   | 137,864,945.54   | 15,707,337.50  | 136,908,640.78   | 45,219,048.12   |        |     |
| 七、期末现金及现金等价物余额              | 94,070,332.28    | 16,951,737.17   | 107,205,512.44   | 31,041,308.94   | 137,864,945.54   | 15,707,337.50  | 136,908,640.78   | 45,219,048.12   |        |     |

徐琴印

陈卫印

陆铜印

陆铜印

会计机构负责人:

主管会计工作的负责人:

合并所有者权益变动表

单位：人民币元

| 2022年1-6月             |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                | 2021年度                     |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
|-----------------------|----------------|----------------------------|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|----------------|----------------------------|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|----------------|--|--|--|
| 归属上市公司所有者权益           |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                | 归属上市公司所有者权益                |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
| 项目                    | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具<br>优先股<br>永续债<br>其他 | 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          | 少数股东权益 | 所有者权益合计        | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具<br>优先股<br>永续债<br>其他 | 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          | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |  |  |  |
| 一、上年期末余额              | 151,956,000.00 |                            | 405,328,373.35 |       |        |      | 15,419,665.07 |        | 95,810,251.94  |        | 668,544,290.35 | 151,956,000.00 |                            | 405,328,373.35 |       |        |      | 5,201,122.76  |        | -9,246,521.34  |        | 553,238,974.27 |  |  |  |
| 加：会计政策变更              |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                |                            |                |       |        |      | -1,492.46     |        | -1,209,493.19  |        | -1,210,885.65  |  |  |  |
| 前期差错更正                |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
| 同一控制下企业合并             |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
| 其他                    |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
| 二、本年期初余额              | 151,956,000.00 |                            | 405,328,373.35 |       |        |      | 15,419,665.07 |        | 95,810,251.94  |        | 668,544,290.35 | 151,956,000.00 |                            | 405,328,373.35 |       |        |      | 5,199,628.80  |        | -10,455,014.53 |        | 552,027,387.62 |  |  |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |                            |                |       |        |      |               |        | 59,047,321.50  |        | 59,047,321.50  |                |                            |                |       |        |      | 10,250,036.27 |        | 105,266,266.47 |        | 116,516,902.74 |  |  |  |
| （一）综合收益总额             |                |                            |                |       |        |      |               |        | 59,047,321.50  |        | 59,047,321.50  |                |                            |                |       |        |      |               |        | 116,516,902.74 |        | 116,516,902.74 |  |  |  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
| 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     |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
| 4. 其他                 |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
| （三）利润分配               |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
| 1. 提取盈余公积             |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
| 4. 其他                 |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
| 6. 其他                 |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
| （五）专项储备               |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
| 1. 本期提取               |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
| 2. 本期使用               |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
| （六）其他                 |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |                |                            |                |       |        |      |               |        |                |        |                |  |  |  |
| 四、本期期末余额              | 151,956,000.00 |                            | 405,328,373.35 |       |        |      | 15,419,665.07 |        | 154,857,573.44 |        | 727,591,611.86 | 151,956,000.00 |                            | 405,328,373.35 |       |        |      | 15,449,665.07 |        | 95,810,251.94  |        | 668,544,290.35 |  |  |  |

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

陈卫

徐琴

# 合并所有者权益变动表

单位：人民币元

|                       | 2023年度         |                |       |        |      |             |                |                |       |        | 2019年度      |  |                |                |       |             |      |  |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|--------|------|-------------|----------------|----------------|-------|--------|-------------|--|----------------|----------------|-------|-------------|------|--|----------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |        |      | 归属于母公司所有者权益 |                |                |       |        | 归属于母公司所有者权益 |  |                |                |       | 归属于母公司所有者权益 |      |  |                |                |
|                       | 股本             | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 |             | 股本             | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备        |  | 股本             | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益      | 专项储备 |  | 股本             | 资本公积           |
|                       | 1              | 2              | 3     | 4      | 5    |             | 1              | 2              | 3     | 4      | 5           |  | 1              | 2              | 3     | 4           | 5    |  | 1              | 2              |
| 一、上年期末余额              | 148,754,000.00 | 70,150,131.25  |       |        |      |             | 148,754,000.00 | 70,150,131.25  |       |        |             |  | 148,754,000.00 | 70,150,131.25  |       |             |      |  | 148,754,000.00 | 70,150,131.25  |
| 二、本年期初余额              | 148,754,000.00 | 70,150,131.25  |       |        |      |             | 148,754,000.00 | 70,150,131.25  |       |        |             |  | 148,754,000.00 | 70,150,131.25  |       |             |      |  | 148,754,000.00 | 70,150,131.25  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 3,702,000.00   | 335,178,242.10 |       |        |      |             | 3,702,000.00   | 335,178,242.10 |       |        |             |  | 3,702,000.00   | 335,178,242.10 |       |             |      |  | 3,702,000.00   | 335,178,242.10 |
| （一）综合收益总额             |                |                |       |        |      |             |                |                |       |        |             |  |                |                |       |             |      |  |                |                |
| （二）所有者投入和减少资本         | 5,200,000.00   | 19,349,033.13  |       |        |      |             | 5,200,000.00   | 19,349,033.13  |       |        |             |  | 5,200,000.00   | 19,349,033.13  |       |             |      |  | 5,200,000.00   | 19,349,033.13  |
| 1.所有者投入的普通股           | 3,200,000.00   | 12,800,000.00  |       |        |      |             | 3,200,000.00   | 12,800,000.00  |       |        |             |  | 3,200,000.00   | 12,800,000.00  |       |             |      |  | 3,200,000.00   | 12,800,000.00  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                |                |       |        |      |             |                |                |       |        |             |  |                |                |       |             |      |  |                |                |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |       |        |      |             |                |                |       |        |             |  |                |                |       |             |      |  |                |                |
| 4.其他                  |                | 6,549,033.13   |       |        |      |             |                | 6,549,033.13   |       |        |             |  |                | 6,549,033.13   |       |             |      |  |                | 6,549,033.13   |
| （三）利润分配               |                |                |       |        |      |             |                |                |       |        |             |  |                |                |       |             |      |  |                |                |
| 1.提取盈余公积              |                |                |       |        |      |             |                |                |       |        |             |  |                |                |       |             |      |  |                |                |
| 2.提取一般风险准备            |                |                |       |        |      |             |                |                |       |        |             |  |                |                |       |             |      |  |                |                |
| 3.对所有者（或股东）的分配        |                |                |       |        |      |             |                |                |       |        |             |  |                |                |       |             |      |  |                |                |
| 4.其他                  |                |                |       |        |      |             |                |                |       |        |             |  |                |                |       |             |      |  |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          | 2,000.00       | 315,829,208.97 |       |        |      |             | 2,000.00       | 315,829,208.97 |       |        |             |  |                |                |       |             |      |  |                |                |
| 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                  | 2,000.00       | 315,829,208.97 |       |        |      |             | 2,000.00       | 315,829,208.97 |       |        |             |  |                |                |       |             |      |  |                |                |
| （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              | 151,556,000.00 | 405,328,373.35 |       |        |      |             | 151,556,000.00 | 405,328,373.35 |       |        |             |  | 151,556,000.00 | 405,328,373.35 |       |             |      |  | 151,556,000.00 | 405,328,373.35 |

会计机构负责人：

主管会计工作的负责人：



# 母公司所有者权益变动表

会 计 表 附 注  
单位：人民币元

|                       | 2022年1-5月      |               |     |    |                |       |        |      |               |                | 2021年度         |                |               |     |    |                |       |        |      |                |
|-----------------------|----------------|---------------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具<br>优先股 | 永续债 | 其他 | 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          | 所有者权益合计        | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具<br>优先股 | 永续债 | 其他 | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 所有者权益合计        |
| 一、上年期末余额              | 151,956,000.00 |               |     |    | 404,965,249.99 |       |        |      | 15,449,665.07 | 139,046,985.92 | 711,417,900.68 | 151,956,000.00 |               |     |    | 404,965,249.99 |       |        |      | 608,932,472.58 |
| 加：会计政策变更              |                |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |                |               |     |    |                |       |        |      | -13,441.16     |
| 前期差错更正                |                |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |                |               |     |    |                |       |        |      |                |
| 其他                    |                |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |                |               |     |    |                |       |        |      |                |
| 二、本年期初余额              | 151,956,000.00 |               |     |    | 404,965,249.99 |       |        |      | 15,449,665.07 | 139,046,985.92 | 711,417,900.68 | 151,956,000.00 |               |     |    | 404,965,249.99 |       |        |      | 608,932,472.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |                |               |     |    |                |       |        |      |                |
| （一）综合收益总额             |                |               |     |    |                |       |        |      |               | 48,041,505.24  | 48,041,505.24  |                |               |     |    |                |       |        |      | 48,041,505.24  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |                |               |     |    |                |       |        |      |                |
| 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      |                |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |                |               |     |    |                |       |        |      |                |
| 4.其他                  |                |               |     |    |                |       |        |      |               | 48,041,505.24  | 48,041,505.24  |                |               |     |    |                |       |        |      | 48,041,505.24  |
| （三）利润分配               |                |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |                |               |     |    |                |       |        |      |                |
| 1.提取盈余公积              |                |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |                |               |     |    |                |       |        |      |                |
| 2.对所有者（或股东）的分配        |                |               |     |    |                |       |        |      |               |                |                |                |               |     |    |                |       |        |      |                |
| 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              | 151,956,000.00 |               |     |    | 404,965,249.99 |       |        |      | 15,449,665.07 | 187,088,490.86 | 759,459,405.92 | 151,956,000.00 |               |     |    | 404,965,249.99 |       |        |      | 711,417,900.68 |

法定代表人：徐 印 琴

主管会计工作的负责人：陈 印 王

陆 华 铜



# 母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

| 2019年度                |                |                      |                |       |        |      |                |                 |                |                |                      |               |       |        |      |               |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------------|----------------|-------|--------|------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------------|---------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| 项 目                   | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具<br>优先股 永续债 其他 | 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           | 所有者权益合计        | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具<br>优先股 永续债 其他 | 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          | 所有者权益合计        |
| 一、上年期末余额              | 148,754,000.00 |                      | 69,787,007.89  |       |        |      | 26,690,893.86  | 271,016,483.29  | 526,248,385.04 | 148,754,000.00 |                      | 69,787,007.89 |       |        |      | 26,723,633.60 | 181,311,140.99 | 426,575,782.48 |
| 二、本年期初余额              | 148,754,000.00 |                      | 69,787,007.89  |       |        |      | 26,690,893.86  | 271,016,483.29  | 526,248,385.04 | 148,754,000.00 |                      | 69,787,007.89 |       |        |      | 26,723,633.60 | 181,311,140.99 | 426,575,782.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 3,202,000.00   |                      | 335,176,242.10 |       |        |      | -31,489,771.60 | -224,206,392.90 | 32,634,087.54  |                |                      |               |       |        |      | 9,967,260.26  | 80,705,342.30  | 99,672,602.56  |
| （一）综合收益总额             |                |                      |                |       |        |      |                | 60,135,054.41   | 60,135,054.41  |                |                      |               |       |        |      |               |                |                |
| （二）所有者投入和减少资本         | 3,200,000.00   |                      | 19,340,033.13  |       |        |      |                |                 | 22,540,033.13  |                |                      |               |       |        |      |               |                |                |
| 1. 所有者投入的普通股          | 3,200,000.00   |                      | 12,800,000.00  |       |        |      |                |                 | 15,000,000.00  |                |                      |               |       |        |      |               |                |                |
| 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     |                |                      | 6,540,033.13   |       |        |      |                |                 | 6,540,033.13   |                |                      |               |       |        |      |               |                |                |
| 4. 其他                 |                |                      |                |       |        |      |                |                 |                |                |                      |               |       |        |      |               |                |                |
| （三）利润分配               |                |                      |                |       |        |      | 5,301,122.26   | -5,301,122.26   |                |                |                      |               |       |        |      | 9,967,260.26  | -9,967,260.26  |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |                      |                |       |        |      | 5,301,122.26   | -5,301,122.26   |                |                |                      |               |       |        |      | 9,967,260.26  | -9,967,260.26  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |                      |                |       |        |      |                |                 |                |                |                      |               |       |        |      |               |                |                |
| 3. 其他                 |                |                      |                |       |        |      |                |                 |                |                |                      |               |       |        |      |               |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          | 2,000.00       |                      | 315,829,208.97 |       |        |      | -36,690,893.86 | 279,140,315.11  |                |                |                      |               |       |        |      |               |                |                |
| 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                 | 2,000.00       |                      | 315,829,208.97 |       |        |      |                | -279,140,315.11 |                |                |                      |               |       |        |      |               |                |                |
| （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              | 151,956,000.00 |                      | 404,965,249.99 |       |        |      | 5,201,122.25   | 46,910,100.33   | 608,932,472.58 | 148,754,000.00 |                      | 69,787,007.89 |       |        |      | 36,690,893.86 | 271,016,483.29 | 526,248,385.04 |

徐琴 印

会计机构和负责人：

陈卫 印

主管会计工作的负责人：

陆铜 印

法定代表人：

# 千年舟新材科技集团股份有限公司

## 财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

千年舟新材科技集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系千年舟新材科技集团有限公司（曾用名杭州华海木业有限公司、余杭市华海木业有限公司，以下简称千年舟有限公司），千年舟有限公司系由陆铜华和汪明敢共同出资组建，于 1999 年 5 月 10 日在杭州市余杭区工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330184000020367 的企业法人营业执照。千年舟有限公司成立时注册资本 60.00 万元。千年舟有限公司以 2020 年 7 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2020 年 11 月 12 日在杭州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330110715446057Q 的营业执照，注册资本 15,195.60 万元，股份总数 15,195.60 万股（每股面值 1 元）。

本公司属人造板制造行业。主要经营活动为板材的研发、生产、销售以及品牌综合服务业务。产品主要有：板材、品牌综合服务等。

本财务报表业经公司 2022 年 9 月 19 日第一届董事会第十次会议批准对外报出。

本公司将杭州千年舟新材销售有限公司、杭州千年舟集采贸易有限公司、杭州柏菲伦定制家居有限公司、江苏澳思柏恩装饰材料有限公司、日照市澳思柏恩装饰材料有限公司和澳思柏恩装饰材料有限公司等 15 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

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。

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （一）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。

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2019 年 1 月 1 日起至 2022 年 6 月 30 日止。

#### （三）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。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 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。

#### （六）合并财务报表的编制方法

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。

#### （七）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。

#### (八) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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。

#### (九) 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

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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。

对于租赁应收款、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。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

| 项 目                | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                          |
|--------------------|---------|----------------------------------------------------------------------|
| 其他应收款——应收融资租赁保证金组合 | 款项性质    | 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——应收出口退税款组合   |         |                                                                      |
| 其他应收款——账龄组合        | 账龄      |                                                                      |

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目        | 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   |         |                                                                        |
| 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，编制应收账款账龄及合同资产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 |
| 合同资产——账龄组合 |         |                                                                        |

2) 应收票据——商业承兑汇票、应收账款——账龄组合、合同资产——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄         | 应收商业承兑汇票<br>预期信用损失率(%) | 应收账款<br>预期信用损失率(%) | 合同资产<br>预期信用损失率(%) |
|-------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| 1 年以内（含，下同） | 5.00                   | 5.00               | 5.00               |

|       |        |        |        |
|-------|--------|--------|--------|
| 1-2 年 | 20.00  | 20.00  | 20.00  |
| 2-3 年 | 30.00  | 30.00  | 30.00  |
| 3-4 年 | 50.00  | 50.00  | 50.00  |
| 4-5 年 | 70.00  | 70.00  | 70.00  |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

#### 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。

#### （十）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及个别计价法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### （1）低值易耗品

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。

## (十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (十二) 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) 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

### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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。

### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

## (十三) 投资性房地产

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。

## (十四) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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. 各类固定资产的折旧方法

| 项 目    | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)     |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-20   | 5      | 4.75-9.50   |
| 通用设备   | 年限平均法 | 3-10    | 5      | 9.50-31.67  |
| 专用设备   | 年限平均法 | 4-15    | 5      | 6.33-23.75  |
| 运输工具   | 年限平均法 | 3-6     | 5      | 15.83-31.67 |

#### (十五) 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。

#### (十六) 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。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权及办公软件等,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。具体年限如下:

| 项 目   | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 30-50   |
| 办公软件  | 2-5     |

3. 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。

(十八) 部分长期资产减值

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。

(十九) 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。

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 2. 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。

#### 3. 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。

#### 4. 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。

#### 5. 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。

## （二十一）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。

## （二十二）收入

### 1. 2020-2021 年度及 2022 年 1-6 月

#### （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或服务；3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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

#### 按时点确认的收入

公司产品销售业务、品牌综合服务业务，属于在某一时点履行履约义务。境内产品销售收入在公司根据合同约定将产品交付给客户并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；境外产品销售收入在公司根据合同约定将产品报关离港，取得经海关审验后的货物出口报关单、提单，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；境内品牌综合服务业务收入在公司已根据合同约定提供品牌综合服务并经客户确认，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

## 2. 2019 年度

### (1) 收入确认原则

#### 1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：① 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；② 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③ 收入的金额能够可靠地计量；④ 相关的经济利益很可能流入；⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### 2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### 3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (2) 收入确认的具体方法

公司业务包括产品销售业务和品牌综合服务业务。境内产品销售收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。境外产品销售收入确认需满足以下条件：在公司根据合同约定将产品报关离港，取得经海关审验后的货物出口报关单、提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。品牌综合服务业务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定提供品牌综合服务并经客户确认，且收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，相关的成本能够可靠地计量。

## (二十三) 合同资产、合同负债

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。

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。

## (二十四) 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确认为递延收益，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；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。

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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十五) 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。

#### (二十六) 租赁

##### 1. 2021 年度及 2022 年 1-6 月

##### (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) 公司作为出租人

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。

### (3) 售后租回

#### 1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定,评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分,计量售后租回所形成的使用权资产,并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等额的金融负债,并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

#### 2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定,评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理,并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产,并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## 2. 2019-2020 年度

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付

款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### 四、税项

##### （一）主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据                                                    | 税 率                  |
|---------|---------------------------------------------------------|----------------------|
| 增值税[注]  | 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 | 16%、13%、10%、9%、6%、5% |
| 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       | 1.2%、12%             |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额                                              | 5%、7%                |
| 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%                   |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                  | 15%、20%、25%          |

[注]板材及家具销售业务、桉木原木销售业务、安装服务 2019 年 1-3 月增值税税率分别为 16%、10%和 10%，2019 年 4 月及以后增值税税率分别为 13%、9%和 9%；公司品牌综合服务、物业管理服务增值税税率为 6%；公司房屋租赁服务增值税税率为 5%

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称             | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|--------------------|--------------|---------|---------|---------|
| 本公司                | 15%          | 15%     | 15%     | 15%     |
| 杭州千年舟智能装饰材料有限公司[注] | /            | 20%     | 20%     | 20%     |
| 山东华海木业有限公司         | 25%          | 20%     | 25%     | 25%     |
| 杭州美缘建材销售有限公司       | 20%          | 20%     | 25%     | 25%     |

|               |     |     |     |     |
|---------------|-----|-----|-----|-----|
| 杭州千年舟进出口有限公司  | 20% | 25% | 25% | 25% |
| 杭州千年舟木作销售有限公司 | 20% | 25% | 25% | 25% |
| 除上述以外的其他纳税主体  | 25% | 25% | 25% | 25% |

[注]该公司已于 2021 年 12 月 5 日注销

## （二）税收优惠

### （1）增值税

子公司杭州千年舟进出口有限公司出口货物实行“免、退”税政策，出口退税率为 13%。

根据《财政部 税务总局 退役军人部关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21 号），本公司及子公司杭州千年舟集采贸易有限公司 2019-2022 年 6 月享受增值税减征的税收优惠，子公司杭州千年舟新材销售有限公司、师宗华海木业有限公司 2019-2020 年享受增值税减征的税收优惠，子公司杭州美缘建材销售有限公司 2019 年享受增值税减征的税收优惠。

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署〔2019〕39 号），本公司 2021 年度享受增值税进项税额加计抵减的税收优惠。

### （2）所得税

2017 年，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201 号），本公司被认定为高新技术企业，2017-2019 年享受企业所得税减按 15%征收的税收优惠政策。

2020 年，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕251 号），本公司被认定为高新技术企业，2020-2022 年享受企业所得税减按 15%征收的税收优惠政策。

2019 年至 2020 年，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；2021 年至 2022 年 6 月，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司杭州千年舟智能装饰材料有限公司、山东华海木业有限公司、杭州美缘建材销售有限公司、杭州千年舟进出口有限公司及杭州千年舟木作销售有限公司享受该项优惠政策。

根据《财政部 国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通

知》（财税〔2009〕70号），企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。本公司及子公司杭州千年舟集采贸易有限公司2019-2022年6月安置了残疾人员，享受该项优惠政策，子公司杭州柏菲伦定制家居有限公司、杭州千年舟新材销售有限公司2019-2021年安置了残疾人员，享受该项优惠政策。

根据《财政部 国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税〔2008〕47号），公司原子公司师宗华海木业有限公司（已于2020年12月转让）2019-2020年资源综合利用取得的收入，公司子公司日照市澳思柏恩装饰材料有限公司2022年1-6月资源综合利用取得的收入，在计算应纳税所得额时减按90%计入当年收入总额。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### （1）明细情况

| 项 目    | 2022. 6. 30    | 2021. 12. 31   | 2020. 12. 31   | 2019. 12. 31   |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 银行存款   | 92,962,392.47  | 105,627,779.07 | 136,777,717.40 | 135,892,126.79 |
| 其他货币资金 | 133,574,309.54 | 71,063,474.01  | 18,977,462.14  | 7,871,903.81   |
| 合 计    | 226,536,702.01 | 176,691,253.08 | 155,755,179.54 | 143,764,030.60 |

##### （2）其他说明

2022年6月30日，其他货币资金包含银行承兑汇票保证金131,478,478.04元、天猫店铺保证金80,000.00元、劳务工资保证金908,196.81元、支付宝、京东、微信及拼多多余额1,107,634.69元。其中银行承兑汇票保证金及天猫店铺保证金使用受限，劳务工资保证金中907,891.69元使用受限。

2021年12月31日，其他货币资金包含银行承兑汇票保证金68,700,037.10元、天猫店铺保证金80,000.00元、劳务工资保证金705,703.54元、支付宝、京东及微信余额1,577,733.37元。其中银行承兑汇票保证金、劳务工资保证金及天猫店铺保证金使用受限。

2020年12月31日，其他货币资金包含银行承兑汇票保证金17,810,234.00元、天猫店铺保证金80,000.00元、支付宝、京东及微信余额1,087,228.14元。其中银行承兑汇票保证金及天猫店铺保证金使用受限。

2019年12月31日，其他货币资金包含银行承兑汇票保证金及利息5,000,048.61元、

信用证保证金 1,805,341.21 元、天猫店铺保证金 50,000.00 元、支付宝及微信余额 1,016,513.99 元。其中银行承兑汇票保证金及利息、信用证保证金及天猫店铺保证金使用受限。

## 2. 交易性金融资产

| 项 目                       | 2022. 6. 30 | 2021. 12. 31 | 2020. 12. 31 | 2019. 12. 31  |
|---------------------------|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |             |              |              | 25,000,000.00 |
| 其中：银行理财产品                 |             |              |              | 25,000,000.00 |
| 合 计                       |             |              |              | 25,000,000.00 |

## 3. 应收票据

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

| 种 类       | 2022. 6. 30  |        |              |          |              |
|-----------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
|           | 账面余额         |        | 坏账准备         |          | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              |
| 单项计提坏账准备  | 5,028,995.00 | 55.73  | 2,514,497.50 | 50.00    | 2,514,497.50 |
| 其中：银行承兑汇票 |              |        |              |          |              |
| 商业承兑汇票    | 5,028,995.00 | 55.73  | 2,514,497.50 | 50.00    | 2,514,497.50 |
| 按组合计提坏账准备 | 3,994,954.23 | 44.27  | 246,708.03   | 6.18     | 3,748,246.20 |
| 其中：银行承兑汇票 |              |        |              |          |              |
| 商业承兑汇票    | 3,994,954.23 | 44.27  | 246,708.03   | 6.18     | 3,748,246.20 |
| 合 计       | 9,023,949.23 | 100.00 | 2,761,205.53 | 30.60    | 6,262,743.70 |

| 种 类       | 2021. 12. 31  |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 按组合计提坏账准备 | 15,415,155.13 | 100.00 | 1,411,559.68 | 9.16     | 14,003,595.45 |
| 其中：银行承兑汇票 |               |        |              |          |               |
| 商业承兑汇票    | 15,415,155.13 | 100.00 | 1,411,559.68 | 9.16     | 14,003,595.45 |

|     |               |        |              |      |               |
|-----|---------------|--------|--------------|------|---------------|
| 合 计 | 15,415,155.13 | 100.00 | 1,411,559.68 | 9.16 | 14,003,595.45 |
|-----|---------------|--------|--------------|------|---------------|

(续上表)

| 种 类       | 2020.12.31    |        |              |         |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 按组合计提坏账准备 | 17,135,456.34 | 100.00 | 1,531,395.24 | 8.94    | 15,604,061.10 |
| 其中：银行承兑汇票 |               |        |              |         |               |
| 商业承兑汇票    | 17,135,456.34 | 100.00 | 1,531,395.24 | 8.94    | 15,604,061.10 |
| 合 计       | 17,135,456.34 | 100.00 | 1,531,395.24 | 8.94    | 15,604,061.10 |

(续上表)

| 种 类       | 2019.12.31    |        |              |         |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 按组合计提坏账准备 | 27,721,783.23 | 100.00 | 1,717,293.67 | 6.19    | 26,004,489.56 |
| 其中：银行承兑汇票 |               |        |              |         |               |
| 商业承兑汇票    | 27,721,783.23 | 100.00 | 1,717,293.67 | 6.19    | 26,004,489.56 |
| 合 计       | 27,721,783.23 | 100.00 | 1,717,293.67 | 6.19    | 26,004,489.56 |

## 2) 单项计提坏账准备的应收票据

2022年6月30日

| 单位名称         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由                            |
|--------------|--------------|--------------|---------|---------------------------------|
| 商业承兑汇票       |              |              |         |                                 |
| 浙江亚厦装饰股份有限公司 | 5,028,995.00 | 2,514,497.50 | 50.00%  | 客户的预期信用风险与账龄组合客户存在差异，单独计量预期信用损失 |
| 小 计          | 5,028,995.00 | 2,514,497.50 | 50.00%  |                                 |

## (2) 坏账准备变动情况

1) 2022年1-6月

| 项 目      | 期初数 | 本期增加         |    |    | 本期减少 |    |    | 期末数          |
|----------|-----|--------------|----|----|------|----|----|--------------|
|          |     | 计提           | 收回 | 其他 | 转回   | 核销 | 其他 |              |
| 单项计提坏账准备 |     | 2,514,497.50 |    |    |      |    |    | 2,514,497.50 |

|           |              |               |  |  |  |  |  |              |
|-----------|--------------|---------------|--|--|--|--|--|--------------|
| 按组合计提坏账准备 | 1,411,559.68 | -1,164,851.65 |  |  |  |  |  | 246,708.03   |
| 小 计       | 1,411,559.68 | 1,349,645.85  |  |  |  |  |  | 2,761,205.53 |

2) 2021 年度

| 项 目       | 期初数          | 本期增加        |    |    | 本期减少 |    |    | 期末数          |
|-----------|--------------|-------------|----|----|------|----|----|--------------|
|           |              | 计提          | 收回 | 其他 | 转回   | 核销 | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 1,531,395.24 | -119,835.56 |    |    |      |    |    | 1,411,559.68 |
| 小 计       | 1,531,395.24 | -119,835.56 |    |    |      |    |    | 1,411,559.68 |

3) 2020 年度

| 项 目       | 期初数          | 本期增加        |    |    | 本期减少 |    |    | 期末数          |
|-----------|--------------|-------------|----|----|------|----|----|--------------|
|           |              | 计提          | 收回 | 其他 | 转回   | 核销 | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 1,717,293.67 | -185,898.43 |    |    |      |    |    | 1,531,395.24 |
| 小 计       | 1,717,293.67 | -185,898.43 |    |    |      |    |    | 1,531,395.24 |

4) 2019 年度

| 项 目       | 期初数 | 本期增加         |    |    | 本期减少 |    |    | 期末数          |
|-----------|-----|--------------|----|----|------|----|----|--------------|
|           |     | 计提           | 收回 | 其他 | 转回   | 核销 | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 |     | 1,717,293.67 |    |    |      |    |    | 1,717,293.67 |
| 小 计       |     | 1,717,293.67 |    |    |      |    |    | 1,717,293.67 |

(3) 报告期内，各期均无质押应收票据。

(4) 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情况

| 项 目    | 2022.6.30 |         | 2021.12.31 |         |
|--------|-----------|---------|------------|---------|
|        | 终止确认金额    | 未终止确认金额 | 终止确认金额     | 未终止确认金额 |
| 商业承兑汇票 |           |         |            |         |
| 小 计    |           |         |            |         |

(续上表)

| 项 目    | 2020.12.31 |              | 2019.12.31 |               |
|--------|------------|--------------|------------|---------------|
|        | 终止确认金额     | 未终止确认金额      | 终止确认金额     | 未终止确认金额       |
| 商业承兑汇票 |            | 7,302,050.34 |            | 14,488,564.94 |
| 小 计    |            | 7,302,050.34 |            | 14,488,564.94 |

(5) 公司因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况

| 项 目    | 2022. 6. 30 | 2021. 12. 31 | 2020. 12. 31 | 2019. 12. 31 |
|--------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 商业承兑汇票 |             | 79,281.00    |              |              |
| 小 计    |             | 79,281.00    |              |              |

#### 4. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 种 类       | 2022. 6. 30   |        |               |          |               |
|-----------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备  | 20,189,447.87 | 20.60  | 10,094,723.95 | 50.00    | 10,094,723.92 |
| 按组合计提坏账准备 | 77,802,868.63 | 79.40  | 6,786,516.92  | 8.72     | 71,016,351.71 |
| 合 计       | 97,992,316.50 | 100.00 | 16,881,240.87 | 17.23    | 81,111,075.63 |

(续上表)

| 种 类       | 2021. 12. 31  |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备  |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 91,714,286.27 | 100.00 | 7,428,432.06 | 8.10     | 84,285,854.21 |
| 合 计       | 91,714,286.27 | 100.00 | 7,428,432.06 | 8.10     | 84,285,854.21 |

(续上表)

| 种 类       | 2020. 12. 31   |        |              |          |                |
|-----------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
| 单项计提坏账准备  |                |        |              |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 127,167,216.65 | 100.00 | 8,320,636.03 | 6.54     | 118,846,580.62 |
| 合 计       | 127,167,216.65 | 100.00 | 8,320,636.03 | 6.54     | 118,846,580.62 |

(续上表)

| 种 类      | 2019. 12. 31 |        |      |          |      |
|----------|--------------|--------|------|----------|------|
|          | 账面余额         |        | 坏账准备 |          | 账面价值 |
|          | 金额           | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
| 单项计提坏账准备 |              |        |      |          |      |

|           |                |        |              |      |                |
|-----------|----------------|--------|--------------|------|----------------|
| 按组合计提坏账准备 | 140,100,588.86 | 100.00 | 7,919,154.96 | 5.65 | 132,181,433.90 |
| 合 计       | 140,100,588.86 | 100.00 | 7,919,154.96 | 5.65 | 132,181,433.90 |

2) 单项计提坏账准备的应收账款

2022 年 6 月 30 日

| 单位名称                 | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由                             |
|----------------------|---------------|---------------|----------|----------------------------------|
| 浙江亚厦装饰股份有限公司及其关联方[注] | 15,858,520.21 | 7,929,260.11  | 50.00    | 客户的预期信用风险与账龄组合客户存在差异，单独计量预期信用损失。 |
| 温州德信滨海置业有限公司         | 1,855,428.09  | 927,714.05    | 50.00    |                                  |
| 云南科达装饰设计工程集团有限公司     | 1,341,070.57  | 670,535.29    | 50.00    |                                  |
| 杭州益光房地产开发有限公司        | 1,134,429.00  | 567,214.50    | 50.00    |                                  |
| 小 计                  | 20,189,447.87 | 10,094,723.95 | 50.00    |                                  |

[注]浙江亚厦装饰股份有限公司及其关联方包括：浙江亚厦装饰股份有限公司、上海蓝天房屋装饰工程有限公司、浙江亚厦产业园发展有限公司、浙江全品建筑材料科技有限公司、浙江蘑菇加电子商务有限公司

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 2022. 6. 30   |              |          | 2021. 12. 31  |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 67,552,482.25 | 3,377,624.12 | 5.00     | 79,583,419.80 | 3,979,170.99 | 5.00     |
| 1-2 年 | 7,343,717.56  | 1,468,743.52 | 20.00    | 8,679,286.15  | 1,735,857.23 | 20.00    |
| 2-3 年 | 503,305.32    | 150,991.60   | 30.00    | 903,175.47    | 270,952.64   | 30.00    |
| 3-4 年 | 14,929.65     | 7,464.83     | 50.00    | 1,707,161.00  | 853,580.50   | 50.00    |
| 4-5 年 | 2,022,470.00  | 1,415,729.00 | 70.00    | 841,243.85    | 588,870.70   | 70.00    |
| 5 年以上 | 365,963.85    | 365,963.85   | 100.00   |               |              |          |
| 小 计   | 77,802,868.63 | 6,786,516.92 | 8.72     | 91,714,286.27 | 7,428,432.06 | 8.10     |

(续上表)

| 账 龄 | 2020. 12. 31 |      |          | 2019. 12. 31 |      |          |
|-----|--------------|------|----------|--------------|------|----------|
|     | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例 (%) |

|       |                |              |       |                |              |       |
|-------|----------------|--------------|-------|----------------|--------------|-------|
| 1 年以内 | 117,784,918.53 | 5,889,245.93 | 5.00  | 135,026,974.71 | 6,751,348.75 | 5.00  |
| 1-2 年 | 5,860,678.37   | 1,172,135.68 | 20.00 | 3,542,780.30   | 708,556.05   | 20.00 |
| 2-3 年 | 2,507,777.30   | 752,333.19   | 30.00 | 1,530,833.85   | 459,250.16   | 30.00 |
| 3-4 年 | 1,013,842.45   | 506,921.23   | 50.00 |                |              |       |
| 小 计   | 127,167,216.65 | 8,320,636.03 | 6.54  | 140,100,588.86 | 7,919,154.96 | 5.65  |

(2) 账龄情况

| 账 龄   | 账面余额          |               |                |                |
|-------|---------------|---------------|----------------|----------------|
|       | 2022.6.30     | 2021.12.31    | 2020.12.31     | 2019.12.31     |
| 1 年以内 | 81,630,315.63 | 79,583,419.80 | 117,784,918.53 | 135,026,974.71 |
| 1-2 年 | 10,790,860.48 | 8,679,286.15  | 5,860,678.37   | 3,542,780.30   |
| 2-3 年 | 2,654,096.89  | 903,175.47    | 2,507,777.30   | 1,530,833.85   |
| 3-4 年 | 528,609.65    | 1,707,161.00  | 1,013,842.45   |                |
| 4-5 年 | 2,022,470.00  | 841,243.85    |                |                |
| 5 年以上 | 365,963.85    |               |                |                |
| 合 计   | 97,992,316.50 | 91,714,286.27 | 127,167,216.65 | 140,100,588.86 |

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2022 年 1-6 月

| 项 目       | 期初数          | 本期增加          |    |    | 本期减少 |              |    | 期末数           |
|-----------|--------------|---------------|----|----|------|--------------|----|---------------|
|           |              | 计提            | 收回 | 其他 | 转回   | 核销           | 其他 |               |
| 单项计提坏账准备  |              | 10,094,723.95 |    |    |      |              |    | 10,094,723.95 |
| 按组合计提坏账准备 | 7,428,432.06 | 1,373,805.94  |    |    |      | 2,015,721.08 |    | 6,786,516.92  |
| 小 计       | 7,428,432.06 | 11,468,529.89 |    |    |      | 2,015,721.08 |    | 16,881,240.87 |

② 2021 年度

| 项 目       | 期初数          | 本期增加         |           |    | 本期减少 |              |    | 期末数          |
|-----------|--------------|--------------|-----------|----|------|--------------|----|--------------|
|           |              | 计提           | 收回        | 其他 | 转回   | 核销           | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 8,320,636.03 | 4,322,499.63 | 14,952.71 |    |      | 5,229,656.31 |    | 7,428,432.06 |
| 小 计       | 8,320,636.03 | 4,322,499.63 | 14,952.71 |    |      | 5,229,656.31 |    | 7,428,432.06 |

③ 2020 年度

| 项 目 | 期初数[注 1] | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|----------|------|------|-----|
|-----|----------|------|------|-----|

|           |              | 计提         | 收回 | 其他 | 转回 | 核销        | 其他[注 2]    |              |
|-----------|--------------|------------|----|----|----|-----------|------------|--------------|
| 按组合计提坏账准备 | 7,894,699.23 | 682,504.11 |    |    |    | 30,782.10 | 225,785.21 | 8,320,636.03 |
| 小 计       | 7,894,699.23 | 682,504.11 |    |    |    | 30,782.10 | 225,785.21 | 8,320,636.03 |

[注 1]2020 年期初数与 2019 年度期末数的差异调节表详见本财务报表附注十四(二)之说明

[注 2]合并范围减少相应转出应收账款坏账准备 225,785.21 元

④ 2019 年度

| 项 目       | 期初数          | 本期增加         |    |    | 本期减少 |            |    | 期末数          |
|-----------|--------------|--------------|----|----|------|------------|----|--------------|
|           |              | 计提           | 收回 | 其他 | 转回   | 核销         | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 5,366,178.57 | 3,476,491.98 |    |    |      | 923,515.59 |    | 7,919,154.96 |
| 小 计       | 5,366,178.57 | 3,476,491.98 |    |    |      | 923,515.59 |    | 7,919,154.96 |

2) 报告期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

1) 报告期实际核销的应收账款金额

| 项 目         | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度      | 2020 年度   | 2019 年度    |
|-------------|--------------|--------------|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款金额 | 2,015,721.08 | 5,229,656.31 | 30,782.10 | 923,515.59 |

2) 报告期重要的应收账款核销情况

2021 年度

| 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 |
|--------------|------|--------------|-----------------|----------|-------------|
| 东兆华美建筑装饰有限公司 | 货款   | 2,140,919.30 | 该公司经营异常, 预计无法收回 | 经公司管理层审批 | 否           |
| 杭州共享仓建材有限公司  | 货款   | 2,562,251.65 | 该公司经营异常, 预计无法收回 | 经公司管理层审批 | 否           |
| 小 计          |      | 4,703,170.95 |                 |          |             |

(5) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

| 单位名称                   | 应收账款账面余额      | 合同资产账面余额[注 1] | 应收账款及合同资产账面余额合计金额 | 占比合计(%) | 坏账准备合计       |
|------------------------|---------------|---------------|-------------------|---------|--------------|
| 浙江亚厦装饰股份有限公司及其关联方[注 2] | 18,030,714.06 |               | 18,030,714.06     | 17.95   | 9,547,992.96 |
| 浙江安诺康养服                | 4,187,564.70  | 1,490,286.09  | 5,677,850.79      | 5.65    | 1,120,711.60 |

|                      |               |              |               |       |               |
|----------------------|---------------|--------------|---------------|-------|---------------|
| 务有限公司及其关联方[注 3]      |               |              |               |       |               |
| 杭州龙福建材有限公司及其关联方[注 4] | 4,986,821.88  |              | 4,986,821.88  | 4.96  | 249,341.09    |
| 浙江盛龙装饰材料有限公司         | 4,985,515.51  |              | 4,985,515.51  | 4.96  | 249,275.78    |
| 浙江武厦装饰工程有限公司         | 4,310,996.81  |              | 4,310,996.81  | 4.29  | 215,549.84    |
| 小 计                  | 36,501,612.96 | 1,490,286.09 | 37,991,899.05 | 37.81 | 11,382,871.27 |

2) 2021 年 12 月 31 日

| 单位名称                   | 应收账款账面余额      | 合同资产账面余额[注 1] | 应收账款及合同资产账面余额合计金额 | 占比合计(%) | 坏账准备合计       |
|------------------------|---------------|---------------|-------------------|---------|--------------|
| 浙江亚厦装饰股份有限公司及其关联方[注 2] | 17,370,202.72 |               | 17,370,202.72     | 18.39   | 1,983,305.65 |
| 浙江安诺康养服务有限公司及其关联方[注 3] | 6,650,877.12  | 1,490,286.09  | 8,141,163.21      | 8.62    | 1,012,781.26 |
| 杭州龙福建材有限公司             | 5,282,448.26  |               | 5,282,448.26      | 5.59    | 264,122.41   |
| 浙江武厦装饰工程有限公司           | 4,999,778.41  |               | 4,999,778.41      | 5.29    | 249,988.92   |
| 青岛优采供应链发展有限公司          | 4,443,896.10  |               | 4,443,896.10      | 4.71    | 222,194.81   |
| 小 计                    | 38,747,202.61 | 1,490,286.09  | 40,237,488.70     | 42.60   | 3,732,393.05 |

3) 2020 年 12 月 31 日

| 单位名称                   | 应收账款账面余额      | 合同资产账面余额[注 1] | 应收账款及合同资产账面余额合计金额 | 占比合计(%) | 坏账准备合计       |
|------------------------|---------------|---------------|-------------------|---------|--------------|
| 浙江亚厦装饰股份有限公司及其关联方[注 2] | 19,694,455.79 |               | 19,694,455.79     | 15.26   | 1,934,839.77 |
| 杭州龙福建材有限公司             | 5,780,147.39  |               | 5,780,147.39      | 4.48    | 289,007.37   |
| 浙江武厦装饰工程有限公司           | 5,551,955.98  |               | 5,551,955.98      | 4.30    | 277,597.80   |
| 浙江安诺康养服务有限公司           | 3,512,939.79  | 625,879.41    | 4,138,819.20      | 3.21    | 206,940.96   |
| 绿城装饰工程集团有限公司           | 3,371,520.51  |               | 3,371,520.51      | 2.61    | 168,576.03   |

|     |               |            |               |       |              |
|-----|---------------|------------|---------------|-------|--------------|
| 小 计 | 37,911,019.46 | 625,879.41 | 38,536,898.87 | 29.86 | 2,876,961.93 |
|-----|---------------|------------|---------------|-------|--------------|

4) 2019 年 12 月 31 日

| 单位名称                   | 账面余额          | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备         |
|------------------------|---------------|----------------|--------------|
| 浙江亚厦装饰股份有限公司及其关联方[注 2] | 19,179,152.75 | 13.69          | 1,506,482.20 |
| 杭州龙福建材有限公司             | 5,620,031.81  | 4.01           | 281,001.59   |
| 临沂市鲁源浸渍纸业有限公司          | 4,684,658.46  | 3.34           | 234,232.92   |
| 绿城装饰工程集团有限公司           | 4,181,419.29  | 2.98           | 213,347.50   |
| 山东亦木装饰材料有限公司           | 3,614,990.00  | 2.58           | 180,749.50   |
| 小 计                    | 37,280,252.31 | 26.60          | 2,415,813.71 |

[注 1]为增强报告期内数据的可比性，将 2022 年 1-6 月、2021 年、2020 年应收账款期末余额前 5 名客户对应的合同资产在此列示说明，占比合计及坏账准备合计均包含合同资产

[注 2]浙江亚厦装饰股份有限公司及其关联方包括：浙江亚厦装饰股份有限公司、上海蓝天房屋装饰工程有限公司、浙江亚厦产业园发展有限公司、浙江全品建筑材料科技有限公司、浙江蘑菇加电子商务有限公司

[注 3]浙江安诺康养服务有限公司及其关联方包括：浙江安诺康养服务有限公司、浙江上东房地产开发有限公司、杭州益光房地产开发有限公司和杭州冬宇房地产开发有限公司

[注 4]杭州龙福建材有限公司及其关联方包括：杭州龙福建材有限公司和浙江龙福木业有限公司

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

| 项 目    | 2022. 6. 30  |             | 2021. 12. 31 |             |
|--------|--------------|-------------|--------------|-------------|
|        | 账面价值         | 累计确认的信用减值准备 | 账面价值         | 累计确认的信用减值准备 |
| 银行承兑汇票 | 5,797,620.36 |             | 7,421,904.19 |             |
| 合 计    | 5,797,620.36 |             | 7,421,904.19 |             |

(续上表)

| 项 目 | 2020. 12. 31 |             | 2019. 12. 31 |             |
|-----|--------------|-------------|--------------|-------------|
|     | 账面价值         | 累计确认的信用减值准备 | 账面价值         | 累计确认的信用减值准备 |

|        |              |  |              |  |
|--------|--------------|--|--------------|--|
| 银行承兑汇票 | 6,392,809.53 |  | 1,968,238.99 |  |
| 合 计    | 6,392,809.53 |  | 1,968,238.99 |  |

(2) 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情况

| 项 目    | 终止确认金额        |               |               |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|        | 2022.6.30     | 2021.12.31    | 2020.12.31    | 2019.12.31    |
| 银行承兑汇票 | 32,006,022.75 | 66,971,854.04 | 50,902,761.31 | 29,707,602.75 |
| 小 计    | 32,006,022.75 | 66,971,854.04 | 50,902,761.31 | 29,707,602.75 |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 2022年6月30日、2021年12月31日、2020年12月31日及2019年12月31日公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

## 6. 预付款项

### (1) 账龄分析

| 账 龄   | 2022.6.30     |        |      |               | 2021.12.31    |        |      |               |
|-------|---------------|--------|------|---------------|---------------|--------|------|---------------|
|       | 账面余额          | 比例(%)  | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 比例(%)  | 减值准备 | 账面价值          |
| 1 年以内 | 23,597,955.83 | 98.85  |      | 23,597,955.83 | 15,968,120.79 | 98.96  |      | 15,968,120.79 |
| 1-2 年 | 253,165.84    | 1.06   |      | 253,165.84    | 146,283.14    | 0.91   |      | 146,283.14    |
| 2-3 年 | 21,000.00     | 0.09   |      | 21,000.00     | 21,000.00     | 0.13   |      | 21,000.00     |
| 3 年以上 |               |        |      |               |               |        |      |               |
| 合 计   | 23,872,121.67 | 100.00 |      | 23,872,121.67 | 16,135,403.93 | 100.00 |      | 16,135,403.93 |

(续上表)

| 账 龄   | 2020.12.31    |       |      |               | 2019.12.31    |       |      |               |
|-------|---------------|-------|------|---------------|---------------|-------|------|---------------|
|       | 账面余额          | 比例(%) | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 比例(%) | 减值准备 | 账面价值          |
| 1 年以内 | 16,340,693.36 | 99.60 |      | 16,340,693.36 | 15,999,039.13 | 99.19 |      | 15,999,039.13 |
| 1-2 年 | 48,556.33     | 0.30  |      | 48,556.33     | 125,576.74    | 0.78  |      | 125,576.74    |
| 2-3 年 | 15,539.25     | 0.09  |      | 15,539.25     | 4,194.10      | 0.03  |      | 4,194.10      |
| 3 年以上 | 2,361.82      | 0.01  |      | 2,361.82      |               |       |      |               |

|     |               |        |  |               |               |        |  |               |
|-----|---------------|--------|--|---------------|---------------|--------|--|---------------|
| 合 计 | 16,407,150.76 | 100.00 |  | 16,407,150.76 | 16,128,809.97 | 100.00 |  | 16,128,809.97 |
|-----|---------------|--------|--|---------------|---------------|--------|--|---------------|

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

| 单位名称                                      | 账面余额         | 占预付款项余额的比例(%) |
|-------------------------------------------|--------------|---------------|
| 万华化学（烟台）销售有限公司                            | 3,394,060.43 | 14.22         |
| VALENCIA IMPORTADORA E EXPORTADORA EIRELI | 2,642,398.52 | 11.07         |
| 临沂市三鲁国际贸易有限公司                             | 1,401,207.33 | 5.87          |
| 圣戈班科技材料（常州）有限公司及其关联方[注 1]                 | 905,028.36   | 3.79          |
| 山东中润石化有限公司                                | 771,210.00   | 3.23          |
| 小 计                                       | 9,113,904.64 | 38.18         |

2) 2021 年 12 月 31 日

| 单位名称                                      | 账面余额         | 占预付款项余额的比例(%) |
|-------------------------------------------|--------------|---------------|
| 万华生态科技（烟台）有限公司及其关联方[注 2]                  | 3,065,163.72 | 19.00         |
| 圣戈班科技材料（常州）有限公司及其关联方[注 1]                 | 1,318,505.98 | 8.17          |
| 镇江林海化工有限公司及其关联方[注 3]                      | 793,021.24   | 4.91          |
| 泰山石膏（宣城）有限公司及其关联方[注 4]                    | 735,624.52   | 4.56          |
| VALENCIA IMPORTADORA E EXPORTADORA EIRELI | 436,587.79   | 2.71          |
| 小 计                                       | 6,348,903.25 | 39.35         |

3) 2020 年 12 月 31 日

| 单位名称                      | 账面余额         | 占预付款项余额的比例(%) |
|---------------------------|--------------|---------------|
| 费县上冶镇明大多层板厂               | 2,251,137.10 | 13.72         |
| 杭州华章纵视文化艺术传播有限公司          | 2,138,364.80 | 13.03         |
| 圣戈班石膏建材（常州）有限公司及其关联方[注 2] | 1,331,659.33 | 8.12          |
| 杭州宁余实业有限公司                | 1,006,765.69 | 6.14          |
| 万华生态科技（烟台）有限公司            | 651,600.99   | 3.97          |

|     |              |       |
|-----|--------------|-------|
| 小 计 | 7,379,527.91 | 44.98 |
|-----|--------------|-------|

4) 2019 年 12 月 31 日

| 单位名称                      | 账面余额         | 占预付款项余额的比例 (%) |
|---------------------------|--------------|----------------|
| 成都恒瑞中贸建材有限公司              | 2,278,866.45 | 14.13          |
| 杭州华章纵视文化艺术传播有限公司          | 1,886,792.46 | 11.70          |
| 山东隆盛进出口有限公司               | 1,323,452.60 | 8.21           |
| 圣戈班石膏建材（常州）有限公司及其关联方[注 2] | 1,249,480.00 | 7.75           |
| 杭州宁余实业有限公司                | 713,126.04   | 4.42           |
| 小 计                       | 7,451,717.55 | 46.21          |

[注 1] 圣戈班石膏建材（常州）有限公司（2021 年 12 月更名为圣戈班科技材料（常州）有限公司）及其关联方包括：圣戈班石膏建材（常州）有限公司（2021 年 12 月更名为圣戈班科技材料（常州）有限公司）、圣戈班石膏建材（上海）有限公司（2021 年 12 月更名为圣戈班高科技材料（上海）有限公司）、圣戈班石膏建材（葫芦岛）有限公司（2021 年 7 月更名为圣戈班高新科技材料（葫芦岛）有限公司）、圣戈班石膏建材（长兴）有限公司（2020 年 4 月更名为圣戈班科技材料（长兴）有限公司）

[注 2] 万华生态科技（烟台）有限公司及其关联方包括：万华生态科技（烟台）有限公司、万华化学（烟台）销售有限公司

[注 3] 镇江林海化工有限公司及其关联方包括：镇江林海化工有限公司、镇江拓林化工有限公司

[注 4] 泰山石膏（宣城）有限公司及其关联方包括：泰山石膏（宣城）有限公司、宁波北新建材有限公司

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类      | 2022. 6. 30 |        |      |          |      |
|----------|-------------|--------|------|----------|------|
|          | 账面余额        |        | 坏账准备 |          | 账面价值 |
|          | 金额          | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
| 单项计提坏账准备 |             |        |      |          |      |

|           |               |        |              |       |              |
|-----------|---------------|--------|--------------|-------|--------------|
| 按组合计提坏账准备 | 15,427,945.67 | 100.00 | 6,410,662.29 | 41.55 | 9,017,283.38 |
| 合 计       | 15,427,945.67 | 100.00 | 6,410,662.29 | 41.55 | 9,017,283.38 |

(续上表)

| 种 类       | 2021.12.31    |        |              |         |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 单项计提坏账准备  |               |        |              |         |               |
| 按组合计提坏账准备 | 18,906,280.08 | 100.00 | 4,548,410.96 | 24.06   | 14,357,869.12 |
| 合 计       | 18,906,280.08 | 100.00 | 4,548,410.96 | 24.06   | 14,357,869.12 |

(续上表)

| 种 类       | 2020.12.31    |        |              |         |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 单项计提坏账准备  |               |        |              |         |               |
| 按组合计提坏账准备 | 41,095,574.31 | 100.00 | 2,729,059.90 | 6.64    | 38,366,514.41 |
| 合 计       | 41,095,574.31 | 100.00 | 2,729,059.90 | 6.64    | 38,366,514.41 |

(续上表)

| 种 类       | 2019.12.31    |        |              |         |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) |               |
| 单项计提坏账准备  |               |        |              |         |               |
| 按组合计提坏账准备 | 37,278,837.50 | 100.00 | 1,477,299.19 | 3.96    | 35,801,538.31 |
| 合 计       | 37,278,837.50 | 100.00 | 1,477,299.19 | 3.96    | 35,801,538.31 |

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称        | 2022.6.30     |              |         | 2021.12.31    |              |         |
|-------------|---------------|--------------|---------|---------------|--------------|---------|
|             | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 应收融资租赁保证金组合 |               |              |         | 4,000,000.00  |              |         |
| 应收出口退税款组合   | 23,383.42     |              |         | 46,434.97     |              |         |
| 账龄组合        | 15,404,562.25 | 6,410,662.29 | 41.62   | 14,859,845.11 | 4,548,410.96 | 30.61   |
| 其中：1年以内     | 3,880,595.54  | 194,029.78   | 5.00    | 3,896,791.24  | 194,839.57   | 5.00    |
| 1-2年        | 2,873,850.00  | 574,770.00   | 20.00   | 2,004,854.00  | 400,970.80   | 20.00   |

|       |               |              |        |               |              |        |
|-------|---------------|--------------|--------|---------------|--------------|--------|
| 2-3 年 | 287,291.71    | 86,187.51    | 30.00  | 5,401,591.71  | 1,620,477.51 | 30.00  |
| 3-4 年 | 5,593,090.00  | 2,796,545.00 | 50.00  | 807,808.16    | 403,904.08   | 50.00  |
| 4-5 年 | 35,350.00     | 24,745.00    | 70.00  | 2,735,270.00  | 1,914,689.00 | 70.00  |
| 5 年以上 | 2,734,385.00  | 2,734,385.00 | 100.00 | 13,530.00     | 13,530.00    | 100.00 |
| 小 计   | 15,427,945.67 | 6,410,662.29 | 41.55  | 18,906,280.08 | 4,548,410.96 | 24.06  |

(续上表)

| 组合名称        | 2020.12.31    |              |         | 2019.12.31    |              |         |
|-------------|---------------|--------------|---------|---------------|--------------|---------|
|             | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
| 应收融资租赁保证金组合 | 28,260,000.00 |              |         | 28,810,000.00 |              |         |
| 应收出口退税款组合   | 58,685.20     |              |         | 592,488.12    |              |         |
| 账龄组合        | 12,776,889.11 | 2,729,059.90 | 21.36   | 7,876,349.38  | 1,477,299.19 | 18.76   |
| 其中：1 年以内    | 6,156,678.95  | 307,833.95   | 5.00    | 3,266,904.90  | 163,345.25   | 5.00    |
| 1-2 年       | 2,333,661.00  | 466,732.20   | 20.00   | 1,507,178.98  | 301,435.79   | 20.00   |
| 2-3 年       | 1,245,621.66  | 373,686.50   | 30.00   | 2,975,260.50  | 892,578.15   | 30.00   |
| 3-4 年       | 2,913,922.50  | 1,456,961.25 | 50.00   | 10,530.00     | 5,265.00     | 50.00   |
| 4-5 年       | 10,530.00     | 7,371.00     | 70.00   | 6,000.00      | 4,200.00     | 70.00   |
| 5 年以上       | 116,475.00    | 116,475.00   | 100.00  | 110,475.00    | 110,475.00   | 100.00  |
| 小 计         | 41,095,574.31 | 2,729,059.90 | 6.64    | 37,278,837.50 | 1,477,299.19 | 3.96    |

(2) 账龄情况

| 项 目   | 账面余额          |               |               |               |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       | 2022.6.30     | 2021.12.31    | 2020.12.31    | 2019.12.31    |
| 1 年以内 | 3,903,978.96  | 7,943,226.21  | 6,215,364.15  | 12,669,393.02 |
| 1-2 年 | 2,873,850.00  | 2,004,854.00  | 10,593,661.00 | 21,507,178.98 |
| 2-3 年 | 287,291.71    | 5,401,591.71  | 21,245,621.66 | 2,975,260.50  |
| 3-4 年 | 5,593,090.00  | 807,808.16    | 2,913,922.50  | 10,530.00     |
| 4-5 年 | 35,350.00     | 2,735,270.00  | 10,530.00     | 6,000.00      |
| 5 年以上 | 2,734,385.00  | 13,530.00     | 116,475.00    | 110,475.00    |
| 小 计   | 15,427,945.67 | 18,906,280.08 | 41,095,574.31 | 37,278,837.50 |

## (3) 坏账准备变动情况

## 1) 2022 年 1-6 月

| 项 目      | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合 计          |
|----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
|          | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发生<br>信用减值) | 整个存续期预<br>期信用损失(已<br>发生信用减值) |              |
| 期初数      | 194,839.57         | 4,340,041.39                 | 13,530.00                    | 4,548,410.96 |
| 期初数在本期   | ——                 | ——                           | ——                           |              |
| --转入第二阶段 |                    |                              |                              |              |
| --转入第三阶段 |                    |                              |                              |              |
| --转回第二阶段 |                    |                              |                              |              |
| --转回第一阶段 |                    |                              |                              |              |
| 本期计提     | -809.79            | -857,793.88                  | 2,720,855.00                 | 1,862,251.33 |
| 本期收回     |                    |                              |                              |              |
| 本期转回     |                    |                              |                              |              |
| 本期核销     |                    |                              |                              |              |
| 其他变动     |                    |                              |                              |              |
| 期末数      | 194,029.78         | 3,482,247.51                 | 2,734,385.00                 | 6,410,662.29 |

## 2) 2021 年度

| 项 目      | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合 计          |
|----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
|          | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发生<br>信用减值) | 整个存续期预<br>期信用损失(已<br>发生信用减值) |              |
| 期初数      | 307,833.95         | 2,304,750.95                 | 116,475.00                   | 2,729,059.90 |
| 期初数在本期   | ——                 | ——                           | ——                           |              |
| --转入第二阶段 |                    |                              |                              |              |
| --转入第三阶段 |                    |                              |                              |              |
| --转回第二阶段 |                    |                              |                              |              |
| --转回第一阶段 |                    |                              |                              |              |
| 本期计提     | -112,994.38        | 2,049,566.44                 | -12,470.00                   | 1,924,102.06 |
| 本期收回     |                    |                              |                              |              |

|      |            |              |           |              |
|------|------------|--------------|-----------|--------------|
| 本期转回 |            |              |           |              |
| 本期核销 |            | 14,276.00    | 90,475.00 | 104,751.00   |
| 其他变动 |            |              |           |              |
| 期末数  | 194,839.57 | 4,340,041.39 | 13,530.00 | 4,548,410.96 |

3) 2020 年度

| 项 目      | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合 计          |
|----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
|          | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发生<br>信用减值) | 整个存续期预<br>期信用损失(已<br>发生信用减值) |              |
| 期初数      | 163,345.25         | 1,203,478.94                 | 110,475.00                   | 1,477,299.19 |
| 期初数在本期   | ——                 | ——                           | ——                           |              |
| --转入第二阶段 |                    |                              |                              |              |
| --转入第三阶段 |                    |                              |                              |              |
| --转回第二阶段 |                    |                              |                              |              |
| --转回第一阶段 |                    |                              |                              |              |
| 本期计提     | 150,462.37         | 1,101,752.01                 | 6,000.00                     | 1,258,214.38 |
| 本期收回     |                    |                              |                              |              |
| 本期转回     |                    |                              |                              |              |
| 本期核销     |                    |                              |                              |              |
| 其他变动[注]  | 5,973.67           | 480.00                       |                              | 6,453.67     |
| 期末数      | 307,833.95         | 2,304,750.95                 | 116,475.00                   | 2,729,059.90 |

[注]合并范围减少相应转出其他应收款坏账准备 6,453.67 元

4) 2019 年度

| 项 目      | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合 计          |
|----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
|          | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发生<br>信用减值) | 整个存续期预<br>期信用损失(已<br>发生信用减值) |              |
| 期初数      | 1,054,654.39       | 926,646.59                   | 110,475.00                   | 2,091,775.98 |
| 期初数在本期   | ——                 | ——                           | ——                           |              |
| --转入第二阶段 |                    |                              |                              |              |
| --转入第三阶段 |                    |                              |                              |              |

|         |             |              |            |              |
|---------|-------------|--------------|------------|--------------|
| 一转回第二阶段 |             |              |            |              |
| 一转回第一阶段 |             |              |            |              |
| 本期计提    | -891,309.14 | 276,832.35   |            | -614,476.79  |
| 本期收回    |             |              |            |              |
| 本期转回    |             |              |            |              |
| 本期核销    |             |              |            |              |
| 其他变动    |             |              |            |              |
| 期末数     | 163,345.25  | 1,203,478.94 | 110,475.00 | 1,477,299.19 |

(4) 报告期实际核销的其他应收款情况

| 项 目          | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度    | 2020 年度 | 2019 年度 |
|--------------|--------------|------------|---------|---------|
| 实际核销的其他应收款金额 |              | 104,751.00 |         |         |

(5) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质  | 账面余额          |               |               |               |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|       | 2022. 6. 30   | 2021. 12. 31  | 2020. 12. 31  | 2019. 12. 31  |
| 押金保证金 | 14,224,350.81 | 17,869,656.16 | 38,063,164.16 | 35,999,439.16 |
| 应收暂付款 | 1,180,211.44  | 990,188.95    | 1,203,724.95  | 686,910.22    |
| 股权转让款 |               |               | 1,770,000.00  |               |
| 出口退税  | 23,383.42     | 46,434.97     | 58,685.20     | 592,488.12    |
| 小 计   | 15,427,945.67 | 18,906,280.08 | 41,095,574.31 | 37,278,837.50 |

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

| 单位名称            | 款项性质  | 账面余额         | 账龄    | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备         |
|-----------------|-------|--------------|-------|----------------|--------------|
| 郅城县财政局<br>[注 2] | 押金保证金 | 7,717,350.00 | [注 1] | 50.02          | 3,134,670.00 |
| 邳州市官湖镇人民政府      | 押金保证金 | 2,000,000.00 | 5 年以上 | 12.96          | 2,000,000.00 |
| 杭州冬宇房地产开发有限公司   | 押金保证金 | 914,955.00   | 1 年以内 | 5.93           | 45,747.75    |
| 绍兴广都房地产开发有限公司   | 押金保证金 | 736,176.81   | 1 年以内 | 4.77           | 36,808.84    |
| 邳州市财政局          | 押金保证金 | 720,000.00   | 5 年以上 | 4.67           | 720,000.00   |

|     |  |               |  |       |              |
|-----|--|---------------|--|-------|--------------|
| 小 计 |  | 12,088,481.81 |  | 78.35 | 5,937,226.59 |
|-----|--|---------------|--|-------|--------------|

[注 1]1-2 年 2,413,350.00 元, 3-4 年 5,304,000.00 元

[注 2]资金收款单位为郯城县财政局, 资金实际使用单位为郯城县红花镇人民政府

2) 2021 年 12 月 31 日

| 单位名称            | 款项性质  | 账面余额          | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备         |
|-----------------|-------|---------------|-------|-----------------|--------------|
| 郯城县财政局<br>[注 4] | 押金保证金 | 7,717,350.00  | [注 3] | 40.82           | 1,711,867.50 |
| 浙江浙银金融租赁股份有限公司  | 押金保证金 | 2,000,000.00  | 1 年以内 | 10.58           |              |
| 浙江稠州金融租赁有限公司    | 押金保证金 | 2,000,000.00  | 1 年以内 | 10.58           |              |
| 邳州市官湖镇人民政府      | 押金保证金 | 2,000,000.00  | 4-5 年 | 10.58           | 1,400,000.00 |
| 浙江安诺康服务有限公司     | 押金保证金 | 994,417.00    | 1-2 年 | 5.26            | 198,883.40   |
| 小 计             |       | 14,711,767.00 |       | 77.82           | 3,310,750.90 |

[注 3]1 年以内 2,413,350.00 元, 2-3 年 5,304,000.00 元

[注 4]资金收款单位为郯城县财政局, 资金实际使用单位为郯城县红花镇人民政府

3) 2020 年 12 月 31 日

| 单位名称           | 款项性质  | 账面余额          | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备         |
|----------------|-------|---------------|-------|-----------------|--------------|
| 浙江中大元通融资租赁有限公司 | 押金保证金 | 25,600,000.00 | [注 5] | 62.29           |              |
| 新昌县广新房地产开发有限公司 | 押金保证金 | 2,129,424.00  | 1-2 年 | 5.18            | 425,884.80   |
| 邳州市官湖镇人民政府     | 押金保证金 | 2,000,000.00  | 3-4 年 | 4.87            | 1,000,000.00 |
| 方军毅            | 股权转让款 | 1,770,000.00  | 1 年以内 | 4.31            | 88,500.00    |
| 平安国际融资租赁有限公司   | 押金保证金 | 1,660,000.00  | 1-2 年 | 4.04            |              |
| 小 计            |       | 33,159,424.00 |       | 80.69           | 1,514,384.80 |

[注 5]1-2 年 5,600,000.00 元, 2-3 年 20,000,000.00 元

4) 2019 年 12 月 31 日

| 单位名称           | 款项性质  | 账面余额          | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|----------------|-------|---------------|-------|-----------------|------|
| 浙江中大元通融资租赁有限公司 | 押金保证金 | 25,600,000.00 | [注 6] | 68.67           |      |

|                |       |               |      |       |            |
|----------------|-------|---------------|------|-------|------------|
| 平安国际融资租赁有限公司   | 押金保证金 | 2,210,000.00  | 1年以内 | 5.93  |            |
| 新昌县广新房地产开发有限公司 | 押金保证金 | 2,129,424.00  | 1年以内 | 5.71  | 106,471.20 |
| 邳州市官湖镇人民政府     | 押金保证金 | 2,000,000.00  | 2-3年 | 5.36  | 600,000.00 |
| 远东国际融资租赁有限公司   | 押金保证金 | 1,000,000.00  | 1年以内 | 2.68  |            |
| 小计             |       | 32,939,424.00 |      | 88.35 | 706,471.20 |

[注6]1年以内5,600,000.00元,1-2年20,000,000.00元

## 8. 存货

### (1) 明细情况

| 项 目    | 2022.6.30      |               |                | 2021.12.31     |              |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料    | 94,275,861.50  | 3,857,482.65  | 90,418,378.85  | 89,461,087.50  | 1,023,247.67 | 88,437,839.83  |
| 在产品    | 3,546,513.20   |               | 3,546,513.20   | 4,798,257.31   |              | 4,798,257.31   |
| 库存商品   | 195,551,872.73 | 9,726,243.13  | 185,825,629.60 | 152,587,245.29 | 2,230,806.35 | 150,356,438.94 |
| 委托加工物资 | 242,520.93     |               | 242,520.93     | 4,123,008.52   |              | 4,123,008.52   |
| 合 计    | 293,616,768.36 | 13,583,725.78 | 280,033,042.58 | 250,969,598.62 | 3,254,054.02 | 247,715,544.60 |

(续上表)

| 项 目    | 2020.12.31     |              |                | 2019.12.31     |              |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料    | 67,863,705.02  | 1,367,671.79 | 66,496,033.23  | 78,007,844.42  | 2,464,709.36 | 75,543,135.06  |
| 在产品    | 5,666,049.29   |              | 5,666,049.29   | 7,767,212.87   |              | 7,767,212.87   |
| 库存商品   | 129,739,245.67 | 4,523,443.75 | 125,215,801.92 | 98,711,381.74  | 6,324,680.47 | 92,386,701.27  |
| 委托加工物资 | 4,649,842.52   |              | 4,649,842.52   | 2,271,328.22   |              | 2,271,328.22   |
| 合 计    | 207,918,842.50 | 5,891,115.54 | 202,027,726.96 | 186,757,767.25 | 8,789,389.83 | 177,968,377.42 |

### (2) 存货跌价准备

#### 1) 明细情况

##### ① 2022年1-6月

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 |    | 本期减少  |    | 期末数 |
|-----|-----|------|----|-------|----|-----|
|     |     | 计提   | 其他 | 转回或转销 | 其他 |     |

|      |              |               |  |            |  |               |
|------|--------------|---------------|--|------------|--|---------------|
| 原材料  | 1,023,247.67 | 3,139,849.67  |  | 305,614.69 |  | 3,857,482.65  |
| 库存商品 | 2,230,806.35 | 8,082,579.03  |  | 587,142.25 |  | 9,726,243.13  |
| 小 计  | 3,254,054.02 | 11,222,428.70 |  | 892,756.94 |  | 13,583,725.78 |

② 2021 年度

| 项 目  | 期初数          | 本期增加         |    | 本期减少         |    | 期末数          |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 原材料  | 1,367,671.79 | 518,777.29   |    | 863,201.41   |    | 1,023,247.67 |
| 库存商品 | 4,523,443.75 | 1,999,869.67 |    | 4,292,507.07 |    | 2,230,806.35 |
| 小 计  | 5,891,115.54 | 2,518,646.96 |    | 5,155,708.48 |    | 3,254,054.02 |

③ 2020 年度

| 项 目  | 期初数          | 本期增加         |    | 本期减少         |    | 期末数          |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 原材料  | 2,464,709.36 | 819,163.51   |    | 1,916,201.08 |    | 1,367,671.79 |
| 库存商品 | 6,324,680.47 | 4,503,154.81 |    | 6,304,391.53 |    | 4,523,443.75 |
| 小 计  | 8,789,389.83 | 5,322,318.32 |    | 8,220,592.61 |    | 5,891,115.54 |

④ 2019 年度

| 项 目  | 期初数          | 本期增加         |    | 本期减少         |    | 期末数          |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
|      |              | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 原材料  | 888,916.72   | 1,843,041.07 |    | 267,248.43   |    | 2,464,709.36 |
| 库存商品 | 4,091,953.40 | 5,359,858.94 |    | 3,127,131.87 |    | 6,324,680.47 |
| 小 计  | 4,980,870.12 | 7,202,900.01 |    | 3,394,380.30 |    | 8,789,389.83 |

2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

① 2022 年 1-6 月

| 项 目  | 确定可变现净值的具体依据                                     | 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 | 本期将已计提存货跌价准备的存货领用，相应跌价准备转销 |
| 库存商品 | 相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值              | 本期将已计提存货跌价准备的存货销售，相应跌价准备转销 |

② 2021 年度

| 项 目 | 确定可变现净值的具体依据 | 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 | 本期将已计提存货跌价准备的存货领用，相应跌价准备转销 |
| 库存商品 | 相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值              | 本期将已计提存货跌价准备的存货销售，相应跌价准备转销 |

③ 2020 年度

| 项 目  | 确定可变现净值的具体依据                                     | 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 | 本期将已计提存货跌价准备的存货领用，相应跌价准备转销 |
| 库存商品 | 相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值              | 本期将已计提存货跌价准备的存货销售，相应跌价准备转销 |

④ 2019 年度

| 项 目  | 确定可变现净值的具体依据                                     | 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 | 本期将已计提存货跌价准备的存货领用，相应跌价准备转销 |
| 库存商品 | 相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值              | 本期将已计提存货跌价准备的存货销售，相应跌价准备转销 |

9. 合同资产

(1) 明细情况

| 项 目   | 2022. 6. 30  |            |              | 2021. 12. 31 |            |              |
|-------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|       | 账面余额         | 减值准备       | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备       | 账面价值         |
| 应收质保金 | 2,453,593.38 | 612,931.78 | 1,840,661.60 | 2,716,572.93 | 327,671.67 | 2,388,901.26 |
| 合 计   | 2,453,593.38 | 612,931.78 | 1,840,661.60 | 2,716,572.93 | 327,671.67 | 2,388,901.26 |

(续上表)

| 项 目   | 2020. 12. 31 |            |              |
|-------|--------------|------------|--------------|
|       | 账面余额         | 减值准备       | 账面价值         |
| 应收质保金 | 1,909,640.83 | 159,019.82 | 1,750,621.01 |
| 合 计   | 1,909,640.83 | 159,019.82 | 1,750,621.01 |

## (2) 合同资产减值准备计提情况

## 1) 明细情况

## ① 2022 年 1-6 月

| 项 目      | 期初数        | 本期增加        |    | 本期减少 |       |    | 期末数        |
|----------|------------|-------------|----|------|-------|----|------------|
|          |            | 计提          | 其他 | 转回   | 转销或核销 | 其他 |            |
| 单项计提减值准备 |            | 439,363.35  |    |      |       |    | 439,363.35 |
| 按组合计提    | 327,671.67 | -154,103.24 |    |      |       |    | 173,568.43 |
| 小 计      | 327,671.67 | 285,260.11  |    |      |       |    | 612,931.78 |

## ② 2021 年度

| 项 目   | 期初数        | 本期增加       |    | 本期减少 |            |    | 期末数        |
|-------|------------|------------|----|------|------------|----|------------|
|       |            | 计提         | 其他 | 转回   | 转销或核销      | 其他 |            |
| 按组合计提 | 159,019.82 | 424,826.55 |    |      | 256,174.70 |    | 327,671.67 |
| 小 计   | 159,019.82 | 424,826.55 |    |      | 256,174.70 |    | 327,671.67 |

## ③ 2020 年度

| 项 目   | 期初数[注]    | 本期增加       |    | 本期减少 |       |    | 期末数        |
|-------|-----------|------------|----|------|-------|----|------------|
|       |           | 计提         | 其他 | 转回   | 转销或核销 | 其他 |            |
| 按组合计提 | 24,455.73 | 134,564.09 |    |      |       |    | 159,019.82 |
| 小 计   | 24,455.73 | 134,564.09 |    |      |       |    | 159,019.82 |

[注]2020 年期初数与 2019 年度期末数的差异调节表详见本财务报表附注十四(二)之说明

## 2) 单项计提坏账准备的合同资产

2022 年 6 月 30 日

| 单位名称          | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例(%) | 计提理由                             |
|---------------|------------|------------|---------|----------------------------------|
| 温州德信滨海置业有限公司  | 500,583.50 | 250,291.75 | 50.00   | 客户的预期信用风险与账龄组合客户存在差异,单独计量预期信用损失。 |
| 杭州益光房地产开发有限公司 | 378,143.20 | 189,071.60 | 50.00   |                                  |
| 小 计           | 878,726.70 | 439,363.35 | 50.00   |                                  |

## 3) 采用账龄组合计提减值准备的合同资产

| 账 龄   | 2022. 6. 30  |            |          | 2021. 12. 31 |            |          |
|-------|--------------|------------|----------|--------------|------------|----------|
|       | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例 (%) | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 942,699.34   | 47,134.97  | 5.00     | 1,448,902.76 | 72,445.14  | 5.00     |
| 1-2 年 | 632,167.34   | 126,433.46 | 20.00    | 1,264,285.17 | 252,857.03 | 20.00    |
| 2-3 年 |              |            |          |              |            |          |
| 3-4 年 |              |            |          |              |            |          |
| 4-5 年 |              |            |          | 3,385.00     | 2,369.50   | 70.00    |
| 小 计   | 1,574,866.68 | 173,568.43 | 11.02    | 2,716,572.93 | 327,671.67 | 12.06    |

(续上表)

| 账 龄   | 2020. 12. 31 |            |          |
|-------|--------------|------------|----------|
|       | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,519,275.38 | 75,963.76  | 5.00     |
| 1-2 年 | 365,905.75   | 73,181.15  | 20.00    |
| 2-3 年 | 11,774.70    | 3,532.41   | 30.00    |
| 3-4 年 | 12,685.00    | 6,342.50   | 50.00    |
| 4-5 年 |              |            |          |
| 小 计   | 1,909,640.83 | 159,019.82 | 8.33     |

#### 10. 其他流动资产

| 项 目        | 2022. 6. 30   | 2021. 12. 31  | 2020. 12. 31  | 2019. 12. 31  |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税进项税额 | 50,701,101.85 | 74,997,818.16 | 59,554,436.28 | 73,316,865.80 |
| 预缴企业所得税    | 470.45        | 470.45        | 7,215.60      |               |
| 预付中介机构费用   | 2,547,169.82  | 1,415,094.34  |               |               |
| 合 计        | 53,248,742.12 | 76,413,382.95 | 59,561,651.88 | 73,316,865.80 |

#### 11. 其他非流动金融资产

| 项 目                    | 2022. 6. 30  | 2021. 12. 31 | 2020. 12. 31 | 2019. 12. 31 |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金 | 2,310,000.00 | 2,310,000.00 | 2,310,000.00 | 2,310,000.00 |

|           |              |              |              |              |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 融资产       |              |              |              |              |
| 其中：权益工具投资 | 2,310,000.00 | 2,310,000.00 | 2,310,000.00 | 2,310,000.00 |
| 合 计       | 2,310,000.00 | 2,310,000.00 | 2,310,000.00 | 2,310,000.00 |

## 12. 投资性房地产

### (1) 2022 年 1-6 月

| 项 目    | 房屋及建筑物       | 合 计          |
|--------|--------------|--------------|
| 账面原值   |              |              |
| 期初数    | 4,887,032.04 | 4,887,032.04 |
| 本期增加金额 |              |              |
| 本期减少金额 |              |              |
| 期末数    | 4,887,032.04 | 4,887,032.04 |
| 累计折旧   |              |              |
| 期初数    | 2,183,713.96 | 2,183,713.96 |
| 本期增加金额 | 148,371.60   | 148,371.60   |
| 1) 计提  | 148,371.60   | 148,371.60   |
| 本期减少金额 |              |              |
| 期末数    | 2,332,085.56 | 2,332,085.56 |
| 账面价值   |              |              |
| 期末账面价值 | 2,554,946.48 | 2,554,946.48 |
| 期初账面价值 | 2,703,318.08 | 2,703,318.08 |

### (2) 2021 年度

| 项 目        | 房屋及建筑物       | 合 计          |
|------------|--------------|--------------|
| 账面原值       |              |              |
| 期初数        | 3,908,329.38 | 3,908,329.38 |
| 本期增加金额     | 978,702.66   | 978,702.66   |
| 1) 从固定资产转入 | 978,702.66   | 978,702.66   |
| 本期减少金额     |              |              |
| 期末数        | 4,887,032.04 | 4,887,032.04 |

|            |              |              |
|------------|--------------|--------------|
| 累计折旧       |              |              |
| 期初数        | 1,887,659.03 | 1,887,659.03 |
| 本期增加金额     | 296,054.93   | 296,054.93   |
| 1) 计提      | 215,930.15   | 215,930.15   |
| 2) 从固定资产转入 | 80,124.78    | 80,124.78    |
| 本期减少金额     |              |              |
| 期末数        | 2,183,713.96 | 2,183,713.96 |
| 账面价值       |              |              |
| 期末账面价值     | 2,703,318.08 | 2,703,318.08 |
| 期初账面价值     | 2,020,670.35 | 2,020,670.35 |

(3) 2020 年度

|            |              |              |
|------------|--------------|--------------|
| 项 目        | 房屋及建筑物       | 合 计          |
| 账面原值       |              |              |
| 期初数        | 6,021,208.05 | 6,021,208.05 |
| 本期增加金额     |              |              |
| 本期减少金额     | 2,112,878.67 | 2,112,878.67 |
| 1) 转出至固定资产 | 2,112,878.67 | 2,112,878.67 |
| 期末数        | 3,908,329.38 | 3,908,329.38 |
| 累计折旧       |              |              |
| 期初数        | 2,576,837.74 | 2,576,837.74 |
| 本期增加金额     | 324,401.19   | 324,401.19   |
| 1) 计提      | 324,401.19   | 324,401.19   |
| 本期减少金额     | 1,013,579.90 | 1,013,579.90 |
| 1) 转出至固定资产 | 1,013,579.90 | 1,013,579.90 |
| 期末数        | 1,887,659.03 | 1,887,659.03 |
| 账面价值       |              |              |
| 期末账面价值     | 2,020,670.35 | 2,020,670.35 |
| 期初账面价值     | 3,444,370.31 | 3,444,370.31 |

(4) 2019 年度

| 项 目        | 房屋及建筑物       | 合 计          |
|------------|--------------|--------------|
| 账面原值       |              |              |
| 期初数        | 9,523,762.60 | 9,523,762.60 |
| 本期增加金额     |              |              |
| 本期减少金额     | 3,502,554.55 | 3,502,554.55 |
| 1) 转出至固定资产 | 3,502,554.55 | 3,502,554.55 |
| 期末数        | 6,021,208.05 | 6,021,208.05 |
| 累计折旧       |              |              |
| 期初数        | 3,597,540.80 | 3,597,540.80 |
| 本期增加金额     | 456,323.80   | 456,323.80   |
| 1) 计提      | 456,323.80   | 456,323.80   |
| 本期减少金额     | 1,477,026.86 | 1,477,026.86 |
| 1) 转出至固定资产 | 1,477,026.86 | 1,477,026.86 |
| 期末数        | 2,576,837.74 | 2,576,837.74 |
| 账面价值       |              |              |
| 期末账面价值     | 3,444,370.31 | 3,444,370.31 |
| 期初账面价值     | 5,926,221.80 | 5,926,221.80 |

### 13. 固定资产

#### (1) 明细情况

##### 1) 2022 年 1-6 月

| 项 目       | 房屋及建筑物         | 通用设备          | 专用设备           | 运输工具         | 合 计            |
|-----------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 账面原值      |                |               |                |              |                |
| 期初数       | 240,725,973.89 | 13,694,893.65 | 633,497,864.76 | 9,528,599.60 | 897,447,331.90 |
| 本期增加金额    | 82,406,690.10  | 2,151,135.08  | 67,821,427.08  | 2,324,436.96 | 154,703,689.22 |
| 1) 购置     | 60,000.00      | 1,501,173.51  | 5,995,352.29   | 2,324,436.96 | 9,880,962.76   |
| 2) 在建工程转入 | 82,346,690.10  | 649,961.57    | 61,826,074.79  |              | 144,822,726.46 |
| 本期减少金额    | 94,261.00      | 96,207.63     | 1,174,281.00   | 260,471.96   | 1,625,221.59   |

|          |                |               |                |               |                  |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 1) 处置或报废 | 94,261.00      | 96,207.63     | 1,174,281.00   | 260,471.96    | 1,625,221.59     |
| 期末数      | 323,038,402.99 | 15,749,821.10 | 700,145,010.84 | 11,592,564.60 | 1,050,525,799.53 |
| 累计折旧     |                |               |                |               |                  |
| 期初数      | 46,669,474.04  | 6,604,174.82  | 130,736,856.95 | 6,218,904.29  | 190,229,410.10   |
| 本期增加金额   | 5,628,211.42   | 1,011,585.76  | 27,390,777.12  | 931,524.07    | 34,962,098.37    |
| 1) 计提    | 5,628,211.42   | 1,011,585.76  | 27,390,777.12  | 931,524.07    | 34,962,098.37    |
| 本期减少金额   | 20,652.96      | 79,345.61     | 856,537.95     | 214,929.00    | 1,171,465.52     |
| 1) 处置或报废 | 20,652.96      | 79,345.61     | 856,537.95     | 214,929.00    | 1,171,465.52     |
| 期末数      | 52,277,032.50  | 7,536,414.97  | 157,271,096.12 | 6,935,499.36  | 224,020,042.95   |
| 账面价值     |                |               |                |               |                  |
| 期末账面价值   | 270,761,370.49 | 8,213,406.13  | 542,873,914.72 | 4,657,065.24  | 826,505,756.58   |
| 期初账面价值   | 194,056,499.85 | 7,090,718.83  | 502,761,007.81 | 3,309,695.31  | 707,217,921.80   |

2) 2021 年度

| 项 目          | 房屋及<br>建筑物     | 通用设备          | 专用设备           | 运输工具         | 合 计            |
|--------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 账面原值         |                |               |                |              |                |
| 期初数          | 218,417,397.98 | 10,857,189.36 | 569,115,530.52 | 9,340,990.04 | 807,731,107.90 |
| 本期增加金额       | 23,595,952.37  | 3,367,540.94  | 67,761,787.61  | 826,911.51   | 95,552,192.43  |
| 1) 购置        | 650,336.97     | 3,321,859.91  | 6,620,915.61   | 777,353.99   | 11,370,466.48  |
| 2) 在建工程转入    | 22,945,615.40  | 45,681.03     | 61,140,872.00  | 49,557.52    | 84,181,725.95  |
| 本期减少金额       | 1,287,376.46   | 529,836.65    | 3,379,453.37   | 639,301.95   | 5,835,968.43   |
| 1) 处置或报废     | 308,673.80     | 529,836.65    | 3,379,453.37   | 639,301.95   | 4,857,265.77   |
| 2) 转出至投资性房地产 | 978,702.66     |               |                |              | 978,702.66     |
| 期末数          | 240,725,973.89 | 13,694,893.65 | 633,497,864.76 | 9,528,599.60 | 897,447,331.90 |
| 累计折旧         |                |               |                |              |                |
| 期初数          | 36,268,473.01  | 5,379,921.68  | 83,721,143.68  | 4,958,182.06 | 130,327,720.43 |
| 本期增加金额       | 10,523,203.03  | 1,662,842.44  | 48,192,936.91  | 1,829,972.12 | 62,208,954.50  |
| 1) 计提        | 10,523,203.03  | 1,662,842.44  | 48,192,936.91  | 1,829,972.12 | 62,208,954.50  |
| 本期减少金额       | 122,202.00     | 438,589.30    | 1,177,223.64   | 569,249.89   | 2,307,264.83   |

|              |                |              |                |              |                |
|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| 1) 处置或报废     | 42,077.22      | 438,589.30   | 1,177,223.64   | 569,249.89   | 2,227,140.05   |
| 2) 转出至投资性房地产 | 80,124.78      |              |                |              | 80,124.78      |
| 期末数          | 46,669,474.04  | 6,604,174.82 | 130,736,856.95 | 6,218,904.29 | 190,229,410.10 |
| 账面价值         |                |              |                |              |                |
| 期末账面价值       | 194,056,499.85 | 7,090,718.83 | 502,761,007.81 | 3,309,695.31 | 707,217,921.80 |
| 期初账面价值       | 182,148,924.97 | 5,477,267.68 | 485,394,386.84 | 4,382,807.98 | 677,403,387.47 |

3) 2020 年度

| 项 目         | 房屋及建筑物         | 通用设备          | 专用设备           | 运输工具         | 合 计            |
|-------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 账面原值        |                |               |                |              |                |
| 期初数         | 206,095,992.62 | 9,477,884.27  | 515,578,815.17 | 7,937,795.34 | 739,090,487.40 |
| 本期增加金额      | 16,378,464.90  | 1,864,274.84  | 65,880,503.80  | 2,212,658.78 | 86,335,902.32  |
| 1) 购置       | 2,125,022.05   | 1,674,626.76  | 4,759,964.03   | 2,190,092.41 | 10,749,705.25  |
| 2) 在建工程转入   | 12,140,564.18  | 189,648.08    | 61,120,539.77  | 22,566.37    | 73,473,318.40  |
| 3) 投资性房地产转入 | 2,112,878.67   |               |                |              | 2,112,878.67   |
| 本期减少金额      | 4,057,059.54   | 484,969.75    | 12,343,788.45  | 809,464.08   | 17,695,281.82  |
| 1) 处置或报废    |                | 63,751.95     | 933,111.69     | 54,867.26    | 1,051,730.90   |
| 2) 合并范围减少   | 4,057,059.54   | 421,217.80    | 11,410,676.76  | 754,596.82   | 16,643,550.92  |
| 期末数         | 218,417,397.98 | 10,857,189.36 | 569,115,530.52 | 9,340,990.04 | 807,731,107.90 |
| 累计折旧        |                |               |                |              |                |
| 期初数         | 26,701,704.94  | 4,308,204.20  | 46,856,099.09  | 3,942,769.66 | 81,808,777.89  |
| 本期增加金额      | 10,756,496.60  | 1,445,806.46  | 43,646,168.22  | 1,702,221.49 | 57,550,692.77  |
| 1) 计提       | 9,742,916.70   | 1,445,806.46  | 43,646,168.22  | 1,702,221.49 | 56,537,112.87  |
| 2) 投资性房地产转入 | 1,013,579.90   |               |                |              | 1,013,579.90   |
| 本期减少金额      | 1,189,728.53   | 374,088.98    | 6,781,123.63   | 686,809.09   | 9,031,750.23   |
| 1) 处置或报废    |                | 53,890.55     | 633,714.83     | 19,546.74    | 707,152.12     |
| 2) 合并范围减少   | 1,189,728.53   | 320,198.43    | 6,147,408.80   | 667,262.35   | 8,324,598.11   |
| 期末数         | 36,268,473.01  | 5,379,921.68  | 83,721,143.68  | 4,958,182.06 | 130,327,720.43 |
| 账面价值        |                |               |                |              |                |

|        |                |              |                |              |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| 期末账面价值 | 182,148,924.97 | 5,477,267.68 | 485,394,386.84 | 4,382,807.98 | 677,403,387.47 |
| 期初账面价值 | 179,394,287.68 | 5,169,680.07 | 468,722,716.08 | 3,995,025.68 | 657,281,709.51 |

4) 2019 年度

| 项 目         | 房屋及<br>建筑物     | 通用设备         | 专用设备           | 运输工具         | 合 计            |
|-------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| 账面原值        |                |              |                |              |                |
| 期初数         | 142,713,110.24 | 7,044,907.89 | 197,894,492.12 | 7,494,326.78 | 355,146,837.03 |
| 本期增加金额      | 64,113,219.94  | 3,128,761.86 | 320,307,852.95 | 1,798,364.97 | 389,348,199.72 |
| 1) 购置       | 947,166.48     | 3,128,761.86 | 9,966,336.62   | 1,733,709.80 | 15,775,974.76  |
| 2) 在建工程转入   | 59,663,498.91  |              | 310,341,516.33 | 64,655.17    | 370,069,670.41 |
| 3) 投资性房地产转入 | 3,502,554.55   |              |                |              | 3,502,554.55   |
| 本期减少金额      | 730,337.56     | 695,785.48   | 2,623,529.90   | 1,354,896.41 | 5,404,549.35   |
| 1) 处置或报废    | 730,337.56     | 695,785.48   | 2,623,529.90   | 1,354,896.41 | 5,404,549.35   |
| 期末数         | 206,095,992.62 | 9,477,884.27 | 515,578,815.17 | 7,937,795.34 | 739,090,487.40 |
| 累计折旧        |                |              |                |              |                |
| 期初数         | 17,396,624.25  | 3,618,173.31 | 27,559,263.60  | 3,728,572.61 | 52,302,633.77  |
| 本期增加金额      | 9,378,581.91   | 1,349,908.24 | 20,136,179.77  | 1,489,143.32 | 32,353,813.24  |
| 1) 计提       | 7,901,555.05   | 1,349,908.24 | 20,136,179.77  | 1,489,143.32 | 30,876,786.38  |
| 2) 投资性房地产转入 | 1,477,026.86   |              |                |              | 1,477,026.86   |
| 本期减少金额      | 73,501.22      | 659,877.35   | 839,344.28     | 1,274,946.27 | 2,847,669.12   |
| 1) 处置或报废    | 73,501.22      | 659,877.35   | 839,344.28     | 1,274,946.27 | 2,847,669.12   |
| 期末数         | 26,701,704.94  | 4,308,204.20 | 46,856,099.09  | 3,942,769.66 | 81,808,777.89  |
| 账面价值        |                |              |                |              |                |
| 期末账面价值      | 179,394,287.68 | 5,169,680.07 | 468,722,716.08 | 3,995,025.68 | 657,281,709.51 |
| 期初账面价值      | 125,316,485.99 | 3,426,734.58 | 170,335,228.52 | 3,765,754.17 | 302,844,203.26 |

(2) 经营租出固定资产

| 项 目  | 2022. 6. 30<br>账面价值 | 2021. 12. 31<br>账面价值 | 2020. 12. 31<br>账面价值 | 2019. 12. 31<br>账面价值 |
|------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 专用设备 | 250,932.15          | 223,238.74           | 255,393.94           | 287,549.14           |
| 小 计  | 250,932.15          | 223,238.74           | 255,393.94           | 287,549.14           |

## (3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

| 项 目          | 账面价值          | 未办妥产权证书原因 |
|--------------|---------------|-----------|
| 江苏澳思柏恩深加工车间等 | 38,640,593.56 | 正在办理之中    |
| 澳思柏恩二期厂房     | 41,549,721.55 | 正在办理之中    |
| 小 计          | 80,190,315.11 |           |

## 14. 在建工程

## (1) 明细情况

| 项 目                | 2022. 6. 30    |      |                | 2021. 12. 31   |      |                |
|--------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                    | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 郯城澳思柏恩一期生产基地项目     |                |      |                |                |      |                |
| 郯城澳思柏恩一期生产基地技改工程项目 |                |      |                |                |      |                |
| 郯城澳思柏恩二期生产基地项目     | 78,774,271.12  |      | 78,774,271.12  | 85,663,432.58  |      | 85,663,432.58  |
| 日照澳思柏恩生产基地技改工程项目   |                |      |                |                |      |                |
| 日照澳思柏恩厂房扩建项目       |                |      |                |                |      |                |
| 江苏澳思柏恩生产基地项目       | 483,447,387.35 |      | 483,447,387.35 | 297,012,148.97 |      | 297,012,148.97 |
| 零星工程项目             | 28,919,456.87  |      | 28,919,456.87  | 31,332,988.53  |      | 31,332,988.53  |
| 合 计                | 591,141,115.34 |      | 591,141,115.34 | 414,008,570.08 |      | 414,008,570.08 |

(续上表)

| 项 目                | 2020. 12. 31  |      |               | 2019. 12. 31  |      |               |
|--------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|                    | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 郯城澳思柏恩一期生产基地项目     | 11,990,217.80 |      | 11,990,217.80 | 20,184,210.35 |      | 20,184,210.35 |
| 郯城澳思柏恩一期生产基地技改工程项目 | 6,301,115.87  |      | 6,301,115.87  | 9,050,633.75  |      | 9,050,633.75  |
| 郯城澳思柏恩二期生产基地项目     | 8,971,737.14  |      | 8,971,737.14  |               |      |               |
| 日照澳思柏恩生产基地技改工程项目   | 825,000.00    |      | 825,000.00    | 5,040,276.57  |      | 5,040,276.57  |

|              |               |  |               |               |  |               |
|--------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 日照澳思柏恩厂房扩建项目 |               |  |               | 15,900.00     |  | 15,900.00     |
| 江苏澳思柏恩生产基地项目 | 34,866,976.87 |  | 34,866,976.87 | 814,698.12    |  | 814,698.12    |
| 零星工程项目       | 1,746,292.42  |  | 1,746,292.42  | 1,746,849.72  |  | 1,746,849.72  |
| 合 计          | 64,701,340.10 |  | 64,701,340.10 | 36,852,568.51 |  | 36,852,568.51 |

(2) 重要在建工程项目报告期变动情况

1) 2022 年 1-6 月

| 工程名称           | 预算数              | 期初数            | 本期增加           | 转入固定资产         | 期末数            |
|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 郯城澳思柏恩二期生产基地项目 | 25,550 万元        | 85,663,432.58  | 71,726,697.11  | 78,615,858.57  | 78,774,271.12  |
| 江苏澳思柏恩生产基地项目   | 58,263 万元<br>[注] | 297,012,148.97 | 226,517,520.41 | 40,082,282.03  | 483,447,387.35 |
| 小 计            |                  | 382,675,581.55 | 298,244,217.52 | 118,698,140.60 | 562,221,658.47 |

(续上表)

| 工程名称           | 工程累计投入占<br>预算比例 (%) | 工程进度<br>(%) | 利息资本<br>化累计金额 | 本期利息<br>资本化金额 | 本期利息资<br>本化率 (%) | 资金来源 |
|----------------|---------------------|-------------|---------------|---------------|------------------|------|
| 郯城澳思柏恩二期生产基地项目 | 61.96               | 62.00       |               |               |                  | 自筹   |
| 江苏澳思柏恩生产基地项目   | 90.04               | 90.00       | 3,779,625.26  | 3,779,625.26  | 5.09             | 自筹   |
| 小 计            |                     |             | 3,779,625.26  | 3,779,625.26  |                  |      |

[注]江苏澳思柏恩生产基地项目预算金额由 45,151 万元变更为 58,263 万元

2) 2021 年度

| 工程名称               | 预算数       | 期初数           | 本期增加           | 转入固定资产        | 期末数            |
|--------------------|-----------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 郯城澳思柏恩一期生产基地项目     | 39,423 万元 | 11,990,217.80 | 3,297,091.67   | 15,287,309.47 |                |
| 郯城澳思柏恩一期生产基地技改工程项目 | 5,013 万元  | 6,301,115.87  | 18,878,128.41  | 25,179,244.28 |                |
| 郯城澳思柏恩二期生产基地项目     | 25,550 万元 | 8,971,737.14  | 77,609,260.64  | 917,565.20    | 85,663,432.58  |
| 日照澳思柏恩生产基地技改工程项目   | 2,145 万元  | 825,000.00    | 1,638,715.81   | 2,463,715.81  |                |
| 江苏澳思柏恩生产基地项目       | 45,151 万元 | 34,866,976.87 | 262,452,428.75 | 307,256.65    | 297,012,148.97 |
| 小 计                |           | 62,955,047.68 | 363,875,625.28 | 44,155,091.41 | 382,675,581.55 |

(续上表)

| 工程名称                       | 工程累计投入占<br>预算比例 (%) | 工程进度<br>(%) | 利息资本<br>化累计金额 | 本期利息<br>资本化金额 | 本期利息资<br>本化率 (%) | 资金来源 |
|----------------------------|---------------------|-------------|---------------|---------------|------------------|------|
| 郯城澳思柏恩一期<br>生产基地项目         | 97.44               | 100.00      | 11,730,650.58 |               |                  | 自筹   |
| 郯城澳思柏恩一期<br>生产基地技改工程<br>项目 | 98.36               | 100.00      |               |               |                  | 自筹   |
| 郯城澳思柏恩二期<br>生产基地项目         | 35.74               | 35.00       |               |               |                  | 自筹   |
| 日照澳思柏恩生产<br>基地技改工程项目       | 98.84               | 100.00      |               |               |                  | 自筹   |
| 江苏澳思柏恩生产<br>基地项目           | 66.02               | 70.00       |               |               |                  | 自筹   |
| 小 计                        |                     |             | 11,730,650.58 |               |                  |      |

## 3) 2020 年度

| 工程名称                   | 预算数       | 期初数           | 本期增加          | 转入固定资产        | 期末数           |
|------------------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 郯城澳思柏恩一期生<br>产基地项目     | 39,423 万元 | 20,184,210.35 | 13,072,652.09 | 21,266,644.64 | 11,990,217.80 |
| 郯城澳思柏恩一期生<br>产基地技改工程项目 | 5,013 万元  | 9,050,633.75  | 21,375,602.27 | 24,125,120.15 | 6,301,115.87  |
| 郯城澳思柏恩二期生<br>产基地项目     | 25,550 万元 |               | 8,971,737.14  |               | 8,971,737.14  |
| 日照澳思柏恩生产基<br>地技改工程项目   | 2,145 万元  | 5,040,276.57  | 14,521,565.98 | 18,736,842.55 | 825,000.00    |
| 日照澳思柏恩厂房扩<br>建项目       | 626 万元    | 15,900.00     | 6,398,281.32  | 6,414,181.32  |               |
| 江苏澳思柏恩生产基<br>地项目       | 45,151 万元 | 814,698.12    | 34,052,278.75 |               | 34,866,976.87 |
| 小 计                    |           | 35,105,718.79 | 98,392,117.55 | 70,542,788.66 | 62,955,047.68 |

(续上表)

| 工程名称                   | 工程累计投入占<br>预算比例 (%) | 工程进度<br>(%) | 利息资本<br>化累计金额 | 本期利息<br>资本化金额 | 本期利息资<br>本化率 (%) | 资金来源 |
|------------------------|---------------------|-------------|---------------|---------------|------------------|------|
| 郯城澳思柏恩一期生产<br>基地项目     | 96.60               | 95.00       | 11,730,650.58 |               |                  | 自筹   |
| 郯城澳思柏恩一期生产<br>基地技改工程项目 | 60.70               | 65.00       |               |               |                  | 自筹   |
| 郯城澳思柏恩二期生产<br>基地项目     | 3.51                | 5.00        |               |               |                  | 自筹   |
| 日照澳思柏恩生产基地<br>技改工程项目   | 91.20               | 90.00       |               |               |                  | 自筹   |

|              |        |        |               |  |  |    |
|--------------|--------|--------|---------------|--|--|----|
| 日照澳思柏恩厂房扩建项目 | 102.52 | 100.00 |               |  |  | 自筹 |
| 江苏澳思柏恩生产基地项目 | 7.90   | 7.00   |               |  |  | 自筹 |
| 小 计          |        |        | 11,730,650.58 |  |  |    |

4) 2019 年度

| 工程名称               | 预算数       | 期初数            | 本期增加           | 转入固定资产         | 期末数           |
|--------------------|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 郯城澳思柏恩一期生产基地项目     | 39,423 万元 | 277,524,003.96 | 89,549,051.73  | 346,888,845.34 | 20,184,210.35 |
| 郯城澳思柏恩一期生产基地技改工程项目 | 5,013 万元  |                | 9,050,633.75   |                | 9,050,633.75  |
| 日照澳思柏恩生产基地项目       | 20,074 万元 | 13,777,062.07  |                | 13,777,062.07  |               |
| 日照澳思柏恩生产基地技改工程项目   | 2,145 万元  |                | 5,040,276.57   |                | 5,040,276.57  |
| 日照澳思柏恩厂房扩建项目       | 626 万元    |                | 15,900.00      |                | 15,900.00     |
| 江苏澳思柏恩生产基地项目       | 45,151 万元 | 439,698.12     | 375,000.00     |                | 814,698.12    |
| 小 计                |           | 291,740,764.15 | 104,030,862.05 | 360,665,907.41 | 35,105,718.79 |

(续上表)

| 工程名称               | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 (%) | 利息资本化累计金额     | 本期利息资本化金额     | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|--------------------|-----------------|----------|---------------|---------------|--------------|------|
| 郯城澳思柏恩一期生产基地项目     | 93.28           | 90.00    | 11,730,650.58 | 11,428,272.80 | 12.48        | 自筹   |
| 郯城澳思柏恩一期生产基地技改工程项目 | 18.06           | 18.00    |               |               |              | 自筹   |
| 日照澳思柏恩生产基地项目       | 106.26          | 100.00   | 3,034,707.95  |               |              | 自筹   |
| 日照澳思柏恩生产基地技改工程项目   | 23.50           | 25.00    |               |               |              | 自筹   |
| 日照澳思柏恩厂房扩建项目       | 0.25            | 1.00     |               |               |              | 自筹   |
| 江苏澳思柏恩生产基地项目       | 0.35            | 1.00     |               |               |              | 自筹   |
| 小 计                |                 |          | 14,765,358.53 | 11,428,272.80 |              |      |

15. 使用权资产

## (1) 2022 年 1-6 月

| 项 目       | 房屋及建筑物        | 土地使用权        | 运输工具       | 合 计           |
|-----------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 账面原值      |               |              |            |               |
| 期初数       | 45,902,560.00 | 9,761,911.84 | 213,793.10 | 55,878,264.94 |
| 本期增加金额    | 3,829,538.99  |              |            | 3,829,538.99  |
| 1) 租入     | 3,829,538.99  |              |            | 3,829,538.99  |
| 本期减少金额    | 3,309,561.93  |              |            | 3,309,561.93  |
| 1) 减少租赁面积 | 3,309,561.93  |              |            | 3,309,561.93  |
| 期末数       | 46,422,537.06 | 9,761,911.84 | 213,793.10 | 56,398,242.00 |
| 累计折旧      |               |              |            |               |
| 期初数       | 15,860,718.83 | 1,481,743.62 | 74,827.61  | 17,417,290.06 |
| 本期增加金额    | 6,547,165.52  | 702,358.14   | 10,689.66  | 7,260,213.32  |
| 1) 计提     | 6,547,165.52  | 702,358.14   | 10,689.66  | 7,260,213.32  |
| 本期减少金额    | 1,881,138.80  |              |            | 1,881,138.80  |
| 1) 减少租赁面积 | 1,881,138.80  |              |            | 1,881,138.80  |
| 期末数       | 20,526,745.55 | 2,184,101.76 | 85,517.27  | 22,796,364.58 |
| 账面价值      |               |              |            |               |
| 期末账面价值    | 25,895,791.51 | 7,577,810.08 | 128,275.83 | 33,601,877.42 |
| 期初账面价值    | 30,041,841.17 | 8,280,168.22 | 138,965.49 | 38,460,974.88 |

## (2) 2021 年度

| 项 目       | 房屋及建筑物        | 土地使用权        | 运输工具       | 合 计           |
|-----------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 账面原值      |               |              |            |               |
| 期初数[注]    | 28,343,234.74 | 426,613.26   | 213,793.10 | 28,983,641.10 |
| 本期增加金额    | 21,902,249.41 | 9,335,298.58 |            | 31,237,547.99 |
| 1) 租入     | 21,902,249.41 | 9,335,298.58 |            | 31,237,547.99 |
| 本期减少金额    | 4,342,924.15  |              |            | 4,342,924.15  |
| 1) 减少租赁面积 | 4,342,924.15  |              |            | 4,342,924.15  |
| 期末数       | 45,902,560.00 | 9,761,911.84 | 213,793.10 | 55,878,264.94 |

|           |               |              |            |               |
|-----------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 累计折旧      |               |              |            |               |
| 期初数[注]    | 7,256,992.29  | 77,027.34    | 53,448.29  | 7,387,467.92  |
| 本期增加金额    | 10,570,191.79 | 1,404,716.28 | 21,379.32  | 11,996,287.39 |
| 1) 计提     | 10,570,191.79 | 1,404,716.28 | 21,379.32  | 11,996,287.39 |
| 本期减少金额    | 1,966,465.25  |              |            | 1,966,465.25  |
| 1) 减少租赁面积 | 1,966,465.25  |              |            | 1,966,465.25  |
| 期末数       | 15,860,718.83 | 1,481,743.62 | 74,827.61  | 17,417,290.06 |
| 账面价值      |               |              |            |               |
| 期末账面价值    | 30,041,841.17 | 8,280,168.22 | 138,965.49 | 38,460,974.88 |
| 期初账面价值    | 21,086,242.45 | 349,585.92   | 160,344.81 | 21,596,173.18 |

[注]2021 年度期初数与 2020 年度期末数的差异调节表详见本财务报表附注十四(三)之说明

#### 16. 无形资产

##### (1) 2022 年 1-6 月

| 项 目    | 土地使用权          | 办公软件          | 合 计            |
|--------|----------------|---------------|----------------|
| 账面原值   |                |               |                |
| 期初数    | 134,244,183.25 | 13,263,600.01 | 147,507,783.26 |
| 本期增加金额 | 1,379,655.00   | 701,378.18    | 2,081,033.18   |
| 1) 购置  | 1,379,655.00   | 701,378.18    | 2,081,033.18   |
| 本期减少金额 |                |               |                |
| 期末数    | 135,623,838.25 | 13,964,978.19 | 149,588,816.44 |
| 累计摊销   |                |               |                |
| 期初数    | 10,001,203.04  | 9,746,557.88  | 19,747,760.92  |
| 本期增加金额 | 1,387,534.29   | 1,570,782.65  | 2,958,316.94   |
| 1) 计提  | 1,387,534.29   | 1,570,782.65  | 2,958,316.94   |
| 本期减少金额 |                |               |                |
| 期末数    | 11,388,737.33  | 11,317,340.53 | 22,706,077.86  |
| 账面价值   |                |               |                |

|        |                |              |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|
| 期末账面价值 | 124,235,100.92 | 2,647,637.66 | 126,882,738.58 |
| 期初账面价值 | 124,242,980.21 | 3,517,042.13 | 127,760,022.34 |

(2) 2021 年度

| 项 目    | 土地使用权          | 办公软件          | 合 计            |
|--------|----------------|---------------|----------------|
| 账面原值   |                |               |                |
| 期初数    | 103,501,801.25 | 9,128,233.57  | 112,630,034.82 |
| 本期增加金额 | 30,742,382.00  | 4,135,366.44  | 34,877,748.44  |
| 1) 购置  | 30,742,382.00  | 4,135,366.44  | 34,877,748.44  |
| 本期减少金额 |                |               |                |
| 期末数    | 134,244,183.25 | 13,263,600.01 | 147,507,783.26 |
| 累计摊销   |                |               |                |
| 期初数    | 7,362,228.80   | 7,077,755.53  | 14,439,984.33  |
| 本期增加金额 | 2,638,974.24   | 2,668,802.35  | 5,307,776.59   |
| 1) 计提  | 2,638,974.24   | 2,668,802.35  | 5,307,776.59   |
| 本期减少金额 |                |               |                |
| 期末数    | 10,001,203.04  | 9,746,557.88  | 19,747,760.92  |
| 账面价值   |                |               |                |
| 期末账面价值 | 124,242,980.21 | 3,517,042.13  | 127,760,022.34 |
| 期初账面价值 | 96,139,572.45  | 2,050,478.04  | 98,190,050.49  |

(3) 2020 年度

| 项 目       | 土地使用权          | 办公软件         | 合 计            |
|-----------|----------------|--------------|----------------|
| 账面原值      |                |              |                |
| 期初数       | 81,273,137.52  | 7,198,120.95 | 88,471,258.47  |
| 本期增加金额    | 25,929,008.73  | 1,930,112.62 | 27,859,121.35  |
| 1) 购置     | 25,929,008.73  | 1,930,112.62 | 27,859,121.35  |
| 本期减少金额    | 3,700,345.00   |              | 3,700,345.00   |
| 1) 合并范围减少 | 3,700,345.00   |              | 3,700,345.00   |
| 期末数       | 103,501,801.25 | 9,128,233.57 | 112,630,034.82 |

|           |               |              |               |
|-----------|---------------|--------------|---------------|
| 累计摊销      |               |              |               |
| 期初数       | 6,397,603.58  | 4,220,195.79 | 10,617,799.37 |
| 本期增加金额    | 1,772,533.82  | 2,857,559.74 | 4,630,093.56  |
| 1) 计提     | 1,772,533.82  | 2,857,559.74 | 4,630,093.56  |
| 本期减少金额    | 807,908.60    |              | 807,908.60    |
| 1) 合并范围减少 | 807,908.60    |              | 807,908.60    |
| 期末数       | 7,362,228.80  | 7,077,755.53 | 14,439,984.33 |
| 账面价值      |               |              |               |
| 期末账面价值    | 96,139,572.45 | 2,050,478.04 | 98,190,050.49 |
| 期初账面价值    | 74,875,533.94 | 2,977,925.16 | 77,853,459.10 |

(4) 2019 年度

| 项 目      | 土地使用权         | 办公软件         | 合 计           |
|----------|---------------|--------------|---------------|
| 账面原值     |               |              |               |
| 期初数      | 81,273,137.52 | 4,963,435.54 | 86,236,573.06 |
| 本期增加金额   |               | 2,409,899.09 | 2,409,899.09  |
| 1) 购置    |               | 2,409,899.09 | 2,409,899.09  |
| 本期减少金额   |               | 175,213.68   | 175,213.68    |
| 1) 处置或报废 |               | 175,213.68   | 175,213.68    |
| 期末数      | 81,273,137.52 | 7,198,120.95 | 88,471,258.47 |
| 累计摊销     |               |              |               |
| 期初数      | 4,663,101.08  | 1,697,303.29 | 6,360,404.37  |
| 本期增加金额   | 1,734,502.50  | 2,596,317.40 | 4,330,819.90  |
| 1) 计提    | 1,734,502.50  | 2,596,317.40 | 4,330,819.90  |
| 本期减少金额   |               | 73,424.90    | 73,424.90     |
| 1) 处置或报废 |               | 73,424.90    | 73,424.90     |
| 期末数      | 6,397,603.58  | 4,220,195.79 | 10,617,799.37 |
| 账面价值     |               |              |               |
| 期末账面价值   | 74,875,533.94 | 2,977,925.16 | 77,853,459.10 |
| 期初账面价值   | 76,610,036.44 | 3,266,132.25 | 79,876,168.69 |

17. 长期待摊费用

(1) 2022 年 1-6 月

| 项 目  | 期初数          | 本期增加         | 本期摊销         | 其他减少 | 期末数          |
|------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 装修费用 | 2,201,962.53 | 3,871,688.96 | 771,036.05   |      | 5,302,615.44 |
| 其他   | 1,773,820.64 | 1,099,878.97 | 621,962.91   |      | 2,251,736.70 |
| 合 计  | 3,975,783.17 | 4,971,567.93 | 1,392,998.96 |      | 7,554,352.14 |

(2) 2021 年度

| 项 目  | 期初数[注]       | 本期增加         | 本期摊销         | 其他减少 | 期末数          |
|------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 装修费用 | 6,228,679.56 | 1,285,652.32 | 5,312,369.35 |      | 2,201,962.53 |
| 租赁费用 | 176,000.00   |              | 176,000.00   |      |              |
| 其他   | 414,268.97   | 2,182,025.54 | 822,473.87   |      | 1,773,820.64 |
| 合 计  | 6,818,948.53 | 3,467,677.86 | 6,310,843.22 |      | 3,975,783.17 |

[注]2021 年度期初数与 2020 年度期末数的差异调节表详见本财务报表附注十四(三)之说明

(3) 2020 年度

| 项 目  | 期初数          | 本期增加         | 本期摊销         | 其他减少 | 期末数          |
|------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 装修费用 | 7,727,301.69 | 782,803.23   | 2,281,425.36 |      | 6,228,679.56 |
| 租赁费用 | 674,154.76   |              | 186,473.64   |      | 487,681.12   |
| 其他   | 645,671.22   | 368,679.25   | 600,081.50   |      | 414,268.97   |
| 合 计  | 9,047,127.67 | 1,151,482.48 | 3,067,980.50 |      | 7,130,629.65 |

(4) 2019 年度

| 项 目  | 期初数          | 本期增加         | 本期摊销         | 其他减少 | 期末数          |
|------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 装修费用 | 6,932,156.38 | 3,145,803.12 | 2,350,657.81 |      | 7,727,301.69 |
| 租赁费用 | 518,914.64   | 330,188.67   | 174,948.55   |      | 674,154.76   |
| 其他   | 1,123,137.43 | 158,975.62   | 636,441.83   |      | 645,671.22   |
| 合 计  | 8,574,208.45 | 3,634,967.41 | 3,162,048.19 |      | 9,047,127.67 |

18. 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

| 项 目       | 2022. 6. 30   |              | 2021. 12. 31  |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 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      |
| 存货跌价准备    | 1,887,233.84  | 437,610.84   | 701,763.46    | 169,349.61   |
| 坏账准备      | 16,772,006.44 | 4,067,695.98 | 6,789,000.23  | 1,617,305.92 |
| 合同资产减值准备  | 25,100.83     | 4,614.66     | 21,098.83     | 3,377.21     |
| 未实现内部交易损益 | 2,536,808.22  | 478,595.22   | 3,845,126.82  | 601,187.08   |
| 合 计       | 21,221,149.33 | 4,988,516.70 | 11,356,989.34 | 2,391,219.82 |

(续上表)

| 项 目       | 2020. 12. 31 |              | 2019. 12. 31 |              |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|           | 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      |
| 存货跌价准备    | 199,941.29   | 49,985.32    | 460,370.92   | 96,179.78    |
| 坏账准备      | 7,937,180.89 | 1,839,178.98 | 7,414,425.43 | 1,693,647.99 |
| 合同资产减值准备  | 83,973.65    | 17,533.55    |              |              |
| 未实现内部交易损益 | 662,091.88   | 116,787.14   | 326,269.25   | 79,806.22    |
| 合 计       | 8,883,187.71 | 2,023,484.99 | 8,201,065.60 | 1,869,633.99 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项 目       | 2022. 6. 30   |              | 2021. 12. 31  |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 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      |
| 固定资产一次性折旧 | 26,741,257.15 | 4,011,188.57 | 16,396,163.87 | 2,459,424.58 |
| 合 计       | 26,741,257.15 | 4,011,188.57 | 16,396,163.87 | 2,459,424.58 |

(续上表)

| 项 目       | 2020. 12. 31  |              | 2019. 12. 31 |              |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|
|           | 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      |
| 固定资产一次性折旧 | 10,888,601.21 | 1,633,290.18 | 6,870,421.45 | 1,030,563.22 |
| 合 计       | 10,888,601.21 | 1,633,290.18 | 6,870,421.45 | 1,030,563.22 |

## (3) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目      | 2022. 6. 30   | 2021. 12. 31 | 2020. 12. 31  | 2019. 12. 31 |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 21,707,900.27 | 9,474,670.21 | 10,439,466.48 | 7,816,702.20 |

|       |                |                |                |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 191,554,979.21 | 182,970,924.23 | 176,419,659.46 | 146,337,251.20 |
| 小 计   | 213,262,879.48 | 192,445,594.44 | 186,859,125.94 | 154,153,953.40 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份    | 2022.6.30      | 2021.12.31     | 2020.12.31     | 2019.12.31     |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 2021 年 |                |                | 144,907.82     | 1,220,986.06   |
| 2022 年 | 5,707,170.81   | 5,952,487.84   | 10,389,724.99  | 17,304,515.47  |
| 2023 年 | 40,196,210.46  | 55,540,381.71  | 71,656,931.11  | 75,624,396.65  |
| 2024 年 | 49,733,618.91  | 49,733,618.91  | 52,187,353.02  | 52,187,353.02  |
| 2025 年 | 41,842,917.29  | 41,043,819.24  | 42,040,742.52  |                |
| 2026 年 | 30,700,616.53  | 30,700,616.53  |                |                |
| 2027 年 | 23,374,445.21  |                |                |                |
| 小 计    | 191,554,979.21 | 182,970,924.23 | 176,419,659.46 | 146,337,251.20 |

#### 19. 其他非流动资产

| 项 目       | 2022.6.30    |      |              | 2021.12.31   |      |              |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|           | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 预付长期资产购置款 | 6,721,963.74 |      | 6,721,963.74 | 7,521,665.91 |      | 7,521,665.91 |
| 合 计       | 6,721,963.74 |      | 6,721,963.74 | 7,521,665.91 |      | 7,521,665.91 |

(续上表)

| 项 目       | 2020.12.31   |      |              | 2019.12.31   |      |              |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|           | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 预付长期资产购置款 | 7,698,424.47 |      | 7,698,424.47 | 8,247,934.36 |      | 8,247,934.36 |
| 合 计       | 7,698,424.47 |      | 7,698,424.47 | 8,247,934.36 |      | 8,247,934.36 |

#### 20. 短期借款

| 项 目     | 2022.6.30     | 2021.12.31     | 2020.12.31     | 2019.12.31    |
|---------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 抵押借款    | 10,000,000.00 | 123,000,000.00 | 131,000,000.00 | 76,000,000.00 |
| 抵押及保证借款 | 57,920,000.00 | 92,400,000.00  | 117,000,000.00 | 64,000,000.00 |

|             |                |                |                |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 保证借款        | 244,224,000.00 | 200,024,000.00 | 5,000,000.00   | 46,000,000.00  |
| 信用借款        |                |                | 4,000,000.00   | 20,000,000.00  |
| 商业汇票贴现借款[注] | 14,280,000.00  |                | 16,249,206.23  | 13,465,674.21  |
| 短期借款应付利息    | 659,091.50     | 1,790,460.92   | 392,473.85     | 361,661.97     |
| 合 计         | 327,083,091.50 | 417,214,460.92 | 273,641,680.08 | 219,827,336.18 |

[注]系期末未到期商业汇票贴现取得的借款及利息调整

## 21. 应付票据

| 项 目    | 2022.6.30      | 2021.12.31    | 2020.12.31    | 2019.12.31   |
|--------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 150,144,168.79 | 79,896,237.09 | 35,456,604.13 | 9,000,000.00 |
| 合 计    | 150,144,168.79 | 79,896,237.09 | 35,456,604.13 | 9,000,000.00 |

## 22. 应付账款

### (1) 明细情况

| 项 目     | 2022.6.30      | 2021.12.31     | 2020.12.31     | 2019.12.31     |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 应付货款    | 228,992,595.72 | 197,224,486.29 | 206,278,870.11 | 177,604,557.70 |
| 应付工程设备款 | 99,513,620.69  | 49,175,514.57  | 35,372,231.84  | 37,859,195.48  |
| 应付费用款   | 7,452,094.24   | 6,568,398.03   | 4,132,526.92   | 4,156,943.88   |
| 合 计     | 335,958,310.65 | 252,968,398.89 | 245,783,628.87 | 219,620,697.06 |

(2) 无账龄1年以上重要的应付账款。

## 23. 预收款项

### (1) 明细情况

| 项 目   | 2022.6.30  | 2021.12.31 | 2020.12.31 | 2019.12.31    |
|-------|------------|------------|------------|---------------|
| 预收货款  |            |            |            | 57,249,853.64 |
| 预收租赁款 | 535,439.09 | 503,085.53 | 184,433.40 | 717,922.40    |
| 合 计   | 535,439.09 | 503,085.53 | 184,433.40 | 57,967,776.04 |

(2) 无账龄1年以上重要的预收款项。

24. 合同负债

| 项 目  | 2022. 6. 30       | 2021. 12. 31     | 2020. 12. 31     |
|------|-------------------|------------------|------------------|
| 预收货款 | 123, 341, 809. 88 | 73, 235, 933. 40 | 63, 308, 203. 52 |
| 合 计  | 123, 341, 809. 88 | 73, 235, 933. 40 | 63, 308, 203. 52 |

25. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2022 年 1-6 月

| 项 目          | 期初数              | 本期增加              | 本期减少              | 期末数              |
|--------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 短期薪酬         | 44, 148, 032. 96 | 144, 375, 566. 29 | 149, 841, 985. 27 | 38, 681, 613. 98 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 2, 261, 651. 74  | 8, 038, 535. 63   | 9, 325, 771. 90   | 974, 415. 47     |
| 合 计          | 46, 409, 684. 70 | 152, 414, 101. 92 | 159, 167, 757. 17 | 39, 656, 029. 45 |

2) 2021 年度

| 项 目          | 期初数              | 本期增加              | 本期减少              | 期末数              |
|--------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 短期薪酬         | 30, 925, 345. 41 | 255, 737, 357. 46 | 242, 514, 669. 91 | 44, 148, 032. 96 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 609, 015. 53     | 17, 715, 391. 31  | 16, 062, 755. 10  | 2, 261, 651. 74  |
| 合 计          | 31, 534, 360. 94 | 273, 452, 748. 77 | 258, 577, 425. 01 | 46, 409, 684. 70 |

3) 2020 年度

| 项 目[注 2]     | 期初数              | 本期增加              | 本期减少[注 1]         | 期末数              |
|--------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 短期薪酬         | 28, 763, 287. 70 | 198, 595, 061. 43 | 196, 433, 003. 72 | 30, 925, 345. 41 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 1, 852, 658. 80  | 3, 959, 696. 07   | 5, 203, 339. 34   | 609, 015. 53     |
| 合 计          | 30, 615, 946. 50 | 202, 554, 757. 50 | 201, 636, 343. 06 | 31, 534, 360. 94 |

[注 1] 合并范围减少转出 1, 107, 925. 82 元

[注 2] 2020 年, 根据人力资源社会保障部、财政部、税务总局《关于阶段性减免企业社会保险费的通知》(人社部发〔2020〕11 号), 直接减免社会保险费 3, 665, 992. 92 元; 根据人力资源社会保障部、财政部、税务总局《关于延长阶段性减免企业社会保险费政策实施期限等问题的通知》(人社部发〔2020〕49 号), 直接减免社会保险费 5, 516, 587. 14 元; 根据国家医保局、财政部、税务总局《关于阶段性减征职工基本医疗保险费的指导意见》(医

保发〔2020〕6号），直接减免社会保险费 1,659,666.74 元

4) 2019 年度

| 项 目[注 3]     | 期初数           | 本期增加           | 本期减少           | 期末数           |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬         | 28,810,101.26 | 184,737,251.84 | 184,784,065.40 | 28,763,287.70 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 2,044,846.54  | 11,228,080.08  | 11,420,267.82  | 1,852,658.80  |
| 合 计          | 30,854,947.80 | 195,965,331.92 | 196,204,333.22 | 30,615,946.50 |

[注 3]2019 年 5-6 月，根据浙江省人民政府办公厅《浙江省人民政府办公厅关于印发浙江省企业减负降本政策（2019 年第一批）的通知》（浙政办发〔2019〕25 号），直接减免社会保险费 1,367,370.41 元

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2022 年 1-6 月

| 项 目         | 期初数           | 本期增加           | 本期减少           | 期末数           |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 41,338,588.18 | 127,271,065.44 | 132,414,916.00 | 36,194,737.62 |
| 职工福利费       |               | 3,839,473.34   | 3,839,473.34   |               |
| 社会保险费       | 1,680,940.46  | 5,807,607.78   | 6,792,906.92   | 695,641.32    |
| 其中：医疗保险费    | 1,629,035.33  | 5,510,067.67   | 6,474,311.41   | 664,791.59    |
| 工伤保险费       | 46,398.87     | 209,496.95     | 225,046.09     | 30,849.73     |
| 生育保险费       | 5,506.26      | 88,043.16      | 93,549.42      |               |
| 住房公积金       | 6,301.00      | 4,713,182.10   | 4,712,615.10   | 6,868.00      |
| 工会经费和职工教育经费 | 1,122,203.32  | 2,744,237.63   | 2,082,073.91   | 1,784,367.04  |
| 小 计         | 44,148,032.96 | 144,375,566.29 | 149,841,985.27 | 38,681,613.98 |

2) 2021 年度

| 项 目         | 期初数           | 本期增加           | 本期减少           | 期末数           |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 28,698,929.78 | 227,541,891.60 | 214,902,233.20 | 41,338,588.18 |
| 职工福利费       |               | 4,035,357.79   | 4,035,357.79   |               |
| 社会保险费       | 1,239,317.97  | 11,616,067.34  | 11,174,444.85  | 1,680,940.46  |
| 其中：医疗保险费    | 1,225,228.49  | 11,146,673.92  | 10,742,867.08  | 1,629,035.33  |
| 工伤保险费       | 8,419.77      | 363,493.65     | 325,514.55     | 46,398.87     |

|             |               |                |                |               |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 生育保险费       | 5,669.71      | 105,899.77     | 106,063.22     | 5,506.26      |
| 住房公积金       | 4,805.00      | 7,436,014.00   | 7,434,518.00   | 6,301.00      |
| 工会经费和职工教育经费 | 982,292.66    | 5,108,026.73   | 4,968,116.07   | 1,122,203.32  |
| 小 计         | 30,925,345.41 | 255,737,357.46 | 242,514,669.91 | 44,148,032.96 |

3) 2020 年度

| 项 目         | 期初数           | 本期增加           | 本期减少           | 期末数           |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 26,799,889.03 | 176,583,536.29 | 174,684,495.54 | 28,698,929.78 |
| 职工福利费       |               | 4,502,901.15   | 4,502,901.15   |               |
| 社会保险费       | 1,488,224.14  | 7,855,343.76   | 8,104,249.93   | 1,239,317.97  |
| 其中：医疗保险费    | 1,339,541.16  | 7,728,819.76   | 7,843,132.43   | 1,225,228.49  |
| 工伤保险费       | 33,952.21     | 63,437.82      | 88,970.26      | 8,419.77      |
| 生育保险费       | 114,730.77    | 63,086.18      | 172,147.24     | 5,669.71      |
| 住房公积金       | 4,702.00      | 4,611,506.60   | 4,611,403.60   | 4,805.00      |
| 工会经费和职工教育经费 | 470,472.53    | 5,041,773.63   | 4,529,953.50   | 982,292.66    |
| 小 计         | 28,763,287.70 | 198,595,061.43 | 196,433,003.72 | 30,925,345.41 |

4) 2019 年度

| 项 目         | 期初数           | 本期增加           | 本期减少           | 期末数           |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 27,067,506.72 | 163,021,313.55 | 163,288,931.24 | 26,799,889.03 |
| 职工福利费       |               | 4,700,953.90   | 4,700,953.90   |               |
| 社会保险费       | 1,570,783.99  | 8,322,933.40   | 8,405,493.25   | 1,488,224.14  |
| 其中：医疗保险费    | 1,401,345.91  | 7,250,811.28   | 7,312,616.03   | 1,339,541.16  |
| 工伤保险费       | 54,310.42     | 256,193.46     | 276,551.67     | 33,952.21     |
| 生育保险费       | 115,127.66    | 815,928.66     | 816,325.55     | 114,730.77    |
| 住房公积金       | 6,010.00      | 4,264,953.00   | 4,266,261.00   | 4,702.00      |
| 工会经费和职工教育经费 | 165,800.55    | 4,427,097.99   | 4,122,426.01   | 470,472.53    |
| 小 计         | 28,810,101.26 | 184,737,251.84 | 184,784,065.40 | 28,763,287.70 |

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2022 年 1-6 月

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|

|        |              |              |              |            |
|--------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 2,183,654.98 | 7,745,175.39 | 8,985,849.07 | 942,981.30 |
| 失业保险费  | 77,996.76    | 293,360.24   | 339,922.83   | 31,434.17  |
| 小 计    | 2,261,651.74 | 8,038,535.63 | 9,325,771.90 | 974,415.47 |

2) 2021 年度

| 项 目    | 期初数        | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|--------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 基本养老保险 | 587,994.71 | 17,074,644.87 | 15,478,984.60 | 2,183,654.98 |
| 失业保险费  | 21,020.82  | 640,746.44    | 583,770.50    | 77,996.76    |
| 小 计    | 609,015.53 | 17,715,391.31 | 16,062,755.10 | 2,261,651.74 |

3) 2020 年度

| 项 目    | 期初数          | 本期增加         | 本期减少         | 期末数        |
|--------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 1,787,840.27 | 3,821,795.53 | 5,021,641.09 | 587,994.71 |
| 失业保险费  | 64,818.53    | 137,900.54   | 181,698.25   | 21,020.82  |
| 小 计    | 1,852,658.80 | 3,959,696.07 | 5,203,339.34 | 609,015.53 |

4) 2019 年度

| 项 目    | 期初数          | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|--------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 基本养老保险 | 1,938,213.27 | 10,829,958.05 | 10,980,331.05 | 1,787,840.27 |
| 失业保险费  | 106,633.27   | 398,122.03    | 439,936.77    | 64,818.53    |
| 小 计    | 2,044,846.54 | 11,228,080.08 | 11,420,267.82 | 1,852,658.80 |

26. 应交税费

| 项 目       | 2022.6.30    | 2021.12.31    | 2020.12.31    | 2019.12.31   |
|-----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 企业所得税     | 5,843,932.26 | 17,079,549.48 | 17,616,110.24 | 7,993,808.69 |
| 增值税       | 9,210,939.70 | 8,225,255.20  | 12,781,437.40 | 5,616,850.19 |
| 代扣代缴个人所得税 | 537,049.01   | 1,388,992.42  | 1,016,243.25  | 529,180.36   |
| 城市维护建设税   | 622,498.69   | 838,249.37    | 811,510.17    | 458,820.30   |
| 房产税       | 467,522.74   | 627,284.81    | 529,596.15    | 844,605.18   |
| 城镇土地使用税   | 552,510.45   | 688,460.16    | 498,272.52    | 499,442.45   |
| 教育费附加     | 266,813.67   | 359,350.23    | 347,883.31    | 198,881.43   |
| 地方教育附加    | 177,923.76   | 239,566.84    | 231,922.15    | 132,587.62   |

|        |               |               |               |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 印花税    | 104,181.05    | 206,863.06    | 114,218.32    | 68,318.23     |
| 残疾人保障金 | 52,312.02     |               |               |               |
| 资源税    | 22,410.00     | 11,356.50     | 1,627.50      |               |
| 环境保护税  | 22,306.06     | 616.02        | 616.02        |               |
| 水利建设基金 |               |               | 102.17        |               |
| 车船税    |               |               |               | 900.00        |
| 合 计    | 17,880,399.41 | 29,665,544.09 | 33,949,539.20 | 16,343,394.45 |

## 27. 其他应付款

### (1) 明细情况

| 项 目   | 2022.6.30      | 2021.12.31     | 2020.12.31    | 2019.12.31     |
|-------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 押金保证金 | 119,940,962.92 | 102,124,903.42 | 93,536,720.92 | 91,797,991.01  |
| 拆借款   |                |                |               | 88,013,640.01  |
| 其他    | 1,644,913.22   | 1,186,240.08   | 1,100,141.83  | 963,373.68     |
| 合 计   | 121,585,876.14 | 103,311,143.50 | 94,636,862.75 | 180,775,004.70 |

### (2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

#### 1) 2022 年 6 月 30 日

无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

#### 2) 2021 年 12 月 31 日

无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

#### 3) 2020 年 12 月 31 日

无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

#### 4) 2019 年 12 月 31 日

| 项 目          | 金额            | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|---------------|-----------|
| 杭州聚艺企业管理有限公司 | 43,607,102.84 | 关联方借款     |
| 铜华投资集团有限公司   | 5,990,924.98  | 关联方借款     |
| 小 计          | 49,598,027.82 |           |

## 28. 一年内到期的非流动负债

| 项 目            | 2022. 6. 30   | 2021. 12. 31   | 2020. 12. 31  | 2019. 12. 31   |
|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款     | 59,000,000.00 | 35,000,000.00  | 11,900,000.00 | 44,200,000.00  |
| 一年内到期的长期借款应付利息 | 487,922.50    | 214,493.13     | 53,476.36     | 144,611.11     |
| 一年内到期的长期应付款    | 13,482,206.57 | 50,016,695.05  | 85,935,667.59 | 76,164,150.87  |
| 一年内到期的租赁负债     | 14,466,706.03 | 16,697,911.61  | ——            | ——             |
| 合 计            | 87,436,835.10 | 101,929,099.79 | 97,889,143.95 | 120,508,761.98 |

29. 其他流动负债

| 项 目       | 2022. 6. 30   | 2021. 12. 31 | 2020. 12. 31 | 2019. 12. 31 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 待转增值税销项税额 | 12,958,142.12 | 8,067,275.21 | 7,038,376.08 |              |
| 合 计       | 12,958,142.12 | 8,067,275.21 | 7,038,376.08 |              |

30. 长期借款

| 项 目     | 2022. 6. 30    | 2021. 12. 31   | 2020. 12. 31  | 2019. 12. 31  |
|---------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 保证借款    | 17,000,000.00  | 43,500,000.00  |               |               |
| 抵押借款    | 125,700,000.00 | 66,000,000.00  |               |               |
| 抵押及保证借款 | 170,840,000.00 |                | 13,400,000.00 | 25,300,000.00 |
| 合 计     | 313,540,000.00 | 109,500,000.00 | 13,400,000.00 | 25,300,000.00 |

31. 租赁负债

| 项 目        | 2022. 6. 30   | 2021. 12. 31  |
|------------|---------------|---------------|
| 尚未支付的租赁付款额 | 16,881,023.08 | 20,011,463.81 |
| 减：未确认融资费用  | 1,012,291.72  | 1,367,772.09  |
| 合 计        | 15,868,731.36 | 18,643,691.72 |

32. 长期应付款

| 项 目  | 2022. 6. 30 | 2021. 12. 31  | 2020. 12. 31 | 2019. 12. 31  |
|------|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 售后回租 |             | 16,180,478.24 | 7,028,417.62 | 85,952,677.50 |

|       |  |               |               |               |
|-------|--|---------------|---------------|---------------|
| 长期拆借款 |  | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |               |
| 合 计   |  | 21,180,478.24 | 12,028,417.62 | 85,952,677.50 |

### 33. 递延收益

#### (1) 明细情况

##### 1) 2022 年 1-6 月

| 项 目  | 期初数           | 本期增加       | 本期减少       | 期末数           | 形成原因           |
|------|---------------|------------|------------|---------------|----------------|
| 政府补助 | 12,234,436.85 | 407,800.00 | 252,610.74 | 12,389,626.11 | 政府拨付的与资产相关政府补助 |
| 合 计  | 12,234,436.85 | 407,800.00 | 252,610.74 | 12,389,626.11 |                |

##### 2) 2021 年度

| 项 目  | 期初数           | 本期增加       | 本期减少       | 期末数           | 形成原因           |
|------|---------------|------------|------------|---------------|----------------|
| 政府补助 | 12,466,768.34 | 282,300.00 | 514,631.49 | 12,234,436.85 | 政府拨付的与资产相关政府补助 |
| 合 计  | 12,466,768.34 | 282,300.00 | 514,631.49 | 12,234,436.85 |                |

##### 3) 2020 年度

| 项 目  | 期初数          | 本期增加         | 本期减少         | 期末数           | 形成原因           |
|------|--------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 政府补助 | 9,698,651.06 | 4,223,682.00 | 1,455,564.72 | 12,466,768.34 | 政府拨付的与资产相关政府补助 |
| 合 计  | 9,698,651.06 | 4,223,682.00 | 1,455,564.72 | 12,466,768.34 |                |

##### 4) 2019 年度

| 项 目  | 期初数          | 本期增加         | 本期减少       | 期末数          | 形成原因           |
|------|--------------|--------------|------------|--------------|----------------|
| 政府补助 | 7,491,568.94 | 2,449,940.00 | 242,857.88 | 9,698,651.06 | 政府拨付的与资产相关政府补助 |
| 合 计  | 7,491,568.94 | 2,449,940.00 | 242,857.88 | 9,698,651.06 |                |

#### (2) 政府补助明细情况

##### 1) 2022 年 1-6 月

| 项 目             | 期初数          | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入当期<br>损益[注 1] | 其他<br>减少 | 期末数          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-----------------|--------------|--------------|-------------------|----------|--------------|-----------------|
| 招商引资财政扶持资金      | 8,466,270.62 |              | 91,706.22         |          | 8,374,564.40 | 与资产相关           |
| 2020 年中央外经贸发展资金 | 2,198,977.74 |              | 84,576.06         |          | 2,114,401.68 | 与资产相关           |
| 项目建设基础          | 938,428.49   |              | 10,733.46         |          | 927,695.03   | 与资产相关           |

|                     |               |            |            |  |               |       |
|---------------------|---------------|------------|------------|--|---------------|-------|
| 设施配套资金              |               |            |            |  |               |       |
| 2019 年工厂物联网试点项目资助资金 | 386,100.00    |            | 51,480.00  |  | 334,620.00    | 与资产相关 |
| 技术改造奖励资金            | 244,660.00    |            | 14,115.00  |  | 230,545.00    | 与资产相关 |
| 数字化改造项目资金           |               | 407,800.00 |            |  | 407,800.00    | 与资产相关 |
| 小 计                 | 12,234,436.85 | 407,800.00 | 252,610.74 |  | 12,389,626.11 |       |

2) 2021 年度

| 项 目                 | 期初数           | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入当期<br>损益[注 1] | 其他<br>减少 | 期末数           | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------------|---------------|--------------|-------------------|----------|---------------|-----------------|
| 2020 年中央外经贸发展资金     | 2,368,129.87  |              | 169,152.13        |          | 2,198,977.74  | 与资产相关           |
| 招商引资财政扶持资金          | 8,649,683.06  |              | 183,412.44        |          | 8,466,270.62  | 与资产相关           |
| 项目建设基础设施配套资金        | 959,895.41    |              | 21,466.92         |          | 938,428.49    | 与资产相关           |
| 2019 年工厂物联网试点项目资助资金 | 489,060.00    |              | 102,960.00        |          | 386,100.00    | 与资产相关           |
| 技术改造奖励资金            |               | 282,300.00   | 37,640.00         |          | 244,660.00    | 与资产相关           |
| 小 计                 | 12,466,768.34 | 282,300.00   | 514,631.49        |          | 12,234,436.85 |                 |

3) 2020 年度

| 项 目                 | 期初数          | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入当期<br>损益[注 1] | 其他减少<br>[注 2] | 期末数          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------------|--------------|--------------|-------------------|---------------|--------------|-----------------|
| 工业和信息化发展专项资金        | 865,555.56   |              | 63,333.35         | 802,222.21    |              | 与资产相关           |
| 2020 年中央外经贸发展资金     |              | 2,537,282.00 | 169,152.13        |               | 2,368,129.87 | 与资产相关           |
| 招商引资财政扶持资金          | 8,833,095.50 |              | 183,412.44        |               | 8,649,683.06 | 与资产相关           |
| 项目建设基础设施配套资金        |              | 1,000,000.00 | 40,104.59         |               | 959,895.41   | 与资产相关           |
| 2019 年工厂物联网试点项目资助资金 |              | 686,400.00   | 197,340.00        |               | 489,060.00   | 与资产相关           |

|     |              |              |            |            |               |  |
|-----|--------------|--------------|------------|------------|---------------|--|
| 小 计 | 9,698,651.06 | 4,223,682.00 | 653,342.51 | 802,222.21 | 12,466,768.34 |  |
|-----|--------------|--------------|------------|------------|---------------|--|

4) 2019 年度

| 项 目                  | 期初数          | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入当期<br>损益[注 1] | 其他减少 | 期末数          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------|--------------|--------------|-------------------|------|--------------|-----------------|
| 工业和信息<br>化发展专项<br>资金 |              | 950,000.00   | 84,444.44         |      | 865,555.56   | 与资产相关           |
| 招商引资财<br>政扶持资金       | 7,491,568.94 | 1,499,940.00 | 158,413.44        |      | 8,833,095.50 | 与资产相关           |
| 小 计                  | 7,491,568.94 | 2,449,940.00 | 242,857.88        |      | 9,698,651.06 |                 |

[注 1]政府补助计入当期损益金额情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明

[注 2]合并范围减少转出 802,222.21 元

34. 股本

(1) 明细情况

| 股东类别                             | 2022.6.30      | 2021.12.31     | 2020.12.31     | 2019.12.31     |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 铜华投资集团有限公司                       | 114,001,501.00 | 114,001,501.00 | 114,001,501.00 | 115,500,000.00 |
| 陆善斌                              | 16,500,217.00  | 16,500,217.00  | 16,500,217.00  | 16,500,000.00  |
| 杭州一佳兴舟投资管理<br>合伙企业(有限合伙)         | 11,454,151.00  | 11,454,151.00  | 11,454,151.00  | 6,754,000.00   |
| 宁波梅山保税港区永瑞<br>股权投资合伙企业(有<br>限合伙) | 6,000,079.00   | 6,000,079.00   | 6,000,079.00   | 6,000,000.00   |
| 宁波思美复聚股权投资<br>合伙企业(有限合伙)         | 3,000,039.00   | 3,000,039.00   | 3,000,039.00   | 3,000,000.00   |
| 杭州复恒创业投资合伙<br>企业(有限合伙)           | 1,000,013.00   | 1,000,013.00   | 1,000,013.00   | 1,000,000.00   |
| 合 计                              | 151,956,000.00 | 151,956,000.00 | 151,956,000.00 | 148,754,000.00 |

(2) 其他说明

1) 2020 年 3 月,根据千年舟有限公司 2020 年股东会决议,杭州余杭产业基金有限公司以货币资金 1,600 万元认缴千年舟有限公司新增注册资本 320.00 万元,计入资本公积 1,280.00 万元。此次增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具《验资报告》(天健验(2020)247 号),千年舟有限公司已于 2020 年 4 月办妥工商变更登记手续。

2) 2020 年 7 月,根据千年舟有限公司 2020 年股东会决议,杭州余杭产业基金有限公

司将其持有的千年舟有限公司 320.00 万元出资额转让于杭州一佳兴舟投资管理合伙企业（有限合伙），铜华投资集团有限公司将其持有的千年舟有限公司 150.00 万股转让于杭州一佳兴舟投资管理合伙企业（有限合伙），千年舟有限公司已于 2020 年 7 月办妥工商变更登记手续。

3) 2020 年 11 月，经千年舟有限公司股东会批准，千年舟有限公司以 2020 年 7 月 31 日为基准日的净资产折股整体变更为股份公司，公司设立时股本 151,956,000.00 元，由公司全体股东以其拥有的千年舟有限公司截止 2020 年 7 月 31 日止经审计的净资产 556,921,249.99 元认购，折合股份 151,956,000.00 股（每股面值 1 元），其余计入资本公积（股本溢价）404,965,249.99 元。此次净资产折股业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2020）478 号），公司已于 2020 年 11 月办妥工商设立登记手续。

### 35. 资本公积

#### (1) 明细情况

| 项 目  | 2022. 6. 30    | 2021. 12. 31   | 2020. 12. 31   | 2019. 12. 31  |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 股本溢价 | 405,328,373.35 | 405,328,373.35 | 405,328,373.35 | 70,150,131.25 |
| 合 计  | 405,328,373.35 | 405,328,373.35 | 405,328,373.35 | 70,150,131.25 |

#### (2) 其他说明

1) 2020 年度，公司按照新增股东出资额超过认缴新增注册资本的部分确认了资本公积 1,280.00 万元，详见本财务报表附注五（一）34 股本之所述；

2) 2020 年度，根据《企业会计准则》中股份支付的相关规定，公司按照员工受让股权时股权的公允价值与员工增资价格的差价乘以员工入股数（包括直接和间接）计算得出的金额确认为股权激励费用，相应计入管理费用 3,908,954.15 元、销售费用 2,640,078.98 元和资本公积 6,549,033.13 元；

3) 2020 年度，公司以 2020 年 7 月 31 日为基准日以净资产折股整体变更为股份公司增加资本公积 404,965,249.99 元，同时减少资本公积 89,136,041.02 元，以上合计增加资本公积 315,829,208.97 元。

### 36. 盈余公积

## (1) 明细情况

| 项 目    | 2022. 6. 30      | 2021. 12. 31     | 2020. 12. 31    | 2019. 12. 31     |
|--------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 法定盈余公积 | 15, 449, 665. 07 | 15, 449, 665. 07 | 5, 201, 122. 26 | 36, 690, 893. 86 |
| 合 计    | 15, 449, 665. 07 | 15, 449, 665. 07 | 5, 201, 122. 26 | 36, 690, 893. 86 |

## (2) 其他说明

1) 2019 年末法定盈余公积较 2018 年末增加 9,967,260.26 元，系根据公司章程规定，按照 2019 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

2) 2020 年末盈余公积较 2019 年末减少 31,489,771.60 元，其中：千年舟有限公司以 2020 年 7 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司转出盈余公积 36,690,893.86 元；根据公司章程规定，按照 2020 年 8-12 月母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 5,201,122.26 元。

3) 2021 年末盈余公积较 2020 年末增加 10,248,542.81 元，其中：根据企业会计准则及其相关新规定进行追溯调整，调减盈余公积 1,493.46 元，详见本财务报表附注十四(三)之说明；根据公司章程规定，按照 2021 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 10,250,036.27 元。

## 37. 未分配利润

## (1) 明细情况

| 项 目                   | 2022 年 1-6 月   | 2021 年度        | 2020 年度        | 2019 年度        |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 期初未分配利润               | 95,810,251.94  | -9,246,521.34  | 196,804,754.20 | 124,314,099.63 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                | -1,209,493.19  |                |                |
| 调整后期初未分配利润            | 95,810,251.94  | -10,456,014.53 | 196,804,754.20 | 124,314,099.63 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 59,047,321.50  | 116,516,302.74 | 78,290,161.83  | 82,457,914.83  |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 10,250,036.27  | 5,201,122.26   | 9,967,260.26   |
| 净资产折股                 |                |                | 279,140,315.11 |                |
| 期末未分配利润               | 154,857,573.44 | 95,810,251.94  | -9,246,521.34  | 196,804,754.20 |

(2) 调整期初未分配利润明细

2021 年度

根据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-1,209,493.19 元，详见本财务报表附注十四(三)之说明。

(3) 其他说明

1) 千年舟有限公司以 2020 年 7 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司转出未分配利润 279,140,315.11 元。

2) 经 2021 年第一次临时股东大会审议批准，首次公开发行股票前的滚存利润由新老股东共同享有。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目              | 2022 年 1-6 月     |                  | 2021 年度          |                  |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                  | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务收入           | 1,341,042,020.10 | 1,055,660,560.40 | 2,953,339,581.23 | 2,437,209,896.07 |
| 其他业务收入           | 13,472,226.91    | 5,286,709.92     | 15,204,248.73    | 4,759,310.17     |
| 合 计              | 1,354,514,247.01 | 1,060,947,270.32 | 2,968,543,829.96 | 2,441,969,206.24 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 1,353,577,898.67 | 1,060,764,718.13 | 2,967,488,254.90 | 2,441,753,276.09 |

(续上表)

| 项 目              | 2020 年度          |                  | 2019 年度          |                  |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                  | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务收入           | 2,205,051,745.41 | 1,826,994,317.01 | 1,981,878,605.70 | 1,605,144,071.72 |
| 其他业务收入           | 13,500,508.18    | 1,684,750.42     | 13,559,729.29    | 1,646,185.50     |
| 合 计              | 2,218,552,253.59 | 1,828,679,067.43 | 1,995,438,334.99 | 1,606,790,257.22 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 2,216,719,421.71 | 1,827,958,530.66 | ——               | ——               |

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2022 年 1-6 月

| 客户名称                   | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------------------------|----------------|-----------------|
| 临沂友明建材有限公司及其关联方[注 5]   | 56,451,917.94  | 4.17            |
| 山东依桐贸易有限公司             | 28,161,987.49  | 2.08            |
| 山东宏福建材有限公司及其关联方[注 7]   | 27,212,120.26  | 2.01            |
| 山东天森新材料有限公司及其关联方[注 8]  | 21,818,707.57  | 1.61            |
| 临沂江源装饰材料有限公司及其关联方[注 9] | 15,658,370.06  | 1.16            |
| 小 计                    | 149,303,103.32 | 11.03           |

2) 2021 年度

| 客户名称                   | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------------------------|----------------|-----------------|
| 浙江亚厦装饰股份有限公司及其关联方[注 1] | 35,593,786.30  | 1.20            |
| 临沂友明建材有限公司及其关联方[注 5]   | 32,785,553.59  | 1.10            |
| 上海鸿圆木业有限公司及其关联方[注 6]   | 32,289,576.85  | 1.09            |
| 杭州龙福建材有限公司及其关联方[注 2]   | 31,213,128.75  | 1.05            |
| 盐城市威旺建材有限公司[注 4]       | 31,198,644.66  | 1.05            |
| 小 计                    | 163,080,690.15 | 5.49            |

3) 2020 年度

| 客户名称                     | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------------------|----------------|-----------------|
| 上海鸿圆木业有限公司及其关联方[注 6]     | 34,052,131.80  | 1.53            |
| 浙江亚厦装饰股份有限公司及其关联方[注 1]   | 28,913,596.79  | 1.30            |
| 盐城市威旺建材有限公司及其关联方[注 4]    | 25,096,130.71  | 1.13            |
| 杭州龙福建材有限公司及其关联方[注 2]     | 23,656,830.06  | 1.07            |
| 新昌县广新房地产开发有限公司及其关联方[注 3] | 18,954,255.23  | 0.85            |
| 小 计                      | 130,672,944.59 | 5.88            |

4) 2019 年度

| 客户名称                   | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|------------------------|----------------|------------------|
| 浙江亚厦装饰股份有限公司及其关联方[注 1] | 26,364,347.00  | 1.32             |
| 上海鸿圆木业有限公司及其关联方[注 6]   | 23,223,478.30  | 1.16             |
| 山东亦木装饰材料有限公司           | 19,955,748.08  | 1.00             |
| 盐城市威旺建材有限公司及其关联方[注 4]  | 19,946,138.67  | 1.00             |
| 杭州龙福建材有限公司及其关联方[注 2]   | 19,464,907.37  | 0.98             |
| 小 计                    | 108,954,619.42 | 5.46             |

[注 1]浙江亚厦装饰股份有限公司及其关联方包括：浙江亚厦装饰股份有限公司、上海蓝天房屋装饰工程有限公司、浙江亚厦产业园发展有限公司、浙江全品建筑材料科技有限公司、浙江蘑菇加电子商务有限公司

[注 2]杭州龙福建材有限公司及其关联方包括：杭州龙福建材有限公司和浙江龙福木业有限公司

[注 3]新昌县广新房地产开发有限公司及其关联方包括：新昌县广新房地产开发有限公司、浙江安诺康养服务有限公司和浙江上东房地产开发有限公司

[注 4]盐城市威旺建材有限公司及其关联方包括：盐城市威旺建材有限公司、蒋健、葛袁娟、潘永攀

[注 5]临沂友明建材有限公司及其关联方包括：临沂友明建材有限公司和饰全饰美(山东)供应链管理有限公司

[注 6]上海鸿圆木业有限公司及其关联方包括：上海鸿圆木业有限公司和上海洪琨实业有限公司

[注 7]山东宏福建材有限公司及其关联方包括：山东宏福建材有限公司、宏福建设集团有限公司和河北柏丽木业有限公司

[注 8]山东天森新材料有限公司及其关联方包括：山东天森新材料有限公司和爱满屋森工木业（浙江）有限公司

[注 9]临沂江源装饰材料有限公司及其关联方包括临沂江源装饰材料有限公司、临沂市鲁源浸渍纸业业有限公司和广西鲁源新材料科技有限公司

(3) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

| 项 目     | 2022 年 1-6 月     |                  | 2021 年度          |                  |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|         | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 产品销售    | 1,209,051,121.32 | 1,051,019,603.71 | 2,700,154,154.94 | 2,425,305,002.42 |
| 其中：装饰材料 | 1,152,003,329.14 | 1,007,466,543.81 | 2,532,084,958.89 | 2,294,334,286.00 |
| 其中：家居产品 | 51,772,266.96    | 38,629,425.07    | 165,948,013.04   | 129,223,743.12   |
| 其中：其他产品 | 5,275,525.22     | 4,923,634.83     | 2,121,183.01     | 1,746,973.30     |
| 品牌综合服务  | 131,990,898.78   | 4,640,956.69     | 253,185,426.29   | 11,904,893.65    |
| 其他业务    | 12,535,878.57    | 5,104,157.73     | 14,148,673.67    | 4,543,380.02     |
| 小 计     | 1,353,577,898.67 | 1,060,764,718.13 | 2,967,488,254.90 | 2,441,753,276.09 |

(续上表)

| 项 目     | 2020 年度          |                  | 2019 年度          |                  |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|         | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 产品销售    | 2,022,366,565.70 | 1,817,410,624.58 | 1,801,548,778.83 | 1,595,062,513.50 |
| 其中：装饰材料 | 1,884,824,395.22 | 1,709,072,295.64 | 1,696,456,691.39 | 1,505,107,586.89 |
| 其中：家居产品 | 135,717,689.77   | 107,392,551.89   | 104,412,452.69   | 89,576,082.82    |
| 其中：其他产品 | 1,824,480.71     | 945,777.05       | 679,634.75       | 378,843.79       |
| 品牌综合服务  | 182,685,179.71   | 9,583,692.43     | 180,329,826.87   | 10,081,558.22    |
| 其他业务    | 11,667,676.30    | 964,213.65       | 13,559,729.29    | 1,646,185.50     |
| 小 计     | 2,216,719,421.71 | 1,827,958,530.66 | 1,995,438,334.99 | 1,606,790,257.22 |

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

| 项 目 | 2022 年 1-6 月     |                  | 2021 年度          |                  |
|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 境内  | 1,352,676,482.05 | 1,059,998,948.48 | 2,963,464,189.40 | 2,438,271,908.77 |
| 境外  | 901,416.62       | 765,769.65       | 4,024,065.50     | 3,481,367.32     |
| 小 计 | 1,353,577,898.67 | 1,060,764,718.13 | 2,967,488,254.90 | 2,441,753,276.09 |

(续上表)

| 项 目 | 2020 年度          |                  | 2019 年度          |                  |
|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 境内  | 2,213,790,890.60 | 1,825,432,707.02 | 1,989,824,318.31 | 1,602,492,170.92 |

|     |                  |                  |                  |                  |
|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 境外  | 2,928,531.11     | 2,525,823.64     | 5,614,016.68     | 4,298,086.30     |
| 小 计 | 2,216,719,421.71 | 1,827,958,530.66 | 1,995,438,334.99 | 1,606,790,257.22 |

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目          | 2022 年 1-6 月     | 2021 年度          | 2020 年度          |
|--------------|------------------|------------------|------------------|
| 商品-在某一时点确认收入 | 1,216,310,353.99 | 2,706,661,414.18 | 2,026,636,794.69 |
| 服务-在某一时点确认收入 | 137,267,544.68   | 260,826,840.72   | 190,082,627.02   |
| 小 计          | 1,353,577,898.67 | 2,967,488,254.90 | 2,216,719,421.71 |

(4) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

| 项 目  | 2022 年 1-6 月  | 2021 年度       | 2020 年度       |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 营业收入 | 57,167,151.46 | 58,352,985.35 | 46,095,676.13 |
| 小 计  | 57,167,151.46 | 58,352,985.35 | 46,095,676.13 |

(5) 列报于营业收入和营业成本的试运行销售收入成本

1) 试运行销售收入成本

| 项 目     | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度 | 2020 年度 | 2019 年度       |
|---------|--------------|---------|---------|---------------|
| 试运行销售收入 | 42,539.83    |         |         | 16,296,155.00 |
| 试运行销售成本 | 59,617.37    |         |         | 19,555,478.15 |

2) 确定试运行销售相关成本时采用的重要会计估计

公司根据试运行期间生产产品的实际成本（不包含折旧金额）对存货进行计量，按照月末一次加权平均法核算试运行期间所生产存货的发出成本。

2. 税金及附加

| 项 目          | 2022 年 1-6 月<br>[注 3] | 2021 年度      | 2020 年度      | 2019 年度      |
|--------------|-----------------------|--------------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税      | 1,367,418.86          | 3,131,379.62 | 2,588,133.04 | 2,392,289.27 |
| 房产税[注 1]     | 1,087,425.62          | 2,274,912.10 | 1,998,867.53 | 1,827,143.31 |
| 城镇土地使用税[注 2] | 850,028.39            | 1,939,897.72 | 1,613,202.87 | 1,692,235.92 |
| 教育费附加        | 586,002.24            | 1,352,504.84 | 1,143,012.36 | 1,045,872.66 |
| 地方教育附加       | 390,668.11            | 903,572.81   | 762,008.15   | 697,248.33   |
| 印花税          | 790,942.59            | 791,832.85   | 507,964.79   | 508,874.21   |

|        |              |               |              |              |
|--------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 残疾人保障金 | 52,312.02    | 68,835.95     | 212,441.51   | 744,207.76   |
| 资源税    | 61,224.00    | 72,661.50     |              |              |
| 车船税    | 8,892.03     | 8,893.00      | 11,707.31    | 15,595.25    |
| 环境保护税  | 91,242.96    | 2,464.08      | 1,642.72     |              |
| 合 计    | 5,286,156.82 | 10,546,954.47 | 8,838,980.28 | 8,923,466.71 |

[注 1]根据国家税务总局杭州市余杭区税务局《关于开展 2020 年度房产税城镇土地使用税困难减免申请工作的通知》，直接减免 2020 年度房产税 95,652.27 元；根据山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局《关于疫情防控期间房产税、城镇土地使用税减免政策的通知》，直接减免 2020 年第一季度房产税 87,998.87 元；根据《中华人民共和国房产税暂行条例》国发〔1986〕90 号第六条，直接减免 2021 年度房产税 80,907.21 元

[注 2]根据国家税务总局杭州市余杭区税务局《关于开展 2019 年度房产税城镇土地使用税困难减免申请工作的通知》，直接减免 2019 年度的城镇土地使用税 169,995.00 元；根据国家税务总局杭州市余杭区税务局《关于开展 2020 年度房产税城镇土地使用税困难减免申请工作的通知》，直接减免 2020 年度的城镇土地使用税 169,995.00 元；根据山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局《关于疫情防控期间房产税、城镇土地使用税减免政策的通知》，直接减免 2020 年第一季度城镇土地使用税 96,604.03 元；根据《国务院关于修改〈中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例〉的决定》中华人民共和国国务院令第 483 号第七条，直接减免 2021 年度城镇土地使用税 169,995.00 元

[注 3]根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号），直接减免 2022 年 1-6 月城市维护建设税 20,593.83 元，房产税 95,258.32 元，城镇土地使用税 59,531.89 元，印花税 5,238.16 元，教育费附加 8,797.10 元，地方教育附加 5,864.73 元

### 3. 销售费用

| 项 目       | 2022 年 1-6 月  | 2021 年度       | 2020 年度       | 2019 年度       |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬      | 52,198,847.46 | 98,906,755.10 | 71,297,660.81 | 71,165,649.06 |
| 广告宣传费     | 16,858,602.29 | 27,190,693.57 | 24,078,437.15 | 21,836,734.22 |
| 运输、装卸费[注] |               |               |               | 11,603,027.30 |
| 差旅费       | 5,330,608.77  | 11,387,689.07 | 8,524,459.72  | 8,396,678.23  |

|        |               |                |                |                |
|--------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 租赁费用   | 6,981,663.29  | 9,613,132.20   | 8,078,994.22   | 8,459,989.61   |
| 业务招待费  | 1,140,061.54  | 2,608,956.24   | 2,491,612.14   | 2,294,561.66   |
| 股权激励费用 |               |                | 2,640,078.98   |                |
| 其他     | 3,196,549.36  | 7,118,614.91   | 3,148,941.86   | 4,404,274.95   |
| 合 计    | 85,706,332.71 | 156,825,841.09 | 120,260,184.88 | 128,160,915.03 |

[注]根据《企业会计准则第14号——收入》的相关规定，运输、装卸费作为合同履约成本，本公司将2022年1-6月、2021年度、2020年度运输、装卸费列报于“主营业务成本”项目

#### 4. 管理费用

| 项 目    | 2022年1-6月     | 2021年度         | 2020年度         | 2019年度         |
|--------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 55,436,152.57 | 99,337,286.87  | 65,567,407.94  | 61,431,803.03  |
| 折旧摊销费  | 5,901,345.16  | 10,920,173.23  | 10,233,527.81  | 9,419,788.55   |
| 咨询费    | 7,200,286.19  | 13,335,371.26  | 9,788,895.89   | 5,238,275.55   |
| 业务招待费  | 4,117,355.14  | 7,768,435.13   | 5,001,252.92   | 4,624,485.62   |
| 股权激励费用 |               |                | 3,908,954.15   |                |
| 办公费用   | 1,396,402.30  | 2,494,150.59   | 2,368,172.34   | 2,277,977.58   |
| 差旅费    | 2,100,554.06  | 4,071,749.02   | 3,119,903.25   | 3,793,333.55   |
| 装修费    | 829,538.54    | 5,763,110.02   | 3,064,786.09   | 2,251,527.66   |
| 租赁费用   | 1,748,412.58  | 3,338,669.62   | 2,297,378.21   | 2,838,864.13   |
| 其他     | 5,043,815.01  | 12,233,175.20  | 8,746,625.64   | 9,000,202.10   |
| 合 计    | 83,773,861.55 | 159,262,120.94 | 114,096,904.24 | 100,876,257.77 |

#### 5. 研发费用

| 项 目   | 2022年1-6月    | 2021年度        | 2020年度       | 2019年度       |
|-------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 8,131,915.93 | 12,758,688.56 | 7,778,787.89 | 7,348,280.52 |
| 材料投入  | 6,307,375.98 | 9,366,381.51  | 5,404,483.86 | 5,800,974.16 |
| 折旧及摊销 | 1,027,774.02 | 1,358,739.32  | 503,018.53   | 474,976.55   |
| 产品检测费 | 478,524.66   | 515,838.00    | 653,182.26   | 479,977.64   |

|      |               |               |               |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 其他费用 | 581,444.07    | 642,113.11    | 910,029.59    | 482,801.54    |
| 合 计  | 16,527,034.66 | 24,641,760.50 | 15,249,502.13 | 14,587,010.41 |

#### 6. 财务费用

| 项 目    | 2022 年 1-6 月  | 2021 年度       | 2020 年度       | 2019 年度       |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 17,816,944.35 | 30,491,296.81 | 30,676,203.51 | 23,045,639.17 |
| 利息收入   | -890,271.79   | -896,407.52   | -453,504.47   | -515,531.94   |
| 汇兑损益   | -185,670.09   | 334,699.07    | 184,039.13    | 310,528.57    |
| 手续费及其他 | 309,180.15    | 589,707.29    | 359,890.12    | 488,132.35    |
| 合 计    | 17,050,182.62 | 30,519,295.65 | 30,766,628.29 | 23,328,768.15 |

#### 7. 其他收益

| 项 目           | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度      | 2020 年度      | 2019 年度      |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助[注] | 252,610.74   | 514,631.49   | 653,342.51   | 242,857.88   |
| 与收益相关的政府补助[注] | 2,206,140.98 | 4,556,963.67 | 7,459,521.82 | 7,091,476.02 |
| 其他            | 139,168.08   | 1,772,035.58 | 69,077.39    | 131,120.27   |
| 合 计           | 2,597,919.80 | 6,843,630.74 | 8,181,941.72 | 7,465,454.17 |

[注]计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

#### 8. 投资收益

| 项 目                   | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度      | 2020 年度      | 2019 年度    |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益       |              |              | 3,400,137.73 |            |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益      | 188,553.55   | 1,829,810.06 | 807,980.69   |            |
| 其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入 | 120,550.20   | 76,539.80    | 219,809.70   | 114,809.70 |
| 合 计                   | 309,103.75   | 1,906,349.86 | 4,427,928.12 | 114,809.70 |

#### 9. 信用减值损失

| 项 目  | 2022 年 1-6 月   | 2021 年度       | 2020 年度       | 2019 年度       |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 坏账损失 | -14,680,427.07 | -6,126,766.13 | -1,754,820.06 | -4,579,308.86 |
| 合 计  | -14,680,427.07 | -6,126,766.13 | -1,754,820.06 | -4,579,308.86 |

10. 资产减值损失

| 项 目      | 2022 年 1-6 月   | 2021 年度       | 2020 年度       | 2019 年度       |
|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 合同资产减值损失 | -285,260.11    | -424,826.55   | -134,564.09   | ——            |
| 存货跌价损失   | -11,222,428.70 | -2,518,646.96 | -5,322,318.32 | -7,202,900.01 |
| 预付款项损失   |                | -1,015,530.99 |               |               |
| 合 计      | -11,507,688.81 | -3,959,004.50 | -5,456,882.41 | -7,202,900.01 |

11. 资产处置收益

| 项 目       | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度    | 2020 年度   | 2019 年度     |
|-----------|--------------|------------|-----------|-------------|
| 固定资产处置收益  | 102,865.60   | -96,310.82 | 22,286.39 | -273,904.15 |
| 使用权资产处置收益 | 42,301.80    | 288,471.90 | ——        | ——          |
| 合 计       | 145,167.40   | 192,161.08 | 22,286.39 | -273,904.15 |

12. 营业外收入

| 项 目         | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度      | 2020 年度      | 2019 年度      |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 违约金         | 1,273,734.28 | 1,522,566.74 | 946,142.72   | 2,683,449.38 |
| 无法支付款项      | 182,079.54   |              | 348,551.27   | 751,121.05   |
| 非流动资产毁损报废利得 |              | 1,890.47     | 591.72       |              |
| 政府补助        | 1,500,000.00 | 1,075,000.00 |              |              |
| 其他          | 448,061.25   | 422,021.97   | 223,265.41   | 211,354.30   |
| 合 计         | 3,403,875.07 | 3,021,479.18 | 1,518,551.12 | 3,645,924.73 |

13. 营业外支出

| 项 目  | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度    | 2020 年度    | 2019 年度    |
|------|--------------|------------|------------|------------|
| 捐赠支出 | 30,682.00    | 263,500.00 | 224,000.00 | 273,536.61 |

|             |            |              |            |              |
|-------------|------------|--------------|------------|--------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 159,338.03 | 437,545.94   | 11,767.94  | 1,288,552.46 |
| 地方水利建设基金    |            |              | 48,492.96  | 44,506.22    |
| 其他          | 344,430.89 | 552,129.22   | 258,108.33 | 229,049.11   |
| 合 计         | 534,450.92 | 1,253,175.16 | 542,369.23 | 1,835,644.40 |

#### 14. 所得税费用

##### (1) 明细情况

| 项 目     | 2022 年 1-6 月  | 2021 年度       | 2020 年度       | 2019 年度       |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 6,955,118.94  | 28,428,623.83 | 28,318,584.20 | 27,952,048.33 |
| 递延所得税费用 | -1,045,532.89 | 458,399.57    | 448,875.96    | -303,872.28   |
| 合 计     | 5,909,586.05  | 28,887,023.40 | 28,767,460.16 | 27,648,176.05 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 2022 年 1-6 月  | 2021 年度        | 2020 年度        | 2019 年度        |
|--------------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 利润总额                           | 64,956,907.55 | 145,403,326.14 | 107,057,621.99 | 110,106,090.88 |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用               | 9,743,536.13  | 21,810,498.92  | 16,058,643.30  | 16,515,913.63  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 1,025,783.05  | 2,042,939.45   | 1,007,443.82   | -263,211.27    |
| 调整以前期间所得税的影响                   |               |                |                |                |
| 非应税收入的影响                       | -6,633,772.17 | -11,480.97     | -309,283.79    | -334,561.04    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 658,718.81    | 3,146,519.51   | 3,202,796.29   | 1,272,344.08   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -3,928,689.73 | -4,711,851.37  | -2,989,583.57  | -1,921,660.58  |
| 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 | 7,447,190.71  | 10,111,543.25  | 13,422,399.49  | 13,872,782.38  |
| 加计扣除费用的影响                      | -2,403,180.75 | -3,501,145.39  | -1,624,955.38  | -1,493,431.15  |
| 所得税费用                          | 5,909,586.05  | 28,887,023.40  | 28,767,460.16  | 27,648,176.05  |

##### (三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目                         | 2022 年 1-6 月  | 2021 年度       | 2020 年度       | 2019 年度       |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 收到及收回保证金                    | 26,912,582.81 | 44,136,846.23 | 22,314,904.50 | 40,223,510.87 |
| 收回不符合现金及<br>现金等价物定义的<br>保证金 | 36,080,967.10 | 17,810,234.00 | 14,912,253.35 | 16,255,956.14 |
| 收到的政府补助                     | 3,888,619.75  | 8,106,299.25  | 11,539,291.06 | 9,522,752.20  |
| 收到租赁收入                      | 936,348.34    | 1,055,575.06  | 1,773,296.37  | 2,366,157.98  |
| 其他                          | 2,794,146.86  | 1,199,187.65  | 1,971,463.87  | 4,161,456.67  |
| 合 计                         | 70,612,664.86 | 72,308,142.19 | 52,511,209.15 | 72,529,833.86 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目                         | 2022 年 1-6 月   | 2021 年度        | 2020 年度        | 2019 年度        |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 支付及退还保证金                    | 9,182,567.31   | 31,012,771.93  | 20,713,377.01  | 20,756,891.45  |
| 支付不符合现金<br>及现金等价物定<br>义的保证金 | 57,200,980.20  | 36,786,670.64  | 29,547,025.09  | 22,850,686.12  |
| 付现经营费用                      | 48,748,578.23  | 86,104,269.65  | 77,800,937.77  | 88,391,295.72  |
| 其他                          | 375,112.89     | 815,629.22     | 1,186,388.92   | 633,528.32     |
| 合 计                         | 115,507,238.63 | 154,719,341.44 | 129,247,728.79 | 132,632,401.61 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目             | 2022 年 1-6 月  | 2021 年度 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|-----------------|---------------|---------|---------|---------|
| 收回长期资产票据<br>保证金 | 32,619,070.00 |         |         |         |
| 合 计             | 32,619,070.00 |         |         |         |

4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目                | 2022 年 1-6 月  | 2021 年度       | 2020 年度 | 2019 年度 |
|--------------------|---------------|---------------|---------|---------|
| 支付购置长期资产<br>的票据保证金 | 70,193,985.99 | 32,619,070.00 |         |         |
| 合 计                | 70,193,985.99 | 32,619,070.00 |         |         |

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目               | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度       | 2020 年度       | 2019 年度        |
|-------------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 收到融资租赁款及收回融资租赁保证金 |              | 88,263,323.51 | 10,000,000.00 | 98,000,000.00  |
| 收到关联方借款           |              |               | 4,552,000.00  | 36,506,552.79  |
| 收到郟城九相借款          |              |               | 5,000,000.00  |                |
| 收回担保保证金           |              |               |               | 1,500,000.00   |
| 收到金达农业票据贴现款       |              |               | 20,000,000.00 |                |
| 合 计               |              | 88,263,323.51 | 39,552,000.00 | 136,006,552.79 |

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目           | 2022 年 1-6 月  | 2021 年度        | 2020 年度        | 2019 年度        |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 归还关联方借款       |               |                | 94,620,487.88  | 28,434,586.77  |
| 支付租赁租金及相关费用   | 63,767,399.09 | 111,758,800.11 | 87,002,526.60  | 88,795,151.99  |
| 支付融资租赁保证金     |               | 2,000,000.00   |                | 5,600,000.00   |
| 偿还金达农业票据贴现款   |               |                | 20,000,000.00  |                |
| 支付商业汇票贴现借款保证金 | 4,285,700.00  |                |                |                |
| 支付的中介机构费用     | 1,200,000.00  | 1,500,000.00   |                |                |
| 合 计           | 69,253,099.09 | 115,258,800.11 | 201,623,014.48 | 122,829,738.76 |

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                | 2022 年 1-6 月  | 2021 年度        | 2020 年度       | 2019 年度       |
|---------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: |               |                |               |               |
| 净利润                 | 59,047,321.50 | 116,516,302.74 | 78,290,161.83 | 82,457,914.83 |
| 加: 资产减值准备           | 26,188,115.88 | 10,085,770.63  | 7,211,702.47  | 11,782,208.87 |

|                                  |                |                |                |                 |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 35,110,469.97  | 62,424,884.65  | 56,861,514.06  | 31,333,110.18   |
| 使用权资产折旧                          | 7,260,213.32   | 11,996,287.39  |                |                 |
| 无形资产摊销                           | 2,958,316.94   | 5,307,776.59   | 4,630,093.56   | 4,330,819.90    |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,392,998.96   | 6,310,843.22   | 3,067,980.50   | 3,162,048.19    |
| 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) | -145,167.40    | -192,161.08    | -22,286.39     | 273,904.15      |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列)              | 159,338.03     | 435,655.47     | 11,176.22      | 1,288,552.46    |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列)              |                |                |                |                 |
| 财务费用(收益以“－”号填列)                  | 17,631,274.26  | 31,245,995.88  | 30,860,242.64  | 23,356,167.74   |
| 投资损失(收益以“－”号填列)                  | -309,103.75    | -1,906,349.86  | -4,427,928.12  | -114,809.70     |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)             | -2,597,296.88  | -367,734.83    | -153,851.00    | -405,092.64     |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)             | 1,551,763.99   | 826,134.40     | 602,726.96     | 101,220.36      |
| 存货的减少(增加以“－”号填列)                 | -43,918,545.11 | -49,611,528.65 | -50,202,143.83 | -41,275,712.77  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)            | -5,496,962.15  | -31,106,547.07 | -7,630,661.76  | -100,217,631.70 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)            | 141,172,241.34 | 74,365,647.22  | 105,624,952.82 | 103,221,430.15  |
| 其他[注]                            |                |                | 6,549,033.13   |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 240,004,978.90 | 236,330,976.70 | 231,272,713.09 | 119,294,130.02  |
| 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                          | 94,070,332.28  | 107,205,512.44 | 137,864,945.54 | 136,908,640.78  |
| 减: 现金的期初余额                       | 107,205,512.44 | 137,864,945.54 | 136,908,640.78 | 90,395,405.60   |

|              |                |                |            |               |
|--------------|----------------|----------------|------------|---------------|
| 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 | -13,135,180.16 | -30,659,433.10 | 956,304.76 | 46,513,235.18 |

[注]系2020年确认股权激励费用6,549,033.13元

(2) 报告期收到的处置子公司的现金净额

| 项 目                       | 2022年1-6月 | 2021年度       | 2020年度        | 2019年度 |
|---------------------------|-----------|--------------|---------------|--------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物     |           |              | 22,030,000.00 |        |
| 其中：师宗华海木业有限公司             |           |              | 22,030,000.00 |        |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物    |           |              | 3,785,923.04  |        |
| 其中：师宗华海木业有限公司             |           |              | 3,785,923.04  |        |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 |           | 1,770,000.00 |               |        |
| 其中：师宗华海木业有限公司             |           | 1,770,000.00 |               |        |
| 处置子公司收到的现金净额              |           | 1,770,000.00 | 18,244,076.96 |        |

(3) 现金和现金等价物的构成

| 项 目                         | 2022.6.30     | 2021.12.31     | 2020.12.31     | 2019.12.31     |
|-----------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 1) 现金                       | 94,070,332.28 | 107,205,512.44 | 137,864,945.54 | 136,908,640.78 |
| 其中：库存现金                     |               |                |                |                |
| 可随时用于支付的银行存款                | 92,962,392.47 | 105,627,779.07 | 136,777,717.40 | 135,892,126.79 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 1,107,939.81  | 1,577,733.37   | 1,087,228.14   | 1,016,513.99   |
| 2) 现金等价物                    |               |                |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |                |                |                |
| 3) 期末现金及现金等价物余额             | 94,070,332.28 | 107,205,512.44 | 137,864,945.54 | 136,908,640.78 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |               |                |                |                |

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项 目         | 2022年1-6月     | 2021年度         | 2020年度        | 2019年度        |
|-------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 39,244,221.14 | 117,043,709.97 | 85,899,908.22 | 62,272,032.46 |
| 其中：支付货款     | 38,644,221.14 | 107,978,323.20 | 80,034,331.39 | 58,634,059.46 |

|                |            |              |              |              |
|----------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 支付运费款          | 200,000.00 | 600,000.00   | 760,000.00   | 300,000.00   |
| 支付固定资产等长期资产购置款 | 400,000.00 | 8,465,386.77 | 5,105,576.83 | 3,337,973.00 |

(5) 现金流量表补充资料的说明

2022 年 1-6 月现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 94,070,332.28 元，资产负债表“货币资金”期末数为 226,536,702.01 元，差异 132,466,369.73 元，系现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的货币资金 132,466,369.73 元。

2021 年度现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 107,205,512.44 元，资产负债表“货币资金”期末数为 176,691,253.08 元，差异 69,485,740.64 元，系现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的货币资金 69,485,740.64 元。

2020 年度现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 137,864,945.54 元，资产负债表“货币资金”期末数为 155,755,179.54 元，差异 17,890,234.00 元，系现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的货币资金 17,890,234.00 元。

2019 年度现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 136,908,640.78 元，资产负债表“货币资金”期末余额为 143,764,030.60 元，差异 6,855,389.82 元，系现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的货币资金 6,855,389.82 元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 2022 年 6 月 30 日

| 项 目    | 账面价值           | 受限原因               |
|--------|----------------|--------------------|
| 货币资金   | 132,466,369.73 | 票据、天猫店铺保证金及劳务工资保证金 |
| 固定资产   | 271,184,818.67 | 用于借款抵押、售后回租抵押      |
| 投资性房地产 | 2,554,946.48   | 用于借款抵押             |
| 无形资产   | 59,233,630.27  | 用于借款抵押             |
| 在建工程   | 483,447,387.35 | 用于借款抵押             |

|     |                |  |
|-----|----------------|--|
| 合 计 | 948,887,152.50 |  |
|-----|----------------|--|

(2) 2021 年 12 月 31 日

| 项 目    | 账面价值           | 受限原因               |
|--------|----------------|--------------------|
| 货币资金   | 69,485,740.64  | 票据、天猫店铺保证金及劳务工资保证金 |
| 固定资产   | 253,780,237.46 | 用于借款抵押、售后回租抵押      |
| 投资性房地产 | 2,703,318.08   | 用于借款抵押             |
| 无形资产   | 59,432,781.24  | 用于借款抵押             |
| 合 计    | 385,402,077.42 |                    |

(3) 2020 年 12 月 31 日

| 项 目    | 账面价值           | 受限原因               |
|--------|----------------|--------------------|
| 货币资金   | 17,890,234.00  | 票据及天猫店铺保证金         |
| 应收票据   | 6,689,162.39   | 已贴现及背书未终止确认的商业承兑汇票 |
| 固定资产   | 308,709,030.87 | 用于借款抵押、售后回租抵押      |
| 投资性房地产 | 2,020,670.35   | 用于借款抵押             |
| 无形资产   | 25,307,105.42  | 用于借款抵押             |
| 合 计    | 360,616,203.03 |                    |

(4) 2019 年 12 月 31 日

| 项 目    | 账面价值           | 受限原因               |
|--------|----------------|--------------------|
| 货币资金   | 6,855,389.82   | 票据、信用证保证金及天猫店铺保证金  |
| 应收票据   | 13,734,136.69  | 已贴现及背书未终止确认的商业承兑汇票 |
| 固定资产   | 416,354,385.50 | 用于借款抵押、售后回租抵押      |
| 投资性房地产 | 3,444,370.31   | 用于借款抵押             |
| 无形资产   | 55,219,393.88  | 用于借款抵押             |
| 合 计    | 495,607,676.20 |                    |

2. 外币货币性项目

(1) 2022 年 6 月 30 日

| 项 目   | 外币余额      | 折算汇率   | 折算成人民币余额  |
|-------|-----------|--------|-----------|
| 货币资金  |           |        |           |
| 其中：美元 | 11,155.80 | 6.7114 | 74,871.04 |
| 应付账款  |           |        |           |
| 其中：美元 | 8,567.64  | 6.7114 | 57,500.86 |

(2) 2021 年 12 月 31 日

| 项 目   | 外币余额       | 折算汇率   | 折算成人民币余额     |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金  |            |        |              |
| 其中：美元 | 85,865.88  | 6.3757 | 547,455.09   |
| 应付账款  |            |        |              |
| 其中：美元 | 186,767.63 | 6.3757 | 1,190,774.38 |

(3) 2020 年 12 月 31 日

| 项 目   | 外币余额      | 折算汇率   | 折算成人民币余额   |
|-------|-----------|--------|------------|
| 货币资金  |           |        |            |
| 其中：美元 | 16,874.31 | 6.5249 | 110,103.19 |
| 应收账款  |           |        |            |
| 其中：美元 | 20,127.00 | 6.5249 | 131,326.66 |
| 应付账款  |           |        |            |
| 其中：美元 | 24,780.00 | 6.5249 | 161,687.02 |

(4) 2019 年 12 月 31 日

| 项 目   | 外币余额       | 折算汇率   | 折算成人民币余额     |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金  |            |        |              |
| 其中：美元 | 275,207.52 | 6.9762 | 1,919,902.70 |
| 应收账款  |            |        |              |
| 其中：美元 | 16,824.60  | 6.9762 | 117,371.77   |

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 2022 年 1-6 月

① 与资产相关的政府补助

总额法

| 项 目                     | 期初<br>递延收益   | 本期新增补<br>助 | 本期摊销      | 期末<br>递延收益   | 本期<br>摊销<br>列报<br>项目 | 说明                                                                                                   |
|-------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 招商引资<br>财政扶持<br>资金      | 8,466,270.62 |            | 91,706.22 | 8,374,564.40 | 其他<br>收益             | 岚山经济开发区管理委员会《关于日照市澳思柏恩装饰材料有限公司享受岚山区招商引资项目优惠扶持政策的通知》                                                  |
| 2020 年中<br>央外经贸<br>发展资金 | 2,198,977.74 |            | 84,576.06 | 2,114,401.68 | 其他<br>收益             | 郯城县财政局《关于拨付 2020 年中央外经贸发展资金的通知》（郯财企〔2020〕15 号）                                                       |
| 项目建设<br>基础设施<br>配套资金    | 938,428.49   |            | 10,733.46 | 927,695.03   | 其他<br>收益             | 邳州市官湖镇人民政府、本公司签订的《千年舟新材科技集团有限公司投资兴建生态家居产业园项目补充协议书》、邳州市官湖镇人民政府、江苏澳思柏恩装饰材料有限公司签订的《关于兴建生态家居产业园项目的补充协议书》 |

|                     |               |            |            |               |      |                                                                                                                                                                                         |
|---------------------|---------------|------------|------------|---------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2019 年工厂物联网试点项目资助资金 | 386,100.00    |            | 51,480.00  | 334,620.00    | 其他收益 | 杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局《关于转拨 2019 年第五批市工信发展财政专项资金中制造业数字化改造攻关项目、工厂物联网试点项目资助资金的通知》（余经信〔2020〕10 号）、杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局《关于下达 2019 年杭州市制造业数字化改造攻关项目、工厂物联网试点项目区级配套资助资金的通知》（余经信〔2020〕21 号） |
| 技术改造奖励资金            | 244,660.00    |            | 14,115.00  | 230,545.00    | 其他收益 | 中共郅城县委、郅城县人民政府《关于兑现 2020 年度工业经济高质量发展奖励的通报》（郅委〔2021〕23 号）                                                                                                                                |
| 数字化改造项目资金           |               | 407,800.00 |            | 407,800.00    | 其他收益 | 杭州市经济和信息化局《关于公布 2021 年杭州市制造业数字化改造攻关项目通过验收名单的通知》（杭经信产数〔2022〕15 号）                                                                                                                        |
| 小 计                 | 12,234,436.85 | 407,800.00 | 252,610.74 | 12,389,626.11 |      |                                                                                                                                                                                         |

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目        | 金额           | 列报项目  | 说明                                                                              |
|------------|--------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------|
| 资本市场财政扶持资金 | 1,500,000.00 | 营业外收入 | 杭州市余杭区人民政府金融工作办公室、杭州市余杭区财政局《关于下达 2022 年第一批余杭区企业利用资本市场财政扶持资金的通知》（余金融办〔2022〕14 号） |
| 企业培育扶持资金   | 502,200.00   | 其他收益  | 杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局《关于组织申报余杭区 2020 年第一批企业培育财政扶持政策的通知》（余经信〔2021〕2 号）         |
| 房产税退税      | 322,706.02   | 其他收益  | 《中华人民共和国房产税暂行条例》国发〔1986〕90 号第六条                                                 |
| 标准质量品牌补助   | 300,000.00   | 其他收益  | 杭州市余杭区市场监督管理局《关于组织申报 2021 年度标准质量品牌资助项目和 2022 年度标准培育项目的通知》                       |

|                |            |      |                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------|------------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 稳岗补贴           | 282,927.70 | 其他收益 | 浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省发展和改革委员会、浙江省教育厅，浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局、浙江省人民政府征兵办公室《浙江省人力资源和社会保障厅等6部门关于延续实施部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》（浙人社发〔2021〕39号）                                                                                                                                          |
| 高技能人才奖励        | 200,000.00 | 其他收益 | 杭州市余杭区人力资源和社会保障局、杭州市余杭区财政局《余杭区高技能人才奖励和资助实施细则》（余人社发〔2022〕28号）                                                                                                                                                                                                       |
| 职业培训补贴         | 122,000.00 | 其他收益 | 杭州市人力资源和社会保障局、杭州市财政局《关于印发〈杭州市职业培训补贴（资助）实施办法〉的通知》（杭人社发〔2016〕27号）                                                                                                                                                                                                    |
| 技改投资奖金         | 80,000.00  | 其他收益 | 日照市工业和信息化局文件《日照市工业和信息化局关于组织申领“鼓励加大技改投资”和“支持链主企业引链发展”奖励资金的通知》（日工信函〔2022〕18号）                                                                                                                                                                                        |
| 服务业领域企业补助资金    | 77,778.20  | 其他收益 | 山东省发展和改革委员会、山东省总工会、山东省科学技术厅、山东省工业和信息化厅、山东省公安厅、山东省司法厅、山东省财政厅、山东省人力资源和社会保障厅、山东省住房和城乡建设厅、山东省交通运输厅、山东省商务厅、山东省文化和旅游厅、山东省卫生健康委员会、山东省人民政府国有资产监督管理委员会、山东省市场监督管理局、山东省地方金融监管局、中国人民银行济南分行、中国银行保险监督管理委员会山东监管局、国家税务总局山东省税务局、山东省消防救援总队《山东省促进服务业领域困难行业恢复发展的实施方案》（鲁发改财金〔2022〕244号） |
| 博士后科研资助        | 50,000.00  | 其他收益 | 中共杭州市余杭区委人才工作领导小组办公室、杭州市余杭区人力资源和社会保障局、杭州市余杭区财政局《关于印发〈余杭区博士后科研工作资助经费实施办法（试行）〉的通知》（余人社发〔2020〕47号）                                                                                                                                                                    |
| 以工代训补贴         | 46,500.00  | 其他收益 | 山东省人力资源和社会保障厅、山东省财政厅《关于进一步加大以工代训力度支持企业稳岗扩岗的通知》（鲁人社函〔2020〕78号）                                                                                                                                                                                                      |
| 知识产权管理规范认证企业补助 | 43,000.00  | 其他收益 | 杭州市市场监督管理局《关于公布2021年杭州市知识产权管理规范认证企业等资助项目的通知》（杭市管函〔2021〕180号）                                                                                                                                                                                                       |
| 小微企业“六税两费”减免   | 42,039.39  | 其他收益 | 财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第10号）                                                                                                                                                                                                             |
| 双控考核资金         | 32,685.03  | 其他收益 | 杭州市余杭区发展和改革局、杭州市余杭区财政局《关于下达2020年能源“双控”目标考核奖励资金的通知》（余发改〔2022〕34号）                                                                                                                                                                                                   |
| 企业稳增长奖金        | 30,000.00  | 其他收益 | 日照市人民政府办公室《关于2022年一季度稳增长的十条措施》（日政办发〔2022〕3号）                                                                                                                                                                                                                       |
| 其他零星补助         | 74,304.64  | 其他收益 |                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|     |              |  |  |
|-----|--------------|--|--|
| 小 计 | 3,706,140.98 |  |  |
|-----|--------------|--|--|

2) 2021 年度

① 与资产相关的政府补助

总额法

| 项 目                             | 期初<br>递延收益   | 本期新增补<br>助 | 本期摊销       | 期末<br>递延收益   | 本期<br>摊销<br>列报<br>项目 | 说明                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------------|--------------|------------|------------|--------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2020 年中<br>央外经贸<br>发展资金         | 2,368,129.87 |            | 169,152.13 | 2,198,977.74 | 其他<br>收益             | 郯城县财政局《关于拨付<br>2020 年中央外经贸发展资<br>金的通知》（郯财企（2020）<br>15 号）                                                                                                                                                                                           |
| 招商引资<br>财政扶持<br>资金              | 8,649,683.06 |            | 183,412.44 | 8,466,270.62 | 其他<br>收益             | 岚山经济开发区管理委员<br>会《关于日照市澳思柏恩装<br>饰材料有限公司享受岚山<br>区招商引资项目优惠扶持<br>政策的通知》                                                                                                                                                                                 |
| 项目建设<br>基础设施<br>配套资金            | 959,895.41   |            | 21,466.92  | 938,428.49   | 其他<br>收益             | 邳州市官湖镇人民政府、本<br>公司签订的《千年舟新材科<br>技集团有限公司投资兴建<br>生态家居产业园项目补充<br>协议书》、邳州市官湖镇人<br>民政府、江苏澳思柏恩装<br>饰材料有限公司签订的《关<br>于兴建生态家居产业园项<br>目的补充协议书》                                                                                                                |
| 2019 年工<br>厂物联网<br>试点项目<br>资助资金 | 489,060.00   |            | 102,960.00 | 386,100.00   | 其他<br>收益             | 杭州市余杭区经济和信<br>息化局、杭州市余杭区财政<br>局《关于转拨 2019 年第五<br>批市工信发展财政专项资<br>金中制造业数字化改造攻<br>关项目、工厂物联网试点<br>项目资助资金的通知》（余<br>经信（2020）10 号）、杭<br>州市余杭区经济和信<br>息化局、杭州市余杭区财<br>政局《关于下达 2019 年杭<br>州市制造业数字化改造攻<br>关项目、工厂物联网试<br>点项目区级配套资<br>助资金的通知》（余经信<br>（2020）21 号） |

|          |               |            |            |               |      |                                                          |
|----------|---------------|------------|------------|---------------|------|----------------------------------------------------------|
| 技术改造奖励资金 |               | 282,300.00 | 37,640.00  | 244,660.00    | 其他收益 | 中共郯城县委、郯城县人民政府《关于兑现 2020 年度工业经济高质量发展奖励的通报》（郯委〔2021〕23 号） |
| 小 计      | 12,466,768.34 | 282,300.00 | 514,631.49 | 12,234,436.85 |      |                                                          |

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目           | 金额           | 列报项目  | 说明                                                                                                                                                                            |
|---------------|--------------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 科技发展专项资金      | 2,000,000.00 | 其他收益  | 杭州市财政局、杭州市科技局《关于下达 2021 年第一批杭州市科技发展专项资金的通知》（杭财教〔2021〕17 号）                                                                                                                    |
| 资本市场财政扶持资金    | 1,000,000.00 | 营业外收入 | 杭州市余杭区发展和改革委员会、杭州市余杭区财政局《关于下达 2021 年第一批余杭区企业利用资本市场财政扶持资金的通知》（余金融办〔2021〕35 号）                                                                                                  |
| 标准化项目奖励资金     | 689,370.00   | 其他收益  | 杭州市余杭区市场监督管理局、杭州市余杭区财政局《关于下达 2020 年度余杭区区级标准化项目奖励资金的通知》（余市监〔2021〕92 号）                                                                                                         |
| 文化创意专项资金      | 300,000.00   | 其他收益  | 杭州市财政局、中共杭州市委宣传部《关于下达 2021 年度第一批杭州市文化创意专项资金的通知》（杭财教〔2021〕25 号）                                                                                                                |
| 博士后科研资助       | 260,000.00   | 其他收益  | 中共杭州市余杭区委人才工作领导小组办公室、杭州市余杭区人力资源和社会保障局、杭州市余杭区财政局《关于印发〈余杭区博士后科研工作资助经费实施办法（试行）〉的通知》（余人社发〔2020〕47 号）                                                                              |
| 国家高新技术企业奖励    | 200,000.00   | 其他收益  | 杭州市余杭区科学技术局、杭州市余杭区财政局《关于下达 2020 年度国家高新技术企业奖励、雏鹰计划企业贷款贴息补助的通知》（余科〔2021〕22 号）                                                                                                   |
| 技术创新类财政扶持项目资金 | 200,000.00   | 其他收益  | 杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局《关于下达 2020-2021 年度余杭区技术创新类财政扶持项目资金的通知》（余经信〔2021〕52 号）                                                                                                  |
| 科技型企业研发费用投入补助 | 190,000.00   | 其他收益  | 杭州市余杭区科学技术局、杭州市余杭区财政局《关于下达余杭区 2020 年度企业研发投入补助资金及杭州市 2021 年科技型企业研发费用投入补助区级配套资金的通知》（余科〔2021〕35 号）                                                                               |
| 以工代训补贴        | 179,500.00   | 其他收益  | 杭州市人力资源和社会保障局、杭州市财政局《关于开展企业以工代训补贴工作的通知》（杭人社发〔2020〕94 号）/浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省财政厅《关于开展企业以工代训补贴工作的通知》（浙人社发〔2020〕36 号）/山东省财政厅、山东省人力资源和社会保障厅《关于印发企业稳岗扩岗专项支持计划实施方案的通知》（鲁人社字〔2020〕63 号） |
| 科技创新券补助经费     | 168,506.00   | 其他收益  | 杭州市科学技术局《关于申报 2020 年杭州市科技创新券                                                                                                                                                  |

|              |              |       |                                                                                                  |
|--------------|--------------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
|              |              |       | 补助经费的通知》（杭科合〔2020〕85号）                                                                           |
| 凤凰行动计划扶持资金   | 75,000.00    | 营业外收入 | 杭州市财政局、杭州市地方金融监督管理局《关于下达杭州市2021年落实凤凰行动计划扶持资金的通知》（杭财企〔2021〕51号）                                   |
| 小微企业工会经费返还   | 71,343.33    | 其他收益  | 杭州市余杭区总工会《关于做好余杭区小微企业工会经费全额返还有关工作的通知》（余总工〔2020〕59号）/中华全国总工会办公厅《关于实施小微企业工会经费支持政策的通知》（厅字〔2019〕32号） |
| 标准化项目资助资金    | 43,960.00    | 其他收益  | 杭州市财政局《关于清算2020年度杭州市标准化项目资助资金的通知》（杭财行〔2020〕48号）                                                  |
| 电子商务产业发展专项资金 | 39,500.00    | 其他收益  | 杭州市余杭区商务局《关于下达2019年度余杭区电子商务产业发展专项资金（第一批）的通知》（余商务〔2021〕48号）                                       |
| 小微企业上规模奖励    | 30,000.00    | 其他收益  | 中共郟城县委、郟城县人民政府《关于兑现2020年度工业经济高质量发展奖励的通报》（郟委〔2021〕23号）                                            |
| 其他零星补助       | 184,784.34   | 其他收益  |                                                                                                  |
| 小 计          | 5,631,963.67 |       |                                                                                                  |

### ③ 财政贴息

#### 公司直接取得的财政贴息

| 项 目        | 期初<br>递延收益 | 本期新增       | 本期结转       | 期末<br>递延收益 | 本期结转<br>列报项目 | 说明                                           |
|------------|------------|------------|------------|------------|--------------|----------------------------------------------|
| 技术改造贷款财政贴息 |            | 420,000.00 | 420,000.00 |            | 财务费用         | 郟城县财政局《关于拨付2021年智能化技术改造专项资金的通知》（郟财工〔2021〕8号） |
| 小 计        |            | 420,000.00 | 420,000.00 |            |              |                                              |

### 3) 2020 年度

#### ① 与资产相关的政府补助

##### 总额法

| 项 目          | 期初<br>递延收益 | 本期新增补<br>助 | 本期摊销      | 其他减少<br>[注] | 期末<br>递延收益 | 本期<br>摊销<br>列报<br>项目 | 说明                                                             |
|--------------|------------|------------|-----------|-------------|------------|----------------------|----------------------------------------------------------------|
| 工业和信息化发展专项资金 | 865,555.56 |            | 63,333.35 | 802,222.21  |            | 其他<br>收益             | 曲靖市财政局、曲靖市工业和信息化委员会《关于下达2017年省级工业和信息化发展专项资金的通知》（曲财产业〔2017〕85号） |

|                     |              |              |            |            |               |      |                                                                                                                                                                                   |
|---------------------|--------------|--------------|------------|------------|---------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2020 年中央外经贸发展资金     |              | 2,537,282.00 | 169,152.13 |            | 2,368,129.87  | 其他收益 | 郯城县财政局《关于拨付2020年中央外经贸发展资金的通知》（郯财企〔2020〕15号）                                                                                                                                       |
| 招商引资财政扶持资金          | 8,833,095.50 |              | 183,412.44 |            | 8,649,683.06  | 其他收益 | 岚山经济开发区管理委员会《关于日照市澳思柏恩装饰材料有限公司享受岚山区招商引资项目优惠扶持政策的通知》                                                                                                                               |
| 项目建设基础设施配套资金        |              | 1,000,000.00 | 40,104.59  |            | 959,895.41    | 其他收益 | 邳州市官湖镇人民政府、本公司签订的《千年舟新材科技集团有限公司投资兴建生态家居产业园项目补充协议书》、邳州市官湖镇人民政府、江苏澳思柏恩装饰材料有限公司签订的《关于兴建生态家居产业园项目的补充协议书》                                                                              |
| 2019 年工厂物联网试点项目资助资金 |              | 686,400.00   | 197,340.00 |            | 489,060.00    | 其他收益 | 杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局《关于转拨2019年第五批市工信发展财政专项资金中制造业数字化改造攻关项目、工厂物联网试点项目资助资金的通知》（余经信〔2020〕10号）、杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局《关于下达2019年杭州市制造业数字化改造攻关项目、工厂物联网试点项目区级配套资助资金的通知》（余经信〔2020〕21号） |
| 小 计                 | 9,698,651.06 | 4,223,682.00 | 653,342.51 | 802,222.21 | 12,466,768.34 |      |                                                                                                                                                                                   |

[注]合并范围减少转出 802,222.21 元

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目 | 金 额 | 列报项目 | 说 明 |
|-----|-----|------|-----|
|-----|-----|------|-----|

|                          |              |      |                                                                                                                                                 |
|--------------------------|--------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 大企业大集团和成长型优势企业培育财政扶持资金   | 2,950,400.00 | 其他收益 | 杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局《关于预拨余杭区 2018 年度企业培育第二批财政扶持资金的通知》（余经信〔2020〕12 号）/杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局《关于下达余杭区 2018 年度企业培育第四批财政扶持资金的通知》（余经信〔2020〕85 号） |
| 余杭区市场监督促进产业发展财政专项第一批扶持资金 | 1,100,000.00 | 其他收益 | 杭州市余杭区市场监督管理局、杭州市余杭区财政局《关于下达 2019 年余杭区市场监督促进产业发展财政专项第一批扶持资金的通知》（余市监〔2020〕12 号）                                                                  |
| 稳岗补贴                     | 598,932.77   | 其他收益 | 人力资源社会保障部、财政部、国家发展和改革委员会、工业和信息化部《关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的通知》（人社部发〔2014〕76 号）                                                                         |
| 展会补助资金                   | 285,699.00   | 其他收益 | 杭州市余杭区商务局、杭州市余杭区财政局《关于下达 2019 年度余杭区开放型经济发展专项资金（第二批）及 2020 年杭州市商务发展（外贸发展专项）项目资金的通知》（余商务〔2020〕62 号）                                               |
| 余杭区 2019 年度企业研发投入补助资金    | 251,800.00   | 其他收益 | 杭州市余杭区科学技术局、杭州市余杭区财政局《余杭区支持科技创新、鼓励提质创优财政扶持政策实施细则》（余科〔2019〕32 号）                                                                                 |
| 以工代训补贴                   | 228,500.00   | 其他收益 | 山东省人力资源和社会保障厅、山东省财政厅《关于进一步加大对以工代训力度支持企业稳岗扩岗的通知》（鲁人社函〔2020〕78 号）                                                                                 |
| 资源综合利用退税                 | 212,990.15   | 其他收益 | 财政部、国家税务总局《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78 号）                                                                                           |
| “浙江制造”品牌建设资助经费           | 200,000.00   | 其他收益 | 杭州市市场监督管理局《关于拨付 2019 年全市“浙江制造”品牌建设资助经费的通知》（杭市管〔2020〕59 号）                                                                                       |
| 省对下科技项目经费                | 200,000.00   | 其他收益 | 曲靖市财政局、曲靖市科学技术局《曲靖市财政局、曲靖市科学技术局关于下达 2017 年第二批省对下科技项目经费的通知》（曲财教〔2017〕118 号）                                                                      |
| 稳岗返还社保费                  | 188,044.00   | 其他收益 | 中共浙江省委、浙江省人民政府《关于坚决打赢新冠肺炎疫情防控阻击战、全力稳企业稳经济稳发展的若干意见》（浙委发〔2020〕4 号）                                                                                |
| 职业培训补贴                   | 152,800.00   | 其他收益 | 云南省人民政府办公厅《云南省人民政府办公厅关于印发云南省职业技能提升行动实施方案（2019—2021 年）的通知》（云政办发〔2019〕69 号）                                                                       |
| 稳岗补贴                     | 137,739.34   | 其他收益 | 山东省人民政府办公厅《关于应对新型冠状病毒肺炎疫情支持中小企业平稳健康发展的若干意见》（鲁政办发〔2020〕4 号）                                                                                      |
| 国家知识产权优势企业中央补助资金         | 100,000.00   | 其他收益 | 杭州市余杭区市场监督管理局、杭州市余杭区财政局《关于下达 2020 年第二批知识产权运营服务体系中央补助资金的通知》（余市监〔2020〕115 号）                                                                      |
| 国家知识产权优势企业市场监管专项资金       | 100,000.00   | 其他收益 | 杭州市余杭区市场监督管理局、杭州市余杭区财政局《关于下达 2020 年度市场监管专项资金（知识产权创                                                                                              |

|                  |              |      |                                                                                    |
|------------------|--------------|------|------------------------------------------------------------------------------------|
|                  |              |      | 造与保护管理)的通知》(余市监〔2020〕114号)                                                         |
| “四上”企业奖励         | 100,000.00   | 其他收益 | 日照市岚山区人民政府《关于支持工业转型升级创新发展的实施意见》(岚政发〔2018〕5号)                                       |
| 自主就业退役士兵创业就业税收优惠 | 94,500.00    | 其他收益 | 财政部、税务总局、退役军人部《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》(财税〔2019〕21号)                          |
| 开放型经济发展专项资金      | 91,700.00    | 其他收益 | 杭州市余杭区商务局、杭州市余杭区财政局《关于下达2019年度余杭区开放型经济发展专项资金(第三批)项目资金的通知》(余商务〔2020〕87号)            |
| 2019年度带贫奖补资金     | 51,000.00    | 其他收益 | 师宗县产业扶贫脱贫攻坚工作领导小组《关于组织对申报2019年度带贫奖补资金的新型农业经营主体带贫情况进行第二轮公示的通知》(师产扶组发〔2019〕3号)       |
| 清洁生产奖励资金         | 50,000.00    | 其他收益 | 杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局《关于拟兑现2020年余杭区企业清洁生产审核和水平衡测试奖补的公示》                          |
| “双招双引”奖励         | 50,000.00    | 其他收益 | 中共日照市岚山区委办公室、日照市岚山区人民政府办公室《关于印发<日照市岚山区“双招双引”人才平台载体创建及科技成果转化奖励政策>的通知》(岚办发〔2019〕19号) |
| 发明专利奖励           | 50,000.00    | 其他收益 | 日照市市场监督管理局、日照市财政局《关于印发日照市市级质量暨知识产权建设资金使用管理实施细则的通知》(日市监字〔2020〕3号)                   |
| 疫情影响复工复产困难专项补贴   | 36,000.00    | 其他收益 | 曲靖市财政局、曲靖市人力资源和社会保障局《关于下达中央工企业结构调整专项奖补资金用于稳定就业的通知》(曲财建〔2020〕20号)                   |
| 其他零星补助           | 229,416.56   | 其他收益 |                                                                                    |
| 小 计              | 7,459,521.82 |      |                                                                                    |

#### 4) 2019 年度

##### ① 与资产相关的政府补助

##### 总额法

| 项 目          | 期初<br>递延收益   | 本期新增补助       | 本期摊销       | 期末<br>递延收益   | 本期<br>摊销<br>列报<br>项目 | 说明                                                  |
|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|----------------------|-----------------------------------------------------|
| 招商引资财政扶持资金   | 7,491,568.94 | 1,499,940.00 | 158,413.44 | 8,833,095.50 | 其他收益                 | 岚山经济开发区管理委员会《关于日照市澳思柏恩装饰材料有限公司享受岚山区招商引资项目优惠扶持政策的通知》 |
| 工业和信息化发展专项资金 |              | 950,000.00   | 84,444.44  | 865,555.56   | 其他收益                 | 曲靖市财政局、曲靖市工业和信息化委员会《关于下达                            |

|     |              |              |            |              |  |                                          |
|-----|--------------|--------------|------------|--------------|--|------------------------------------------|
|     |              |              |            |              |  | 2017 年省级工业和信息化发展专项资金的通知》（曲财产业〔2017〕85 号） |
| 小 计 | 7,491,568.94 | 2,449,940.00 | 242,857.88 | 9,698,651.06 |  |                                          |

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项 目                     | 金额           | 列报项目 | 说明                                                                                      |
|-------------------------|--------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| 2017 年度企业培育专项资金         | 2,479,900.00 | 其他收益 | 杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局《关于下达余杭区 2017 年度企业培育第二批财政扶持资金的通知》（余经信〔2019〕24 号）                 |
| 社保费返还                   | 774,746.18   | 其他收益 | 杭州市余杭区经济和信息化局《关于困难企业社保费返还相关工作的通知》                                                       |
| 2018 年市工信发展财政专项资金       | 607,650.00   | 其他收益 | 杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局《关于下达 2018 年市工信发展财政专项资金中工厂物联网和工业互联网类项目补助金的通知》（余经信〔2018〕161 号）    |
| 2018 年杭州市政府质量奖奖励        | 500,000.00   | 其他收益 | 杭州市人民政府办公厅《关于 2018 年杭州市政府质量奖评审结果的通报》（杭政办函〔2018〕155 号）                                   |
| 2018 年浙江制造品牌认证企业奖励      | 400,000.00   | 其他收益 | 杭州市余杭区市场监督管理局、杭州市余杭区财政局《关于下达 2018 年度标准化、质量、品牌建设等项目奖励资金的通知》（余市监〔2019〕69 号）               |
| “四上”企业奖励                | 300,000.00   | 其他收益 | 日照市岚山区人民政府《关于支持工业转型升级创新发展的实施意见》（岚政发〔2018〕5 号）                                           |
| 2019 年杭州市商务发展财政专项资金     | 248,000.00   | 其他收益 | 杭州市财政局、杭州市商务局《关于下达 2019 年杭州市第一批商务发展（外贸）财政专项资金的通知》（杭财企〔2019〕36 号）                        |
| 2018 年度全市“浙江制造”品牌建设资助经费 | 200,000.00   | 其他收益 | 杭州市市场监督管理局《关于拨付 2018 年度全市“浙江制造”品牌建设资助经费的通知》（杭市管〔2019〕123 号）                             |
| 2018 年市级技术标准化建设资助资金     | 174,000.00   | 其他收益 | 杭州市余杭区市场监督管理局、杭州市余杭区财政局《关于下达 2018 年市级技术标准化建设资助资金的通知》（余市监〔2019〕18 号）                     |
| 稳岗补贴                    | 166,778.74   | 其他收益 | 杭州市人力资源和社会保障局、杭州市财政局《关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的通知》（杭人社发〔2015〕307 号）                            |
| 2019 年度余杭区科技创新券财政补助资金   | 162,637.00   | 其他收益 | 杭州市余杭区科学技术局、杭州市余杭区财政局《关于下达 2019 年度余杭区科技创新券补助资金及 2018 年度浙江省科学技术奖财政奖励资金的通知》（余科〔2019〕48 号） |
| 社保补贴                    | 161,729.63   | 其他收益 | 杭州市人民政府《关于支持大众创业促进就业的意见》（杭政函〔2015〕174 号）                                                |
| 资源综合利用退税                | 149,784.09   | 其他收益 | 财政部、国家税务总局《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税〔2015〕78 号）                                   |

|                       |              |      |                                                                                  |
|-----------------------|--------------|------|----------------------------------------------------------------------------------|
| 余杭区 2018 年度企业研发投入补助资金 | 111,200.00   | 其他收益 | 杭州市余杭区科技局、杭州市余杭区财政局《关于拟下达余杭区 2018 年度企业研发投入补助资金及杭州市 2019 年中小微企业研发费用投入补助区级配套资金的公示》 |
| 2018 年度省级专利示范企业奖励资金   | 100,000.00   | 其他收益 | 杭州市余杭区科学技术局、杭州市余杭区财政局《关于下达 2018 年度国家知识产权优势企业、浙江省专利示范企业财政奖励资金的通知》（余科〔2018〕46 号）   |
| 2018 年度余杭区开放型经济发展专项资金 | 100,000.00   | 其他收益 | 杭州市余杭区商务局、杭州市余杭区财政局《关于下达 2018 年度余杭区开放型经济发展专项资金的通知》（余商务〔2019〕140 号）               |
| 自主就业退役士兵创业就业税收优惠      | 64,000.00    | 其他收益 | 财政部、税务总局、退役军人部《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21 号）                       |
| 2018 年省专利示范企业补助       | 50,000.00    | 其他收益 | 浙江省财政厅《关于下达 2019 年第三批和清算第二批市场监督管理专项资金的通知》（浙财行〔2019〕3 号）                          |
| 其他零星补助                | 341,050.38   | 其他收益 |                                                                                  |
| 小 计                   | 7,091,476.02 |      |                                                                                  |

(2) 计入当期损益的政府补助金额

| 项 目           | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度      | 2020 年度      | 2019 年度      |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 计入当期损益的政府补助金额 | 3,958,751.72 | 6,566,595.16 | 8,112,864.33 | 7,334,333.90 |

## 六、合并范围的变更

### (一) 处置子公司

#### 单次处置对子公司投资即丧失控制权

| 子公司名称      | 股权处置价款        | 股权处置比例(%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点   | 丧失控制权时点的确定依据              | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 |
|------------|---------------|-----------|--------|------------|---------------------------|------------------------------------|
| 2020 年度    |               |           |        |            |                           |                                    |
| 师宗华海木业有限公司 | 23,800,000.00 | 100.00    | 协议转让   | 2020/12/23 | 收到大部分股权转让款,并办理了相应的财产权交接手续 | 3,400,137.73                       |

### (二) 其他原因的合并范围变动

#### 1. 合并范围增加

| 公司名称           | 股权取得方式 | 股权取得时点    | 出资额 | 出资比例 |
|----------------|--------|-----------|-----|------|
| 2022 年 1-6 月   |        |           |     |      |
| 日照华海环保装饰材料有限公司 | 新设     | 2022/5/27 | [注] |      |

|                 |    |            |              |      |
|-----------------|----|------------|--------------|------|
| 2021 年度         |    |            |              |      |
| 江苏千年舟装饰材料有限公司   | 新设 | 2021/10/29 | [注]          |      |
| 杭州柏菲伦定制装配有限公司   | 新设 | 2021/12/24 | [注]          |      |
| 2020 年度         |    |            |              |      |
| 广西启鹿装饰材料有限公司    | 新设 | 2020/11/19 | 100,000.00   | 100% |
| 浙江千年舟装配建筑科技有限公司 | 新设 | 2020/10/29 | 1,050,000.00 | 100% |

## 2. 合并范围减少

| 公司名称            | 股权处置方式 | 股权处置时点    | 处置日净资产        | 处置当期期初至处置日净利润 |
|-----------------|--------|-----------|---------------|---------------|
| 2022 年 1-6 月    |        |           |               |               |
| 广西启鹿装饰材料有限公司    | 注销     | 2022/3/28 | 91,418.94     | -911.44       |
| 2021 年度         |        |           |               |               |
| 杭州千年舟智能装饰材料有限公司 | 注销     | 2021/12/5 | 14,998,944.70 | 923,650.22    |

[注]截至 2022 年 6 月 30 日,公司实际尚未对江苏千年舟装饰材料有限公司、杭州柏菲伦定制装配有限公司、日照华海环保装饰材料有限公司实缴出资

## 七、在其他主体中的权益

### 在重要子公司中的权益

#### 重要子公司的构成

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 取得方式      |
|-----------------|-------|------|------|---------|----|-----------|
|                 |       |      |      | 直接      | 间接 |           |
| 杭州千年舟新材销售有限公司   | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 商业   | 100.00  |    | 设立        |
| 杭州柏菲伦定制家居有限公司   | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 制造业  | 100.00  |    | 设立        |
| 澳思柏恩装饰材料有限公司    | 山东临沂  | 山东临沂 | 制造业  | 100.00  |    | 设立        |
| 日照市澳思柏恩装饰材料有限公司 | 山东日照  | 山东日照 | 制造业  | 100.00  |    | 设立        |
| 杭州千年舟集采贸易有限公司   | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 商业   | 100.00  |    | 设立        |
| 江苏澳思柏恩装饰材料有限公司  | 江苏徐州  | 江苏徐州 | 制造业  | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,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)7、五(一)9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

本公司定期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2022年6月30日,本公司应收账款(含合同资产)的37.81%(2021年12月31日:42.60%;2020年12月31日:29.86%;2019年12月31日:26.60%)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 | 2022.6.30 |
|-----|-----------|

|                 | 账面价值             | 未折现合同金额          | 1 年以内            | 1-3 年          | 3 年以上         |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
| 短期借款            | 327,083,091.50   | 334,961,222.73   | 334,961,222.73   |                |               |
| 应付票据            | 150,144,168.79   | 150,144,168.79   | 150,144,168.79   |                |               |
| 应付账款            | 335,958,310.65   | 335,958,310.65   | 335,958,310.65   |                |               |
| 其他应付款           | 121,585,876.14   | 121,585,876.14   | 121,585,876.14   |                |               |
| 一年内到期的<br>非流动负债 | 87,436,835.10    | 89,654,844.97    | 89,654,844.97    |                |               |
| 长期借款            | 313,540,000.00   | 348,506,884.44   |                  | 311,368,933.97 | 37,137,950.47 |
| 租赁负债            | 15,868,731.36    | 16,881,023.08    |                  | 13,545,023.08  | 3,336,000.00  |
| 小 计             | 1,351,617,013.54 | 1,397,692,330.80 | 1,032,304,423.28 | 324,913,957.05 | 40,473,950.47 |

(续上表)

| 项 目             | 2021.12.31       |                  |                |                |              |
|-----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|
|                 | 账面价值             | 未折现合同金额          | 1 年以内          | 1-3 年          | 3 年以上        |
| 短期借款            | 417,214,460.92   | 424,382,556.01   | 424,382,556.01 |                |              |
| 应付票据            | 79,896,237.09    | 79,896,237.09    | 79,896,237.09  |                |              |
| 应付账款            | 252,968,398.89   | 252,968,398.89   | 252,968,398.89 |                |              |
| 其他应付款           | 103,311,143.50   | 103,311,143.50   | 103,311,143.50 |                |              |
| 一年内到期的<br>非流动负债 | 101,929,099.79   | 107,521,963.79   | 107,521,963.79 |                |              |
| 长期借款            | 109,500,000.00   | 138,355,632.74   |                | 138,355,632.74 |              |
| 租赁负债            | 18,643,691.72    | 20,011,463.81    |                | 16,026,901.81  | 3,984,562.00 |
| 长期应付款           | 21,180,478.24    | 21,322,486.86    |                | 21,322,486.86  |              |
| 小 计             | 1,104,643,510.15 | 1,147,769,882.69 | 968,080,299.28 | 175,705,021.41 | 3,984,562.00 |

(续上表)

| 项 目   | 2020.12.31     |                |                |       |       |
|-------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|
|       | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款  | 273,641,680.08 | 279,433,958.15 | 279,433,958.15 |       |       |
| 应付票据  | 35,456,604.13  | 35,456,604.13  | 35,456,604.13  |       |       |
| 应付账款  | 245,783,628.87 | 245,783,628.87 | 245,783,628.87 |       |       |
| 其他应付款 | 94,636,862.75  | 94,636,862.75  | 94,636,862.75  |       |       |

|             |                |                |                |               |  |
|-------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--|
| 一年内到期的非流动负债 | 97,889,143.95  | 101,227,938.79 | 101,227,938.79 |               |  |
| 长期借款        | 13,400,000.00  | 14,793,735.89  |                | 14,793,735.89 |  |
| 长期应付款       | 12,028,417.62  | 12,194,812.07  |                | 12,194,812.07 |  |
| 小 计         | 772,836,337.40 | 783,527,540.65 | 756,538,992.69 | 26,988,547.96 |  |

(续上表)

| 项 目         | 2019.12.31     |                |                |                |       |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------|
|             | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年          | 3 年以上 |
| 短期借款        | 219,827,336.18 | 223,373,289.16 | 223,373,289.16 |                |       |
| 应付票据        | 9,000,000.00   | 9,000,000.00   | 9,000,000.00   |                |       |
| 应付账款        | 219,620,697.06 | 219,620,697.06 | 219,620,697.06 |                |       |
| 其他应付款       | 180,775,004.70 | 180,775,004.70 | 180,775,004.70 |                |       |
| 一年内到期的非流动负债 | 120,508,761.98 | 132,036,433.04 | 132,036,433.04 |                |       |
| 长期借款        | 25,300,000.00  | 29,153,116.71  |                | 29,153,116.71  |       |
| 长期应付款       | 85,952,677.50  | 88,399,005.70  |                | 88,399,005.70  |       |
| 小 计         | 860,984,477.42 | 882,357,546.37 | 764,805,423.96 | 117,552,122.41 |       |

### (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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债,如果出现短期的失衡情况,本公司会在必要时按市场汇率买卖外币,以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 九、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

#### 1. 2022 年 6 月 30 日

| 项 目                       | 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          |
| 持续的公允价值计量                 |            |            |              |              |
| 1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产      |            |            | 2,310,000.00 | 2,310,000.00 |
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            | 2,310,000.00 | 2,310,000.00 |
| 权益工具投资                    |            |            | 2,310,000.00 | 2,310,000.00 |
| 2. 应收款项融资                 |            |            | 5,797,620.36 | 5,797,620.36 |
| 持续以公允价值计量的资产总额            |            |            | 8,107,620.36 | 8,107,620.36 |

#### 2. 2021 年 12 月 31 日

| 项 目                       | 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          |
| 持续的公允价值计量                 |            |            |              |              |
| 1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产      |            |            | 2,310,000.00 | 2,310,000.00 |
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            | 2,310,000.00 | 2,310,000.00 |
| 权益工具投资                    |            |            | 2,310,000.00 | 2,310,000.00 |
| 2. 应收款项融资                 |            |            | 7,421,904.19 | 7,421,904.19 |
| 持续以公允价值计量的资产总额            |            |            | 9,731,904.19 | 9,731,904.19 |

#### 3. 2020 年 12 月 31 日

| 项 目                       | 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          |
| 持续的公允价值计量                 |            |            |              |              |
| 1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产      |            |            | 2,310,000.00 | 2,310,000.00 |
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            | 2,310,000.00 | 2,310,000.00 |

|                |  |  |              |              |
|----------------|--|--|--------------|--------------|
| 权益工具投资         |  |  | 2,310,000.00 | 2,310,000.00 |
| 2. 应收款项融资      |  |  | 6,392,809.53 | 6,392,809.53 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |  |  | 8,702,809.53 | 8,702,809.53 |

#### 4. 2019 年 12 月 31 日

| 项 目                       | 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           |
| 持续的公允价值计量                 |            |            |               |               |
| 1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产      |            |            | 27,310,000.00 | 27,310,000.00 |
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            | 27,310,000.00 | 27,310,000.00 |
| 权益工具投资                    |            |            | 2,310,000.00  | 2,310,000.00  |
| 银行理财产品                    |            |            | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 2. 应收款项融资                 |            |            | 1,968,238.99  | 1,968,238.99  |
| 持续以公允价值计量的资产总额            |            |            | 29,278,238.99 | 29,278,238.99 |

(二) 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

对于购买的银行短期理财产品以及应收银行承兑汇票，采用票面金额确定其公允价值。

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位无确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此各期末以成本作为公允价值。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|-------|-----|------|------|-----------------|------------------|
|-------|-----|------|------|-----------------|------------------|

|            |      |       |             |       |       |
|------------|------|-------|-------------|-------|-------|
| 铜华投资集团有限公司 | 浙江杭州 | 商务服务业 | 15,600 万人民币 | 75.02 | 75.02 |
|------------|------|-------|-------------|-------|-------|

(2) 本公司最终控制方是陆铜华、陆善斌。

公司实际控制人系陆铜华、陆善斌父子，二人系父子关系并签署了《一致行动人协议书》。截至 2022 年 6 月 30 日，陆铜华、陆善斌合计持有铜华投资集团有限公司 100.00%的股权，陆铜华通过铜华投资集团有限公司间接持有公司 67.52%的股份；陆善斌直接持有公司 10.86%的股份，通过铜华投资集团有限公司间接持有公司 7.50%的股份，通过杭州一佳兴舟投资管理合伙企业（有限合伙）与杭州一佳盛舟投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 0.50%的股份，合计持有公司 18.86%的股份；两人合计控制公司 86.38%的股份。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本公司关系   |
|---------------|---------------|
| 徐君兰           | 陆铜华配偶         |
| 陆丽婷           | 陆铜华子女         |
| 苏杭            | 陆铜华子女的配偶      |
| 汪明超           | 陆铜华配偶的兄弟姐妹    |
| 陆功田           | 公司副总裁         |
| 陆美娟           | 陆功田配偶         |
| 陆泽轩           | 陆功田子女         |
| 陆泽旭           | 陆功田子女         |
| 陆宁娟           | 陆功田配偶的兄弟姐妹    |
| 田茂华           | 公司副总裁         |
| 田超            | 田茂华兄弟姐妹       |
| 周育颀           | 田茂华兄弟姐妹的配偶    |
| 毕海明           | 公司副总裁         |
| 吴建            | 毕海明兄弟姐妹的配偶    |
| 万春梅           | 公司监事          |
| 俞建平           | 万春梅配偶         |
| 淳安千岛湖睿辰装饰有限公司 | 陆铜华哥哥陆中华控制的公司 |

|               |                                           |
|---------------|-------------------------------------------|
| 杭州君善投资有限公司    | 公司原子公司（于 2018 年 9 月转让），现为铜华投资集团有限公司之全资子公司 |
| 杭州聚艺企业管理有限公司  | 原铜华投资集团有限公司子公司（于 2018 年 8 月转让），现为徐君兰控制的公司 |
| 杭州邸赞家居有限公司    | 陆宁娟曾持股 45%的公司，2019 年 4 月转让后无关联关系          |
| 杭州罗轩体育有限公司    | 陆泽轩控制的公司                                  |
| 杭州乐卡尼家居有限公司   | 陆丽婷控制的公司，2018 年 9 月注销                     |
| 杭州市市政工程集团有限公司 | 公司独立董事姚铮担任独立董事的公司                         |

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方          | 关联交易内容 | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度    | 2020 年度    | 2019 年度    |
|--------------|--------|--------------|------------|------------|------------|
| 周育颀          | 运费     | 131,044.81   | 262,299.32 | 159,508.29 | 28,654.91  |
| 杭州聚艺企业管理有限公司 | 车辆费用   |              | 1,904.76   | 5,977.57   | 12,609.84  |
|              | 广告费用   | 44,267.76    | 49,953.97  | 77,935.44  | 127,238.44 |
|              | 水电费    | 284,159.33   | 473,011.30 | 424,610.67 | 481,171.04 |
|              | 物业费    | 526,778.05   | 950,741.17 | 935,471.03 | 566,542.44 |
|              | 保险费    |              | 849.06     |            |            |
|              | 办公用品   | 442.48       |            |            |            |
|              | 房屋修缮费  |              | 310,000.00 |            |            |

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方           | 关联交易内容 | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度      | 2020 年度      | 2019 年度      |
|---------------|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 杭州罗轩体育有限公司    | 销售货物   |              |              | 10,407.72    |              |
| 杭州聚艺企业管理有限公司  | 销售货物   | 2,477.87     |              | 442.48       |              |
|               | 提供服务   |              | 2,860.38     |              |              |
| 杭州君善投资有限公司    | 销售货物   |              |              |              | 345,445.87   |
| 杭州邸赞家居有限公司    | 销售货物   |              |              |              | 63,807.54    |
| 淳安千岛湖睿辰装饰有限公司 | 销售货物   | 806,769.14   | 2,783,254.84 | 2,704,409.77 | 2,577,858.27 |
|               | 提供服务   | 9,433.96     |              | 9,433.96     |              |

|               |      |           |           |            |            |
|---------------|------|-----------|-----------|------------|------------|
| 杭州市市政工程集团有限公司 | 销售货物 |           |           | 16,065.49  |            |
| 自然人[注]        | 销售货物 | 31,382.28 | 14,187.61 | 138,896.46 | 172,140.46 |

[注]自然人包括陆宁娟、陆丽婷、吴建、汪明超、周育颀、陆善斌、徐君兰、陆泽轩、苏杭、陆美娟、俞建平

## 2. 关联租赁情况

### (1) 公司出租情况

| 承租方名称        | 租赁资产种类 | 2022年1-6月确认的租赁费 | 2021年度确认的租赁费 | 2020年度确认的租赁费 | 2019年度确认的租赁费 |
|--------------|--------|-----------------|--------------|--------------|--------------|
| 杭州聚艺企业管理有限公司 | 房屋     | 106,568.53      | 32,936.90    |              |              |

### (2) 公司承租情况

#### ① 2021-2022年6月

| 出租方名称        | 租赁资产种类 | 2022年1-6月                                 |                             |             |            |
|--------------|--------|-------------------------------------------|-----------------------------|-------------|------------|
|              |        | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 确认使用权资产的租赁                  |             |            |
|              |        |                                           | 支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额） | 增加的租赁负债本金金额 | 确认的利息支出    |
| 杭州聚艺企业管理有限公司 | 房屋及场地  | 119,414.92                                | 1,270,586.00                |             | 105,483.32 |
|              | 汽车     | 2,212.39                                  |                             |             |            |

（续上表）

| 出租方名称        | 租赁资产种类 | 2021年度                                    |                             |              |            |
|--------------|--------|-------------------------------------------|-----------------------------|--------------|------------|
|              |        | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 确认使用权资产的租赁                  |              |            |
|              |        |                                           | 支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额） | 增加的租赁负债本金金额  | 确认的利息支出    |
| 杭州聚艺企业管理有限公司 | 房屋及场地  | 136,647.08                                | 2,292,973.00                | 1,684,816.02 | 288,447.76 |
|              | 汽车     | 14,159.29                                 |                             |              |            |

#### ② 2019-2020年度

| 出租方名称    | 租赁资产种类 | 2020年度确认的租赁费 | 2019年度确认的租赁费 |
|----------|--------|--------------|--------------|
| 杭州聚艺企业管理 | 房屋及场地  | 1,895,657.12 | 2,398,153.37 |

|      |    |           |           |
|------|----|-----------|-----------|
| 有限公司 | 汽车 | 30,228.88 | 25,804.10 |
|------|----|-----------|-----------|

### 3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

#### (1) 借款

| 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 |
|-------------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 杭州聚艺企业管理有限公司[注 1]       | 45,000,000.00 | 2022/6/20  | 2024/6/19  | 否          |
|                         | 6,700,000.00  | 2022/6/22  | 2024/6/21  | 否          |
|                         | 10,000,000.00 | 2022/6/21  | 2023/6/20  | 否          |
| 陆铜华                     | 25,000,000.00 | 2022/1/7   | 2023/1/7   | 否          |
| 陆铜华[注 2]                | 15,000,000.00 | 2021/8/16  | 2022/8/11  | 否          |
|                         | 5,000,000.00  | 2021/9/28  | 2022/9/22  | 否          |
|                         | 10,000,000.00 | 2021/10/28 | 2022/9/22  | 否          |
| 陆铜华[注 3]                | 10,000,000.00 | 2022/4/28  | 2023/4/26  | 否          |
| 陆铜华[注 4]                | 10,000,000.00 | 2021/10/29 | 2022/9/23  | 否          |
| 陆铜华、陆善斌                 | 1,000,000.00  | 2022/3/31  | 2022/9/28  | 否          |
|                         | 20,000,000.00 | 2022/6/10  | 2023/6/9   | 否          |
|                         | 20,000,000.00 | 2022/2/25  | 2023/2/25  | 否          |
|                         | 5,000,000.00  | 2022/3/24  | 2023/3/24  | 否          |
|                         | 10,000,000.00 | 2022/1/19  | 2023/1/16  | 否          |
| 陆铜华、陆善斌、徐君兰[注 5]        | 10,000,000.00 | 2021/12/16 | 2022/12/16 | 否          |
|                         | 13,024,000.00 | 2021/12/22 | 2022/12/22 | 否          |
| 陆铜华、陆善斌[注 6]            | 50,000,000.00 | 2022/2/24  | 2023/2/24  | 否          |
| 陆铜华、陆善斌[注 7]            | 10,000,000.00 | 2022/3/24  | 2023/3/24  | 否          |
| 陆铜华、陆善斌[注 8]            | 400,000.00    | 2021/11/26 | 2022/11/10 | 否          |
|                         | 7,520,000.00  | 2022/6/29  | 2022/12/10 | 否          |
| 陆铜华、徐君兰、铜华投资集团有限公司[注 9] | 20,000,000.00 | 2022/1/4   | 2023/1/3   | 否          |
|                         | 10,000,000.00 | 2022/1/24  | 2023/1/23  | 否          |
| 陆铜华、徐君兰[注 10]           | 9,000,000.00  | 2021/11/25 | 2022/11/27 | 否          |

|                   |                |            |            |   |
|-------------------|----------------|------------|------------|---|
|                   | 10,000,000.00  | 2021/12/2  | 2022/12/4  | 否 |
|                   | 11,000,000.00  | 2021/12/14 | 2022/12/15 | 否 |
| 陆铜华、徐君兰[注 11]     | 20,000,000.00  | 2022/6/20  | 2023/6/19  | 否 |
| 陆铜华、徐君兰、陆善斌       | 200,000.00     | 2021/11/15 | 2022/11/14 | 否 |
| 陆铜华、徐君兰、陆善斌[注 12] | 10,000,000.00  | 2022/4/28  | 2023/4/27  | 否 |
|                   | 20,000,000.00  | 2022/5/25  | 2023/5/24  | 否 |
| 陆铜华、徐君兰、陆善斌[注 13] | 27,000,000.00  | 2021/2/8   | 2023/2/7   | 否 |
|                   | 9,500,000.00   | 2021/11/5  | 2023/11/4  | 否 |
|                   | 9,500,000.00   | 2021/11/12 | 2023/11/11 | 否 |
| 陆铜华、徐君兰、陆善斌[注 14] | 14,280,000.00  | 2022/4/6   | 2022/10/6  | 否 |
| 陆铜华、徐君兰[注 15]     | 170,840,000.00 | 2022/1/20  | 2026/7/15  | 否 |

[注 1]由杭州聚艺企业管理有限公司所持有的房屋所有权及土地使用权提供抵押担保

[注 2]同时由子公司杭州千年舟新材销售有限公司和杭州千年舟集采贸易有限公司提供保证担保

[注 3]同时由本公司及杭州千年舟集采贸易有限公司提供保证担保

[注 4]同时由本公司提供保证担保

[注 5]同时由子公司日照市澳思柏恩装饰材料有限公司提供保证担保

[注 6]同时由子公司杭州千年舟集采贸易有限公司提供保证担保

[注 7]同时由子公司杭州千年舟新材销售有限公司提供保证担保

[注 8]同时由子公司澳思柏恩装饰材料有限公司房屋所有权及土地使用权提供抵押担保，并且由本公司提供保证担保

[注 9]同时由子公司日照市澳思柏恩装饰材料有限公司提供保证担保

[注 10]同时由杭州高科技融资担保有限公司提供保证担保，并且由陆铜华、徐君兰、陆善斌为杭州高科技融资担保有限公司提供反担保

[注 11]同时由子公司山东华海木业有限公司房屋所有权及土地使用权提供抵押担保，并且由本公司提供保证担保

[注 12]同时由本公司房屋所有权及土地使用权提供抵押担保

[注 13]同时由子公司杭州千年舟新材销售有限公司提供保证担保

[注 14]同时由子公司千年舟新材销售有限公司保证金提供质押担保，并且由本公司提

供保证担保

[注 15]同时由子公司江苏澳思柏恩装饰材料有限公司房屋所有权、土地使用权、设备及在建工程提供抵押担保，子公司日照市澳思柏恩装饰材料有限公司设备提供抵押担保，并且由本公司及子公司江苏澳思柏恩装饰材料有限公司提供保证担保

(2) 票据

| 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 |
|------------------|--------------|-----------|------------|------------|
| 陆铜华、陆善斌、徐君兰[注 1] | 1,286,780.00 | 2022/1/21 | 2022/7/20  | 否          |
| 陆铜华、陆善斌[注 2]     | 1,669,166.00 | 2022/3/30 | 2022/9/30  | 否          |
|                  | 1,311,448.00 | 2022/3/23 | 2022/9/23  | 否          |
|                  | 1,879,639.00 | 2022/4/7  | 2022/10/7  | 否          |
|                  | 470,000.00   | 2022/5/20 | 2022/11/20 | 否          |
|                  | 470,000.00   | 2022/6/27 | 2022/12/27 | 否          |
| 陆铜华、陆善斌[注 3]     | 1,440,000.00 | 2022/2/24 | 2022/8/24  | 否          |

[注 1]同时由本公司提供保证担保；同时以公司银行承兑汇票保证金提供质押担保

[注 2]同时由子公司日照市澳思柏恩装饰材料有限公司提供保证担保；同时以公司银行承兑汇票保证金提供质押担保

[注 3]同时由本公司提供保证担保；同时由子公司澳思柏恩装饰材料有限公司所持有的房屋所有权及土地使用权提供抵押担保；同时以公司银行承兑汇票保证金提供质押担保

(3) 融资租赁

| 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 |
|-----------------------------|--------------|------------|------------|------------|
| 陆铜华、徐君兰、陆善斌、铜华投资集团有限公司[注 1] | 6,462,396.32 | 2021/3/3   | 2023/2/3   | 否          |
| 铜华投资集团有限公司、陆铜华、陆善斌、徐君兰[注 2] | 2,019,810.25 | 2020/12/29 | 2022/11/29 | 否          |

[注 1]子公司澳思柏恩装饰材料有限公司的固定资产售后回租，同时由本公司及子公司江苏澳思柏恩装饰材料有限公司、山东华海木业有限公司、杭州千年舟新材销售有限公司、杭州千年舟集采贸易有限公司、杭州千年舟进出口有限公司、日照市澳思柏恩装饰材料有限公司提供保证担保

[注 2]子公司日照市澳思柏恩装饰材料有限公司的固定资产售后回租，同时由本公司及

子公司杭州千年舟集采贸易有限公司、山东华海木业有限公司、杭州千年舟新材销售有限公司、澳思柏恩装饰材料有限公司、杭州千年舟进出口有限公司、江苏澳思柏恩装饰材料有限公司提供保证担保

#### 4. 关联方资金拆借

拆入

| 关联方          | 期初应付资金余额      | 本期拆入          | 结算资金利息       | 本期归还          | 期末应付资金余额      |
|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 2019 年度      |               |               |              |               |               |
| 杭州聚艺企业管理有限公司 | 46,691,080.45 | 11,506,552.79 | 2,579,767.73 | 12,590,477.61 | 48,186,923.36 |
| 铜华投资集团有限公司   | 28,402,274.93 | 25,000,000.00 | 2,261,007.88 | 15,836,566.16 | 39,826,716.65 |
| 陆铜华          | 7,543.00      |               |              | 7,543.00      |               |
| 2020 年度      |               |               |              |               |               |
| 杭州聚艺企业管理有限公司 | 48,186,923.36 |               | 1,268,264.84 | 49,455,188.20 |               |
| 铜华投资集团有限公司   | 39,826,716.65 | 4,552,000.00  | 786,583.03   | 45,165,299.68 |               |

#### 5. 其他关联交易

2021 年，公司无偿受让杭州乐卡尼家居有限公司 2 个商标注册证。

#### 6. 关键管理人员报酬

| 项 目      | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度       | 2020 年度      | 2019 年度      |
|----------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 5,836,299.02 | 12,300,026.49 | 7,771,343.90 | 5,758,196.93 |

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方          | 2022.6.30  |      | 2021.12.31 |          |
|------|--------------|------------|------|------------|----------|
|      |              | 账面余额       | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备     |
| 应收账款 |              |            |      |            |          |
|      | 杭州聚艺企业管理有限公司 |            |      | 37,615.74  | 1,880.79 |
| 小 计  |              |            |      | 37,615.74  | 1,880.79 |
| 预付款项 |              |            |      |            |          |
|      | 杭州聚艺企业管理有限公司 | 495,468.99 |      | 28,186.87  |          |

|       |              |            |           |           |           |
|-------|--------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 小 计   |              | 495,468.99 |           | 28,186.87 |           |
| 其他应收款 |              |            |           |           |           |
|       | 杭州聚艺企业管理有限公司 | 55,000.00  | 24,750.00 | 50,000.00 | 14,000.00 |
| 小 计   |              | 55,000.00  | 24,750.00 | 50,000.00 | 14,000.00 |

| 项目名称  | 关联方           | 2020.12.31 |          | 2019.12.31 |           |
|-------|---------------|------------|----------|------------|-----------|
|       |               | 账面余额       | 坏账准备     | 账面余额       | 坏账准备      |
| 应收账款  |               |            |          |            |           |
|       | 陆丽婷           | 1,180.00   | 59.00    |            |           |
|       | 陆泽轩           | 74,810.00  | 3,740.50 |            |           |
|       | 杭州市市政工程集团有限公司 | 18,154.00  | 907.70   |            |           |
|       | 杭州君善投资有限公司    |            |          | 389,732.52 | 19,486.63 |
| 小 计   |               | 94,144.00  | 4,707.20 | 389,732.52 | 19,486.63 |
| 预付款项  |               |            |          |            |           |
|       | 杭州聚艺企业管理有限公司  | 93,509.02  |          | 484,243.66 |           |
| 小 计   |               | 93,509.02  |          | 484,243.66 |           |
| 其他应收款 |               |            |          |            |           |
|       | 杭州聚艺企业管理有限公司  | 50,000.00  | 6,500.00 | 50,000.00  | 8,500.00  |
| 小 计   |               | 50,000.00  | 6,500.00 | 50,000.00  | 8,500.00  |

## 2. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方          | 2022.6.30 | 2021.12.31 |
|------|--------------|-----------|------------|
| 应付账款 |              |           |            |
|      | 周育颀          | 29,595.00 | 30,781.18  |
|      | 杭州聚艺企业管理有限公司 |           | 637.74     |
| 小 计  |              | 29,595.00 | 31,418.92  |
| 预收款项 |              |           |            |
|      | 杭州聚艺企业管理有限公司 | 18,722.07 |            |
| 小 计  |              | 18,722.07 |            |

|       |               |           |           |
|-------|---------------|-----------|-----------|
| 合同负债  |               |           |           |
|       | 淳安千岛湖睿辰装饰有限公司 | 8,969.73  | 20,200.74 |
| 小 计   |               | 8,969.73  | 20,200.74 |
| 其他应付款 |               |           |           |
|       | 淳安千岛湖睿辰装饰有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 |
|       | 陆泽旭           |           | 3,221.90  |
|       | 田超            | 7,905.00  |           |
| 小 计   |               | 57,905.00 | 53,221.90 |

| 项目名称  | 关联方           | 2020.12.31 | 2019.12.31    |
|-------|---------------|------------|---------------|
| 应付账款  |               |            |               |
|       | 周育颀           | 22,287.29  | 24,859.91     |
|       | 杭州聚艺企业管理有限公司  | 7,491.63   | 8,568.31      |
| 小 计   |               | 29,778.92  | 33,428.22     |
| 预收款项  |               |            |               |
|       | 淳安千岛湖睿辰装饰有限公司 | 33,088.50  | 6,100.00      |
| 小 计   |               | 33,088.50  | 6,100.00      |
| 其他应付款 |               |            |               |
|       | 杭州聚艺企业管理有限公司  |            | 48,186,923.36 |
|       | 铜华投资集团有限公司    |            | 39,826,716.65 |
|       | 陆铜华           |            | 2,029.00      |
|       | 毕海明           |            | 4,043.00      |
|       | 田超            |            | 3,660.18      |
|       | 田茂华           |            | 2,445.00      |
|       | 淳安千岛湖睿辰装饰有限公司 | 50,000.00  | 50,000.00     |
| 小 计   |               | 50,000.00  | 88,075,817.19 |

## 十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

| 项 目             | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|-----------------|--------------|---------|---------|---------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 |              |         | 532 万股  |         |

(二) 以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

| 项 目                   | 2020 年度                           |
|-----------------------|-----------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 参考 2019 年度扣非后归属于母公司股东净利润的一定倍数计算确定 |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 根据授予的权益工具的数量                      |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 654.90 万元                         |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 654.90 万元                         |

2. 以权益结算的股份支付具体情况详见本财务报表附注五（一）35 之说明。

## 十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

已签订的正在或准备履行的租赁合同（不包括已确认使用权资产的租赁合同）及财务影响

1. 经营租赁

| 项 目                    | 2022 年 6 月 30 日 |
|------------------------|-----------------|
| 公司以后年度将支付的房屋及土地租金情况如下： |                 |
| 1 年以内                  | 449,470.26      |
| 小 计                    | 449,470.26      |

2. 融资租赁

截至 2022 年 6 月 30 日，融资租入固定资产以后年度支付租金及未确认融资费用余额情况如下：

| 租赁出租人        | 融资租入形式 | 租赁承租人        | 担保方                                      |
|--------------|--------|--------------|------------------------------------------|
| 远东国际融资租赁有限公司 | 售后回租   | 澳思柏恩装饰材料有限公司 | 本公司、铜华投资集团有限公司、江苏澳思柏恩装饰材料有限公司、杭州千年舟进出口有限 |

|              |      |                 |                                                                                                            |
|--------------|------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|              |      |                 | 公司、日照市澳思柏恩装饰材料有限公司、杭州千年舟新材销售有限公司、杭州千年舟集采贸易有限公司、山东华海木业有限公司、陆铜华、陆善斌、徐君兰                                      |
| 远东国际融资租赁有限公司 | 售后回租 | 日照市澳思柏恩装饰材料有限公司 | 本公司、铜华投资集团有限公司、杭州千年舟新材销售有限公司、澳思柏恩装饰材料有限公司、杭州千年舟集采贸易有限公司、山东华海木业有限公司、杭州千年舟进出口有限公司、江苏澳思柏恩装饰材料有限公司、陆铜华、陆善斌、徐君兰 |

(续上表)

| 租赁出租人        | 未确认融资费用<br>余额 | 以后年度支付租金（含税） |       |       |
|--------------|---------------|--------------|-------|-------|
|              |               | 1 年以内        | 1-2 年 | 2-3 年 |
| 远东国际融资租赁有限公司 | 182,840.72    | 6,645,237.04 |       |       |
| 远东国际融资租赁有限公司 | 37,905.54     | 2,057,715.79 |       |       |
| 小 计          | 220,746.26    | 8,702,952.83 |       |       |

### 十三、资产负债表日后事项

#### (一) 重要的非调整事项

公司下属全资子公司澳思柏恩装饰材料有限公司一期工厂于 2022 年 8 月 12 日发生火灾，截至本财务报告批准报出日，上述工厂已逐步开工，相应的损失金额尚无法准确估计。郯城县应急管理局、郯城县消防救援大队分别出具证明，公司在该事件中不存在重大违法违规行为，不会就该事项对公司进行行政处罚。

### 十四、其他重要事项

#### (一) 分部信息

本公司主要业务为板材的研发、生产、销售以及品牌综合服务业务。公司将此业务视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。

#### (二) 执行新收入准则的影响

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表其他相关项目金

额。

1. 执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

| 项 目     | 资产负债表            |                |                |
|---------|------------------|----------------|----------------|
|         | 2019 年 12 月 31 日 | 新收入准则调整影响      | 2020 年 1 月 1 日 |
| 应收账款    | 132,181,433.90   | -365,909.72    | 131,815,524.18 |
| 合同资产[注] |                  | 365,909.72     | 365,909.72     |
| 预收款项    | 57,967,776.04    | -57,249,853.64 | 717,922.40     |
| 合同负债    |                  | 51,668,278.59  | 51,668,278.59  |
| 其他流动负债  |                  | 5,581,575.05   | 5,581,575.05   |

[注]根据新收入准则的相关规定，2020 年 1 月 1 日，公司将属于合同资产部分的应收账款调整至合同资产，调整增加了 2020 年 1 月 1 日合同资产账面余额 390,365.45 元，调整增加合同资产减值准备 24,455.73 元，相应调整减少 2020 年 1 月 1 日应收账款账面余额 390,365.45 元，调整减少应收账款坏账准备 24,455.73 元

2. 对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

(三) 执行新租赁准则的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整 2021 年 1 月 1 日留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

| 项 目         | 资产负债表            |               |                |
|-------------|------------------|---------------|----------------|
|             | 2020 年 12 月 31 日 | 新租赁准则调整影响     | 2021 年 1 月 1 日 |
| 预付账款        | 16,407,150.76    | -2,082,622.74 | 14,324,528.02  |
| 使用权资产       |                  | 21,596,173.18 | 21,596,173.18  |
| 一年内到期的非流动负债 | 97,889,143.95    | 8,512,695.35  | 106,401,839.30 |
| 租赁负债        |                  | 11,907,014.51 | 11,907,014.51  |
| 未分配利润       | -9,246,521.34    | -1,209,493.19 | -10,456,014.53 |

|        |                |             |                |
|--------|----------------|-------------|----------------|
| 盈余公积   | 5,201,122.26   | -1,493.46   | 5,199,628.80   |
| 长期待摊费用 | 7,130,629.65   | -311,681.12 | 6,818,948.53   |
| 应付账款   | 245,783,628.87 | -6,853.89   | 245,776,774.98 |

(四) 执行企业会计准则解释第 15 号的影响

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部公布的《企业会计准则解释第 15 号》（以下简称解释 15 号）。根据解释 15 号相关新旧衔接规定，对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的试运行销售，企业应当按照本解释的规定进行追溯调整；追溯调整不切实可行的，企业应当从可追溯调整的最早期间期初开始应用本解释的规定，并在附注中披露无法追溯调整的具体原因。

1. 执行解释 15 号对公司报告期内财务报表的主要影响如下：

1) 2019 年度

| 项 目   | 资产负债表                 |               |                       |
|-------|-----------------------|---------------|-----------------------|
|       | 2019 年 12 月 31 日追溯调整前 | 解释 15 号调整影响   | 2019 年 12 月 31 日追溯调整后 |
| 固定资产  | 664,760,133.22        | -7,478,423.71 | 657,281,709.51        |
| 未分配利润 | 204,283,177.91        | -7,478,423.71 | 196,804,754.20        |

| 项 目                     | 利润表与现金流量表        |               |                  |
|-------------------------|------------------|---------------|------------------|
|                         | 2019 年度追溯调整前     | 解释 15 号调整影响   | 2019 年度追溯调整后     |
| 营业收入                    | 1,979,142,179.99 | 16,296,155.00 | 1,995,438,334.99 |
| 营业成本                    | 1,587,234,779.07 | 19,555,478.15 | 1,606,790,257.22 |
| 资产减值损失                  | -2,983,799.45    | -4,219,100.56 | -7,202,900.01    |
| 销售商品、提供劳务收到的现金          | 2,111,809,819.23 | 16,296,155.00 | 2,128,105,974.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金          | 1,667,825,855.24 | 19,555,478.15 | 1,687,381,333.39 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 136,793,296.62   | -3,259,323.15 | 133,533,973.47   |

2) 2020 年度

| 项 目  | 资产负债表                 |               |                       |
|------|-----------------------|---------------|-----------------------|
|      | 2020 年 12 月 31 日追溯调整前 | 解释 15 号调整影响   | 2020 年 12 月 31 日追溯调整后 |
| 固定资产 | 684,171,360.93        | -6,767,973.46 | 677,403,387.47        |

|       |               |               |               |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 未分配利润 | -2,478,547.88 | -6,767,973.46 | -9,246,521.34 |
|-------|---------------|---------------|---------------|

| 项 目  | 利润表与现金流量表        |             |                  |
|------|------------------|-------------|------------------|
|      | 2020 年度追溯调整前     | 解释 15 号调整影响 | 2020 年度追溯调整后     |
| 营业成本 | 1,829,389,517.68 | -710,450.25 | 1,828,679,067.43 |

### 3) 2021 年度

| 项 目   | 资产负债表                 |               |                       |
|-------|-----------------------|---------------|-----------------------|
|       | 2021 年 12 月 31 日追溯调整前 | 解释 15 号调整影响   | 2021 年 12 月 31 日追溯调整后 |
| 固定资产  | 713,275,445.01        | -6,057,523.21 | 707,217,921.80        |
| 未分配利润 | 101,867,775.15        | -6,057,523.21 | 95,810,251.94         |

| 项 目  | 利润表与现金流量表        |             |                  |
|------|------------------|-------------|------------------|
|      | 2021 年度追溯调整前     | 解释 15 号调整影响 | 2021 年度追溯调整后     |
| 营业成本 | 2,442,679,656.49 | -710,450.25 | 2,441,969,206.24 |

## (五) 租赁

### 1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)15 之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十六)之说明。本期计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项 目    | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度      |
|--------|--------------|--------------|
| 短期租赁费用 | 1,370,461.38 | 1,344,520.54 |
| 合 计    | 1,370,461.38 | 1,344,520.54 |

### (3) 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项 目           | 2022 年 1-6 月  | 2021 年度        |
|---------------|---------------|----------------|
| 租赁负债的利息费用     | 780,996.98    | 1,690,551.92   |
| 与租赁相关的总现金流出   | 65,385,553.68 | 115,548,869.22 |
| 售后租回交易产生的相关损益 | 1,849,394.07  | 7,070,833.04   |

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

## 2. 公司作为出租人

### 经营租赁

#### (1) 租赁收入

| 项 目                       | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度      |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 租赁收入                      | 936,348.34   | 1,055,575.06 |
| 其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入 |              |              |

#### (2) 经营租赁资产

| 项 目    | 2022. 6. 30  | 2021. 12. 31 |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产   | 250,932.15   | 223,238.74   |
| 投资性房地产 | 2,554,946.48 | 2,703,318.08 |
| 小 计    | 2,805,878.63 | 2,926,556.82 |

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)13 之说明。

#### (3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

| 剩余期限  | 2022. 6. 30 | 2021. 12. 31 |
|-------|-------------|--------------|
| 1 年以内 | 398,223.00  | 820,323.00   |
| 合 计   | 398,223.00  | 820,323.00   |

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 种 类       | 2022. 6. 30      |         |                 |          |                  |
|-----------|------------------|---------|-----------------|----------|------------------|
|           | 账面余额             |         | 坏账准备            |          | 账面价值             |
|           | 金额               | 比例 (%)  | 金额              | 计提比例 (%) |                  |
| 单项计提坏账准备  |                  |         |                 |          |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 19, 615, 321. 76 | 100. 00 | 1, 534, 727. 60 | 7. 82    | 18, 080, 594. 16 |
| 合 计       | 19, 615, 321. 76 | 100. 00 | 1, 534, 727. 60 | 7. 82    | 18, 080, 594. 16 |

(续上表)

| 种 类 | 2021. 12. 31 |  |  |  |
|-----|--------------|--|--|--|
|-----|--------------|--|--|--|

|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备  |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 25,591,039.13 | 100.00 | 3,206,967.24 | 12.53    | 22,384,071.89 |
| 合 计       | 25,591,039.13 | 100.00 | 3,206,967.24 | 12.53    | 22,384,071.89 |

(续上表)

| 种 类       | 2020.12.31    |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备  |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 36,426,983.40 | 100.00 | 3,784,402.67 | 10.39    | 32,642,580.73 |
| 合 计       | 36,426,983.40 | 100.00 | 3,784,402.67 | 10.39    | 32,642,580.73 |

(续上表)

| 种 类       | 2019.12.31    |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备  |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 37,684,790.14 | 100.00 | 2,755,526.48 | 7.31     | 34,929,263.66 |
| 合 计       | 37,684,790.14 | 100.00 | 2,755,526.48 | 7.31     | 34,929,263.66 |

## 2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

### 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 2022.6.30     |              |          | 2021.12.31    |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 18,904,278.91 | 945,213.95   | 5.00     | 21,114,012.36 | 1,055,700.62 | 5.00     |
| 1-2 年 | 36,011.00     | 7,202.20     | 20.00    | 119,205.63    | 23,841.13    | 20.00    |
| 2-3 年 |               |              |          | 882,789.29    | 264,836.79   | 30.00    |
| 3-4 年 |               |              |          | 2,849,668.00  | 1,424,834.00 | 50.00    |
| 4-5 年 | 309,068.00    | 216,347.60   | 70.00    | 625,363.85    | 437,754.70   | 70.00    |
| 5 年以上 | 365,963.85    | 365,963.85   | 100.00   |               |              |          |
| 小 计   | 19,615,321.76 | 1,534,727.60 | 7.82     | 25,591,039.13 | 3,206,967.24 | 12.53    |

(续上表)

| 账 龄 | 2020.12.31 |  |  | 2019.12.31 |  |  |
|-----|------------|--|--|------------|--|--|
|-----|------------|--|--|------------|--|--|

|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
|-------|---------------|--------------|---------|---------------|--------------|---------|
| 1 年以内 | 26,700,973.83 | 1,335,048.69 | 5.00    | 32,535,874.28 | 1,626,793.72 | 5.00    |
| 1-2 年 | 6,026,216.70  | 1,205,243.34 | 20.00   | 4,159,420.01  | 831,884.00   | 20.00   |
| 2-3 年 | 3,028,929.02  | 908,678.71   | 30.00   | 989,495.85    | 296,848.76   | 30.00   |
| 3-4 年 | 670,863.85    | 335,431.93   | 50.00   |               |              |         |
| 4-5 年 |               |              |         |               |              |         |
| 小 计   | 36,426,983.40 | 3,784,402.67 | 10.39   | 37,684,790.14 | 2,755,526.48 | 7.31    |

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2022 年 1-6 月

| 项 目       | 期初数          | 本期增加          |    |    | 本期减少 |    |    | 期末数          |
|-----------|--------------|---------------|----|----|------|----|----|--------------|
|           |              | 计提            | 收回 | 其他 | 转回   | 核销 | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 3,206,967.24 | -1,672,239.64 |    |    |      |    |    | 1,534,727.60 |
| 小 计       | 3,206,967.24 | -1,672,239.64 |    |    |      |    |    | 1,534,727.60 |

② 2021 年度

| 项 目       | 期初数          | 本期增加        |    |    | 本期减少 |            |    | 期末数          |
|-----------|--------------|-------------|----|----|------|------------|----|--------------|
|           |              | 计提          | 收回 | 其他 | 转回   | 核销         | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 3,784,402.67 | -330,001.43 |    |    |      | 247,434.00 |    | 3,206,967.24 |
| 小 计       | 3,784,402.67 | -330,001.43 |    |    |      | 247,434.00 |    | 3,206,967.24 |

③ 2020 年度

| 项 目       | 期初数[注]       | 本期增加         |    |    | 本期减少 |    |    | 期末数          |
|-----------|--------------|--------------|----|----|------|----|----|--------------|
|           |              | 计提           | 收回 | 其他 | 转回   | 核销 | 其他 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 2,745,769.43 | 1,038,633.24 |    |    |      |    |    | 3,784,402.67 |
| 小 计       | 2,745,769.43 | 1,038,633.24 |    |    |      |    |    | 3,784,402.67 |

[注]根据新收入准则的相关规定，2020 年 1 月 1 日，公司将属于合同资产部分的应收账款调整至合同资产，调整增加了 2020 年 1 月 1 日合同资产账面余额 131,716.05 元，调整增加合同资产减值准备 9,757.05 元，相应调整减少 2020 年 1 月 1 日应收账款账面余额 131,716.05 元，调整减少应收账款坏账准备 9,757.05 元

④ 2019 年度

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|

|           |              | 计提         | 收回 | 其他 | 转回 | 核销        | 其他 |              |
|-----------|--------------|------------|----|----|----|-----------|----|--------------|
| 按组合计提坏账准备 | 2,819,095.30 | -40,830.33 |    |    |    | 22,738.49 |    | 2,755,526.48 |
| 小 计       | 2,819,095.30 | -40,830.33 |    |    |    | 22,738.49 |    | 2,755,526.48 |

2) 报告期无重要坏账准备收回或转回的情况。

(3) 报告期实际核销的应收账款情况

1) 报告期实际核销的应收账款金额

| 项 目         | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度    | 2020 年度 | 2019 年度   |
|-------------|--------------|------------|---------|-----------|
| 实际核销的应收账款金额 |              | 247,434.00 |         | 22,738.49 |

2) 报告期无重要应收账款核销的情况。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

| 单位名称              | 应收账款账面余额      | 合同资产账面余额<br>[注] | 应收账款及合同资产账面余额合计金额 | 占比<br>合计<br>(%) | 坏账准备合计     |
|-------------------|---------------|-----------------|-------------------|-----------------|------------|
| 浙江盛龙装饰材料<br>有限公司  | 4,985,515.51  |                 | 4,985,515.51      | 25.31           | 249,275.78 |
| 杭州柏菲伦定制家<br>居有限公司 | 2,740,672.25  |                 | 2,740,672.25      | 13.91           | 137,033.61 |
| 杭州圣奥控股有限<br>公司    | 1,543,218.00  |                 | 1,543,218.00      | 7.83            | 77,160.90  |
| 山东华海木业有限<br>公司    | 1,259,097.20  |                 | 1,259,097.20      | 6.39            | 62,954.86  |
| 杭州千年舟新材销<br>售有限公司 | 1,021,800.00  |                 | 1,021,800.00      | 5.19            | 51,090.00  |
| 小 计               | 11,550,302.96 |                 | 11,550,302.96     | 58.63           | 577,515.15 |

2) 2021 年 12 月 31 日

| 单位名称              | 应收账款账面余额      | 合同资产账面余额<br>[注] | 应收账款及合同资产账面余额合计金额 | 占比<br>合计<br>(%) | 坏账准备合计       |
|-------------------|---------------|-----------------|-------------------|-----------------|--------------|
| 杭州千年舟新材销<br>售有限公司 | 13,787,341.51 |                 | 13,787,341.51     | 53.69           | 689,367.08   |
| 杭州千年舟家居销<br>售有限公司 | 3,867,534.92  |                 | 3,867,534.92      | 15.06           | 1,691,285.91 |
| 浙江亚厦装饰股份<br>有限公司  | 675,031.85    |                 | 675,031.85        | 2.63            | 462,588.70   |
| 圣奥科技股份有限<br>公司    | 608,817.00    |                 | 608,817.00        | 2.37            | 30,440.85    |

|            |               |  |               |       |              |
|------------|---------------|--|---------------|-------|--------------|
| 浙江韩通建材有限公司 | 601,936.43    |  | 601,936.43    | 2.34  | 30,096.82    |
| 小 计        | 19,540,661.71 |  | 19,540,661.71 | 76.09 | 2,903,779.36 |

3) 2020 年 12 月 31 日

| 单位名称          | 应收账款账面余额      | 合同资产账面余额<br>[注] | 应收账款及合同资产账面余额合计金额 | 占比合计 (%) | 坏账准备合计       |
|---------------|---------------|-----------------|-------------------|----------|--------------|
| 杭州柏菲伦定制家居有限公司 | 9,497,042.52  |                 | 9,497,042.52      | 25.91    | 1,145,069.74 |
| 杭州千年舟家居销售有限公司 | 3,797,534.92  |                 | 3,797,534.92      | 10.36    | 1,022,295.14 |
| 清远市桦生木业实业有限公司 | 1,909,438.00  |                 | 1,909,438.00      | 5.21     | 95,471.90    |
| 浙江盛龙装饰材料有限公司  | 1,322,872.74  |                 | 1,322,872.74      | 3.61     | 66,143.64    |
| 沭阳县宏新木业制品厂    | 1,087,170.00  |                 | 1,087,170.00      | 2.97     | 54,358.50    |
| 小 计           | 17,614,058.18 |                 | 17,614,058.18     | 48.06    | 2,383,338.92 |

4) 2019 年 12 月 31 日

| 单位名称          | 账面余额          | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备         |
|---------------|---------------|----------------|--------------|
| 杭州柏菲伦定制家居有限公司 | 6,468,117.41  | 17.16          | 479,288.17   |
| 临沂市鲁源浸渍纸业有限公司 | 4,684,658.46  | 12.43          | 234,232.92   |
| 杭州千年舟家居销售有限公司 | 3,682,789.29  | 9.77           | 604,139.46   |
| 山东亦木装饰材料有限公司  | 3,614,990.00  | 9.59           | 180,749.50   |
| 浙江盛龙装饰材料有限公司  | 1,748,154.88  | 4.64           | 87,407.74    |
| 小 计           | 20,198,710.04 | 53.59          | 1,585,817.79 |

[注]为增强报告期内数据的可比性，将 2022 年 6 月末、2021 年、2020 年应收账款期末余额前 5 名客户对应的合同资产在此列示说明，占比合计及坏账准备合计均包含合同资产

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

|     |           |
|-----|-----------|
| 种 类 | 2022.6.30 |
|-----|-----------|

|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项计提坏账准备  |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 345,121,083.11 | 100.00 | 17,298,264.15 | 5.01     | 327,822,818.96 |
| 合 计       | 345,121,083.11 | 100.00 | 17,298,264.15 | 5.01     | 327,822,818.96 |

(续上表)

| 种 类       | 2021.12.31     |        |               |          |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项计提坏账准备  |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 382,480,838.44 | 100.00 | 19,052,651.94 | 4.98     | 363,428,186.50 |
| 合 计       | 382,480,838.44 | 100.00 | 19,052,651.94 | 4.98     | 363,428,186.50 |

(续上表)

| 种 类       | 2020.12.31     |        |               |          |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项计提坏账准备  |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 171,607,898.87 | 100.00 | 20,108,188.59 | 11.72    | 151,499,710.28 |
| 合 计       | 171,607,898.87 | 100.00 | 20,108,188.59 | 11.72    | 151,499,710.28 |

(续上表)

| 种 类       | 2019.12.31    |        |              |          |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项计提坏账准备  |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 95,327,938.69 | 100.00 | 5,095,775.39 | 5.35     | 90,232,163.30 |
| 合 计       | 95,327,938.69 | 100.00 | 5,095,775.39 | 5.35     | 90,232,163.30 |

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称        | 2022.6.30      |               |          | 2021.12.31     |               |          |
|-------------|----------------|---------------|----------|----------------|---------------|----------|
|             | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 应收融资租赁保证金组合 |                |               |          | 2,000,000.00   |               |          |
| 账龄组合        | 345,121,083.11 | 17,298,264.15 | 5.01     | 380,480,838.44 | 19,052,651.94 | 5.01     |

|          |                |               |       |                |               |       |
|----------|----------------|---------------|-------|----------------|---------------|-------|
| 其中：1 年以内 | 344,939,683.11 | 17,246,984.15 | 5.00  | 380,299,438.44 | 19,014,971.94 | 5.00  |
| 1-2 年    | 45,000.00      | 9,000.00      | 20.00 | 175,000.00     | 35,000.00     | 20.00 |
| 2-3 年    | 133,000.00     | 39,900.00     | 30.00 | 3,000.00       | 900.00        | 30.00 |
| 3-4 年    |                |               |       | 3,000.00       | 1,500.00      | 50.00 |
| 4-5 年    | 3,400.00       | 2,380.00      | 70.00 | 400.00         | 280.00        | 70.00 |
| 5 年以上    |                |               |       |                |               |       |
| 小 计      | 345,121,083.11 | 17,298,264.15 | 5.01  | 382,480,838.44 | 19,052,651.94 | 4.98  |

(续上表)

| 组合名称     | 2020.12.31     |               |             | 2019.12.31    |              |             |
|----------|----------------|---------------|-------------|---------------|--------------|-------------|
|          | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例<br>(%) | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例<br>(%) |
| 账龄组合     | 171,607,898.87 | 20,108,188.59 | 11.72       | 95,327,938.69 | 5,095,775.39 | 5.35        |
| 其中：1 年以内 | 96,337,877.27  | 4,816,893.87  | 5.00        | 93,731,549.03 | 4,686,577.46 | 5.00        |
| 1-2 年    | 73,692,242.54  | 14,738,448.50 | 20.00       | 1,482,514.66  | 296,502.93   | 20.00       |
| 2-3 年    | 1,463,904.06   | 439,171.22    | 30.00       | 400.00        | 120.00       | 30.00       |
| 3-4 年    | 400.00         | 200.00        | 50.00       |               |              |             |
| 4-5 年    |                |               |             | 3,000.00      | 2,100.00     | 70.00       |
| 5 年以上    | 113,475.00     | 113,475.00    | 100.00      | 110,475.00    | 110,475.00   | 100.00      |
| 小 计      | 171,607,898.87 | 20,108,188.59 | 11.72       | 95,327,938.69 | 5,095,775.39 | 5.35        |

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2022 年 1-6 月

| 项 目     | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合 计           |
|---------|--------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
|         | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发生<br>信用减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已<br>发生信用减值) |               |
| 期初数     | 19,014,971.94      | 37,680.00                    |                              | 19,052,651.94 |
| 期初数在本期  | ——                 | ——                           | ——                           |               |
| —转入第二阶段 |                    |                              |                              |               |
| —转入第三阶段 |                    |                              |                              |               |
| —转回第二阶段 |                    |                              |                              |               |

|         |               |           |  |               |
|---------|---------------|-----------|--|---------------|
| —转回第一阶段 |               |           |  |               |
| 本期计提    | -1,767,987.79 | 13,600.00 |  | -1,754,387.79 |
| 本期收回    |               |           |  |               |
| 本期转回    |               |           |  |               |
| 本期核销    |               |           |  |               |
| 其他变动    |               |           |  |               |
| 期末数     | 17,246,984.15 | 51,280.00 |  | 17,298,264.15 |

② 2021 年度

| 项 目     | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合 计           |
|---------|--------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
|         | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发生<br>信用减值) | 整个存续期预<br>期信用损失(已<br>发生信用减值) |               |
| 期初数     | 4,816,893.87       | 15,177,819.72                | 113,475.00                   | 20,108,188.59 |
| 期初数在本期  | ——                 | ——                           | ——                           |               |
| —转入第二阶段 |                    |                              |                              |               |
| —转入第三阶段 |                    |                              |                              |               |
| —转回第二阶段 |                    |                              |                              |               |
| —转回第一阶段 |                    |                              |                              |               |
| 本期计提    | 14,198,078.07      | -15,135,863.72               | -23,000.00                   | -960,785.65   |
| 本期收回    |                    |                              |                              |               |
| 本期转回    |                    |                              |                              |               |
| 本期核销    |                    | 4,276.00                     | 90,475.00                    | 94,751.00     |
| 其他变动    |                    |                              |                              |               |
| 期末数     | 19,014,971.94      | 37,680.00                    |                              | 19,052,651.94 |

③ 2020 年度

| 项 目    | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合 计          |
|--------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
|        | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发生<br>信用减值) | 整个存续期预<br>期信用损失(已<br>发生信用减值) |              |
| 期初数    | 4,686,577.46       | 298,722.93                   | 110,475.00                   | 5,095,775.39 |
| 期初数在本期 | ——                 | ——                           | ——                           |              |

|         |              |               |            |               |
|---------|--------------|---------------|------------|---------------|
| —转入第二阶段 |              |               |            |               |
| —转入第三阶段 |              |               |            |               |
| —转回第二阶段 |              |               |            |               |
| —转回第一阶段 |              |               |            |               |
| 本期计提    | 130,316.41   | 14,879,096.79 | 3,000.00   | 15,012,413.20 |
| 本期收回    |              |               |            |               |
| 本期转回    |              |               |            |               |
| 本期核销    |              |               |            |               |
| 其他变动    |              |               |            |               |
| 期末数     | 4,816,893.87 | 15,177,819.72 | 113,475.00 | 20,108,188.59 |

④ 2019 年度

| 项 目     | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合 计           |
|---------|--------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
|         | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发<br>生信用减值) | 整个存续期预<br>期信用损失(已<br>发生信用减值) |               |
| 期初数     | 6,744,767.15       | 188,441.11                   | 110,475.00                   | 7,043,683.26  |
| 期初数在本期  | ——                 | ——                           | ——                           |               |
| —转入第二阶段 |                    |                              |                              |               |
| —转入第三阶段 |                    |                              |                              |               |
| —转回第二阶段 |                    |                              |                              |               |
| —转回第一阶段 |                    |                              |                              |               |
| 本期计提    | -2,058,189.69      | 110,281.82                   |                              | -1,947,907.87 |
| 本期收回    |                    |                              |                              |               |
| 本期转回    |                    |                              |                              |               |
| 本期核销    |                    |                              |                              |               |
| 其他变动    |                    |                              |                              |               |
| 期末数     | 4,686,577.46       | 298,722.93                   | 110,475.00                   | 5,095,775.39  |

2) 报告期内无重要坏账准备收回或转回的情况。

(3) 报告期内无核销其他应收款的情况。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质  | 账面余额           |                |                |               |
|-------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|       | 2022. 6. 30    | 2021. 12. 31   | 2020. 12. 31   | 2019. 12. 31  |
| 押金保证金 | 399,400.00     | 2,289,400.00   | 571,208.50     | 278,308.50    |
| 拆借款   | 344,373,572.60 | 379,853,019.49 | 169,025,551.75 | 94,820,921.05 |
| 应收暂付款 | 348,110.51     | 338,418.95     | 241,138.62     | 228,709.14    |
| 股权转让款 |                |                | 1,770,000.00   |               |
| 合 计   | 345,121,083.11 | 382,480,838.44 | 171,607,898.87 | 95,327,938.69 |

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

| 单位名称           | 款项性质 | 账面余额           | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备          |
|----------------|------|----------------|-------|-----------------|---------------|
| 澳思柏恩装饰材料有限公司   | 拆借款  | 183,645,184.01 | 1 年以内 | 53.21           | 9,182,259.20  |
| 江苏澳思柏恩装饰材料有限公司 | 拆借款  | 139,107,096.33 | 1 年以内 | 40.31           | 6,955,354.82  |
| 杭州千年舟家居销售有限公司  | 拆借款  | 13,000,000.00  | 1 年以内 | 3.77            | 650,000.00    |
| 杭州柏菲伦定制家居有限公司  | 拆借款  | 6,230,769.88   | 1 年以内 | 1.81            | 311,538.49    |
| 杭州千年舟进出口有限公司   | 拆借款  | 2,298,015.53   | 1 年以内 | 0.67            | 114,900.78    |
| 小 计            |      | 344,281,065.75 |       | 99.77           | 17,214,053.29 |

2) 2021 年 12 月 31 日

| 单位名称            | 款项性质 | 账面余额           | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备          |
|-----------------|------|----------------|-------|-----------------|---------------|
| 江苏澳思柏恩装饰材料有限公司  | 拆借款  | 189,093,081.13 | 1 年以内 | 49.44           | 9,454,654.06  |
| 澳思柏恩装饰材料有限公司    | 拆借款  | 117,602,699.82 | 1 年以内 | 30.75           | 5,880,134.99  |
| 日照市澳思柏恩装饰材料有限公司 | 拆借款  | 53,625,914.66  | 1 年以内 | 14.02           | 2,681,295.73  |
| 山东华海木业有限公司      | 拆借款  | 10,380,000.00  | 1 年以内 | 2.71            | 519,000.00    |
| 杭州千年舟家居销售有限公司   | 拆借款  | 9,070,306.91   | 1 年以内 | 2.37            | 453,515.35    |
| 小 计             |      | 379,772,002.52 |       | 99.29           | 18,988,600.13 |

3) 2020 年 12 月 31 日

| 单位名称            | 款项性质 | 账面余额          | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备          |
|-----------------|------|---------------|-------|-----------------|---------------|
| 澳思柏恩装饰材料有限公司    | 拆借款  | 73,326,729.75 | [注 1] | 42.73           | 13,750,345.95 |
| 日照市澳思柏恩装饰材料有限公司 | 拆借款  | 66,900,000.00 | 1 年以内 | 38.98           | 3,345,000.00  |

|                |     |                |       |       |               |
|----------------|-----|----------------|-------|-------|---------------|
| 杭州千年舟家居销售有限公司  | 拆借款 | 12,331,396.80  | [注 2] | 7.19  | 1,914,689.40  |
| 江苏澳思柏恩装饰材料有限公司 | 拆借款 | 10,717,184.20  | 1 年以内 | 6.25  | 535,859.21    |
| 杭州柏菲伦定制家居有限公司  | 拆借款 | 5,750,000.00   | 1 年以内 | 3.35  | 287,500.00    |
| 小 计            |     | 169,025,310.75 |       | 98.50 | 19,833,394.56 |

[注 1]1 年以内 6,100,000.00 元, 1-2 年 67,226,729.75 元

[注 2]1 年以内 4,554,313.45 元, 1-2 年 6,461,512.79 元, 2-3 年 1,315,570.56 元

#### 4) 2019 年 12 月 31 日

| 单位名称           | 款项性质  | 账面余额          | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备         |
|----------------|-------|---------------|-------|-----------------|--------------|
| 澳思柏恩装饰材料有限公司   | 拆借款   | 87,038,440.20 | 1 年以内 | 91.30           | 4,351,922.01 |
| 杭州千年舟家居销售有限公司  | 拆借款   | 7,777,083.35  | [注]   | 8.16            | 586,189.75   |
| 杭州锦坤房地产开发有限公司  | 保证金   | 148,333.50    | 1-2 年 | 0.16            | 29,666.70    |
| 杭州市余杭区人民政府财政专户 | 保证金   | 90,475.00     | 5 年以上 | 0.09            | 90,475.00    |
| 王霖             | 应收暂付款 | 60,000.00     | 1 年以内 | 0.06            | 3,000.00     |
| 小 计            |       | 95,114,332.05 |       | 99.77           | 5,061,253.46 |

[注]1 年以内 6,461,512.79 元, 1-2 年 1,315,570.56 元

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

| 项 目    | 2022.6.30      |              |                | 2021.12.31     |              |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|        | 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 | 957,731,500.00 | 8,000,000.00 | 949,731,500.00 | 803,050,000.00 | 8,000,000.00 | 795,050,000.00 |
| 合 计    | 957,731,500.00 | 8,000,000.00 | 949,731,500.00 | 803,050,000.00 | 8,000,000.00 | 795,050,000.00 |

(续上表)

| 项 目    | 2020.12.31     |              |                | 2019.12.31     |      |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|------|----------------|
|        | 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 | 790,100,000.00 | 8,000,000.00 | 782,100,000.00 | 708,050,000.00 |      | 708,050,000.00 |
| 合 计    | 790,100,000.00 | 8,000,000.00 | 782,100,000.00 | 708,050,000.00 |      | 708,050,000.00 |

#### (2) 对子公司投资

##### 1) 2022 年 1-6 月

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提 | 减值准备 |
|-------|-----|------|------|-----|------|------|
|-------|-----|------|------|-----|------|------|

|                 |                |                |            |                | 减值准备 | 期末数          |
|-----------------|----------------|----------------|------------|----------------|------|--------------|
| 杭州千年舟新材销售有限公司   | 20,000,000.00  |                |            | 20,000,000.00  |      |              |
| 杭州千年舟家居销售有限公司   | 10,000,000.00  |                |            | 10,000,000.00  |      | 8,000,000.00 |
| 杭州千年舟集采贸易有限公司   | 60,000,000.00  |                |            | 60,000,000.00  |      |              |
| 杭州美缘建材销售有限公司    | 5,000,000.00   |                |            | 5,000,000.00   |      |              |
| 杭州柏菲伦定制家居有限公司   | 58,000,000.00  |                |            | 58,000,000.00  |      |              |
| 杭州千年舟木作销售有限公司   | 5,000,000.00   |                |            | 5,000,000.00   |      |              |
| 杭州千年舟进出口有限公司    | 20,000,000.00  |                |            | 20,000,000.00  |      |              |
| 山东华海木业有限公司      | 40,000,000.00  |                |            | 40,000,000.00  |      |              |
| 日照市澳思柏恩装饰材料有限公司 | 230,000,000.00 |                |            | 230,000,000.00 |      |              |
| 江苏澳思柏恩装饰材料有限公司  | 50,000,000.00  | 152,000,000.00 |            | 202,000,000.00 |      |              |
| 澳思柏恩装饰材料有限公司    | 300,000,000.00 |                |            | 300,000,000.00 |      |              |
| 广西启鹿装饰材料有限公司    | 100,000.00     |                | 100,000.00 |                |      |              |
| 浙江千年舟装配建筑科技有限公司 | 4,950,000.00   | 2,781,500.00   |            | 7,731,500.00   |      |              |
| 小 计             | 803,050,000.00 | 154,781,500.00 | 100,000.00 | 957,731,500.00 |      | 8,000,000.00 |

2) 2021 年度

| 被投资单位         | 期初数           | 本期增加          | 本期减少 | 期末数           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数      |
|---------------|---------------|---------------|------|---------------|----------|--------------|
| 杭州千年舟新材销售有限公司 | 20,000,000.00 |               |      | 20,000,000.00 |          |              |
| 杭州千年舟家居销售有限公司 | 10,000,000.00 |               |      | 10,000,000.00 |          | 8,000,000.00 |
| 杭州千年舟集采贸易有限公司 | 60,000,000.00 |               |      | 60,000,000.00 |          |              |
| 杭州美缘建材销售有限公司  | 5,000,000.00  |               |      | 5,000,000.00  |          |              |
| 杭州柏菲伦定制家居有限公司 | 35,000,000.00 | 23,000,000.00 |      | 58,000,000.00 |          |              |
| 杭州千年舟木作销      | 5,000,000.00  |               |      | 5,000,000.00  |          |              |

|                 |                |               |               |                |  |              |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--|--------------|
| 售有限公司[注]        |                |               |               |                |  |              |
| 杭州千年舟进出口有限公司    | 20,000,000.00  |               |               | 20,000,000.00  |  |              |
| 山东华海木业有限公司      | 40,000,000.00  |               |               | 40,000,000.00  |  |              |
| 日照市澳思柏恩装饰材料有限公司 | 230,000,000.00 |               |               | 230,000,000.00 |  |              |
| 江苏澳思柏恩装饰材料有限公司  | 50,000,000.00  |               |               | 50,000,000.00  |  |              |
| 澳思柏恩装饰材料有限公司    | 300,000,000.00 |               |               | 300,000,000.00 |  |              |
| 杭州千年舟智能装饰材料有限公司 | 15,000,000.00  |               | 15,000,000.00 |                |  |              |
| 广西启鹿装饰材料有限公司    | 100,000.00     |               |               | 100,000.00     |  |              |
| 浙江千年舟装配建筑科技有限公司 |                | 4,950,000.00  |               | 4,950,000.00   |  |              |
| 小 计             | 790,100,000.00 | 27,950,000.00 | 15,000,000.00 | 803,050,000.00 |  | 8,000,000.00 |

[注]2021年3月，杭州千年舟电子商务有限公司更名为杭州千年舟木作销售有限公司

### 3) 2020 年度

| 被投资单位           | 期初数            | 本期增加          | 本期减少 | 期末数            | 本期计提减值准备     | 减值准备期末数      |
|-----------------|----------------|---------------|------|----------------|--------------|--------------|
| 杭州千年舟新材销售有限公司   | 20,000,000.00  |               |      | 20,000,000.00  |              |              |
| 杭州千年舟家居销售有限公司   | 10,000,000.00  |               |      | 10,000,000.00  | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 杭州千年舟集采贸易有限公司   | 60,000,000.00  |               |      | 60,000,000.00  |              |              |
| 杭州美缘建材销售有限公司    | 5,000,000.00   |               |      | 5,000,000.00   |              |              |
| 杭州柏菲伦定制家居有限公司   | 35,000,000.00  |               |      | 35,000,000.00  |              |              |
| 杭州千年舟电子商务有限公司   | 5,000,000.00   |               |      | 5,000,000.00   |              |              |
| 杭州千年舟进出口有限公司    | 20,000,000.00  |               |      | 20,000,000.00  |              |              |
| 山东华海木业有限公司      | 40,000,000.00  |               |      | 40,000,000.00  |              |              |
| 日照市澳思柏恩装饰材料有限公司 | 230,000,000.00 |               |      | 230,000,000.00 |              |              |
| 江苏澳思柏恩装         | 18,050,000.00  | 31,950,000.00 |      | 50,000,000.00  |              |              |

|                         |                |                |               |                |              |              |
|-------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|
| 饰材料有限公司                 |                |                |               |                |              |              |
| 澳思柏恩装饰材料<br>有限公司        | 230,000,000.00 | 70,000,000.00  |               | 300,000,000.00 |              |              |
| 杭州千年舟智能<br>装饰材料有限公<br>司 | 15,000,000.00  |                |               | 15,000,000.00  |              |              |
| 师宗华海木业有<br>限公司          | 20,000,000.00  |                | 20,000,000.00 |                |              |              |
| 广西启鹿装饰材<br>料有限公司        |                | 100,000.00     |               | 100,000.00     |              |              |
| 小 计                     | 708,050,000.00 | 102,050,000.00 | 20,000,000.00 | 790,100,000.00 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |

4) 2019 年度

| 被投资单位                   | 期初数            | 本期增加           | 本期减少 | 期末数            | 本期计提<br>减值准备 | 减值准备<br>期末数 |
|-------------------------|----------------|----------------|------|----------------|--------------|-------------|
| 杭州千年舟新材<br>销售有限公司       | 20,000,000.00  |                |      | 20,000,000.00  |              |             |
| 杭州千年舟家居<br>销售有限公司       | 10,000,000.00  |                |      | 10,000,000.00  |              |             |
| 杭州千年舟集采<br>贸易有限公司       | 52,000,000.00  | 8,000,000.00   |      | 60,000,000.00  |              |             |
| 杭州美缘建材销<br>售有限公司        | 5,000,000.00   |                |      | 5,000,000.00   |              |             |
| 杭州柏菲伦定制<br>家居有限公司       | 34,000,000.00  | 1,000,000.00   |      | 35,000,000.00  |              |             |
| 杭州千年舟电子<br>商务有限公司       | 5,000,000.00   |                |      | 5,000,000.00   |              |             |
| 杭州千年舟进出<br>口有限公司        | 20,000,000.00  |                |      | 20,000,000.00  |              |             |
| 山东华海木业有<br>限公司          | 40,000,000.00  |                |      | 40,000,000.00  |              |             |
| 日照市澳思柏恩<br>装饰材料有限公<br>司 | 130,000,000.00 | 100,000,000.00 |      | 230,000,000.00 |              |             |
| 江苏澳思柏恩装<br>饰材料有限公司      | 17,000,000.00  | 1,050,000.00   |      | 18,050,000.00  |              |             |
| 澳思柏恩装饰材<br>料有限公司        | 130,000,000.00 | 100,000,000.00 |      | 230,000,000.00 |              |             |
| 杭州千年舟智能<br>装饰材料有限公<br>司 | 5,000,000.00   | 10,000,000.00  |      | 15,000,000.00  |              |             |
| 师宗华海木业有<br>限公司          | 20,000,000.00  |                |      | 20,000,000.00  |              |             |

|     |                |                |  |                |  |  |
|-----|----------------|----------------|--|----------------|--|--|
| 小 计 | 488,000,000.00 | 220,050,000.00 |  | 708,050,000.00 |  |  |
|-----|----------------|----------------|--|----------------|--|--|

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目              | 2022 年 1-6 月   |                | 2021 年度        |                |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                  | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务收入           | 277,488,365.12 | 143,037,297.47 | 567,123,596.19 | 305,101,487.01 |
| 其他业务收入           | 8,663,383.76   | 4,712,023.00   | 15,285,797.37  | 7,487,013.35   |
| 合 计              | 286,151,748.88 | 147,749,320.47 | 582,409,393.56 | 312,588,500.36 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 282,704,387.49 | 146,227,245.45 | 576,421,617.56 | 310,184,285.45 |

(续上表)

| 项 目              | 2020 年度        |                | 2019 年度        |                |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                  | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务收入           | 394,122,736.25 | 199,789,486.46 | 394,875,505.36 | 205,940,999.12 |
| 其他业务收入           | 11,894,013.91  | 4,398,747.21   | 13,758,485.78  | 6,170,560.46   |
| 合 计              | 406,016,750.16 | 204,188,233.67 | 408,633,991.14 | 212,111,559.58 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 399,686,611.52 | 201,332,337.62 | ——             | ——             |

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2022 年 1-6 月

| 客户名称                   | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|------------------------|----------------|------------------|
| 杭州千年舟新材销售有限公司          | 84,083,448.41  | 29.38            |
| 临沂江源装饰材料有限公司及其关联方[注 1] | 14,868,547.06  | 5.20             |
| 浙江盛龙装饰材料有限公司           | 5,154,223.12   | 1.80             |
| 临沂友明建材有限公司及其关联方[注 2]   | 5,133,300.79   | 1.79             |
| 武汉兴佳龙商贸有限公司及其关联方[注 3]  | 4,332,100.38   | 1.51             |
| 小 计                    | 113,571,619.76 | 39.68            |

2) 2021 年度

| 客户名称                   | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|------------------------|----------------|------------------|
| 杭州千年舟新材销售有限公司          | 142,778,389.15 | 24.52            |
| 浙江盛龙装饰材料有限公司           | 11,914,074.04  | 2.05             |
| 临沂江源装饰材料有限公司及其关联方[注 1] | 11,647,963.11  | 2.00             |
| 临沂友明建材有限公司及其关联方[注 2]   | 10,192,008.67  | 1.75             |
| 杭州柏菲伦定制家居有限公司          | 7,731,453.52   | 1.33             |
| 小 计                    | 184,263,888.49 | 31.65            |

3) 2020 年度

| 客户名称                   | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|------------------------|----------------|------------------|
| 杭州千年舟新材销售有限公司          | 117,738,067.20 | 29.00            |
| 杭州千年舟集采贸易有限公司          | 16,989,780.40  | 4.18             |
| 浙江盛龙装饰材料有限公司           | 9,564,734.18   | 2.36             |
| 杭州柏菲伦定制家居有限公司          | 9,174,855.43   | 2.26             |
| 临沂江源装饰材料有限公司及其关联方[注 1] | 6,405,537.15   | 1.58             |
| 小 计                    | 159,872,974.36 | 39.38            |

4) 2019 年度

| 客户名称           | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|----------------|----------------|------------------|
| 杭州千年舟新材销售有限公司  | 144,784,275.93 | 35.43            |
| 杭州千年舟集采贸易有限公司  | 46,862,552.25  | 11.47            |
| 郑州鑫罡汽车装饰用品有限公司 | 9,106,621.54   | 2.23             |
| 临沂市鲁源浸渍纸业有限公司  | 7,310,142.32   | 1.79             |
| 浙江盛龙装饰材料有限公司   | 7,169,688.03   | 1.75             |
| 小 计            | 215,233,280.07 | 52.67            |

[注 1]临沂江源装饰材料有限公司及其关联方包括临沂江源装饰材料有限公司、临沂市鲁源浸渍纸业有限公司和广西鲁源新材料科技有限公司

[注 2]临沂友明建材有限公司及其关联方包括临沂友明建材有限公司和饰全饰美(山东)供应链管理有限公司

[注 3]武汉兴佳龙商贸有限公司及其关联方包括武汉兴佳龙商贸有限公司和武汉市东  
西湖鑫兴龙木业经营部

(3) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

| 项 目     | 2022 年 1-6 月   |                | 2021 年度        |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 产品销售    | 142,562,326.28 | 137,352,841.49 | 306,803,463.32 | 290,515,391.76 |
| 其中：装饰材料 | 142,562,326.28 | 137,352,841.49 | 306,803,463.32 | 290,515,391.76 |
| 家居产品    |                |                |                |                |
| 品牌综合服务  | 134,926,038.84 | 5,684,455.98   | 260,320,132.87 | 14,586,095.25  |
| 其他业务    | 5,216,022.37   | 3,189,947.98   | 9,298,021.37   | 5,082,798.44   |
| 小 计     | 282,704,387.49 | 146,227,245.45 | 576,421,617.56 | 310,184,285.45 |

(续上表)

| 项 目     | 2020 年度        |                | 2019 年度        |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 产品销售    | 200,365,978.04 | 188,234,078.38 | 207,712,976.24 | 193,210,318.17 |
| 其中：装饰材料 | 197,754,185.86 | 186,109,762.69 | 205,625,770.86 | 191,496,746.27 |
| 家居产品    | 2,611,792.18   | 2,124,315.69   | 2,087,205.38   | 1,713,571.90   |
| 品牌综合服务  | 193,756,758.21 | 11,555,408.08  | 187,162,529.12 | 12,730,680.95  |
| 其他业务    | 5,563,875.27   | 1,542,851.16   | 13,758,485.78  | 6,170,560.46   |
| 小 计     | 399,686,611.52 | 201,332,337.62 | 408,633,991.14 | 212,111,559.58 |

2) 收入按经营地区分解

| 项 目 | 2022 年 1-6 月   |                | 2021 年度        |                |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 境内  | 282,704,387.49 | 146,227,245.45 | 576,421,617.56 | 310,184,285.45 |
| 小 计 | 282,704,387.49 | 146,227,245.45 | 576,421,617.56 | 310,184,285.45 |

(续上表)

| 项 目 | 2020 年度        |                | 2019 年度        |                |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 境内  | 399,686,611.52 | 201,332,337.62 | 408,633,991.14 | 212,111,559.58 |
| 小 计 | 399,686,611.52 | 201,332,337.62 | 408,633,991.14 | 212,111,559.58 |

3) 收入按商品或服务转让时间分解

| 项 目          | 2022 年 1-6 月   | 2021 年度        | 2020 年度        |
|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 商品-在某一时点确认收入 | 147,038,914.41 | 314,237,760.23 | 204,416,016.91 |
| 服务-在某一时点确认收入 | 135,665,473.08 | 262,183,857.33 | 195,270,594.61 |
| 小 计          | 282,704,387.49 | 576,421,617.56 | 399,686,611.52 |

(4) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

| 项 目  | 2022 年 1-6 月  | 2021 年度       | 2020 年度       |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 营业收入 | 15,131,774.05 | 15,350,061.19 | 12,044,387.60 |
| 小 计  | 15,131,774.05 | 15,350,061.19 | 12,044,387.60 |

2. 研发费用

| 项 目   | 2022 年 1-6 月  | 2021 年度       | 2020 年度       | 2019 年度       |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 8,131,915.93  | 12,758,688.56 | 7,778,787.89  | 7,348,280.52  |
| 材料投入  | 6,307,375.98  | 9,366,381.51  | 5,404,483.86  | 5,800,974.16  |
| 折旧及摊销 | 1,027,774.02  | 1,358,739.32  | 503,018.53    | 474,976.55    |
| 产品检测费 | 478,524.66    | 515,838.00    | 653,182.26    | 479,977.64    |
| 其他费用  | 581,444.07    | 642,113.11    | 910,029.59    | 482,801.54    |
| 合 计   | 16,527,034.66 | 24,641,760.50 | 15,249,502.13 | 14,587,010.41 |

3. 投资收益

| 项 目                   | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度    | 2020 年度      | 2019 年度    |
|-----------------------|--------------|------------|--------------|------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益       | -8,581.06    | -1,055.30  | 3,800,000.00 |            |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益      | 3,728.38     | 542,962.11 | 113,377.69   |            |
| 其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入 | 120,550.20   | 76,539.80  | 219,809.70   | 114,809.70 |
| 处置以摊余成本计量的金融资产产生的投资收益 | -173,708.27  |            |              |            |
| 合 计                   | -58,010.75   | 618,446.61 | 4,133,187.39 | 114,809.70 |

## 十六、其他补充资料

### (一) 净资产收益率及每股收益

#### 1. 明细情况

##### (1) 净资产收益率

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) |         |         |         |
|-------------------------|---------------|---------|---------|---------|
|                         | 2022 年 1-6 月  | 2021 年度 | 2020 年度 | 2019 年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 8.46          | 19.09   | 15.46   | 20.05   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.70          | 17.57   | 14.37   | 17.86   |

##### (2) 每股收益

| 报告期利润                   | 每股收益(元/股)    |         |         |              |         |         |
|-------------------------|--------------|---------|---------|--------------|---------|---------|
|                         | 基本每股收益       |         |         | 稀释每股收益       |         |         |
|                         | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度 | 2020 年度 | 2022 年 1-6 月 | 2021 年度 | 2020 年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.39         | 0.77    | 0.52    | 0.39         | 0.77    | 0.52    |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.35         | 0.71    | 0.48    | 0.35         | 0.71    | 0.48    |

#### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                         | 序号    | 2022 年 1-6 月   | 2021 年度        | 2020 年度        | 2019 年度        |
|-----------------------------|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润              | A     | 59,047,321.50  | 116,516,302.74 | 78,290,161.83  | 82,457,914.83  |
| 非经常性损益                      | B     | 5,300,825.42   | 9,306,069.04   | 5,554,965.28   | 9,022,557.49   |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润    | C=A-B | 53,746,496.08  | 107,210,233.70 | 72,735,196.55  | 73,435,357.34  |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产            | D     | 668,544,290.36 | 552,027,987.62 | 452,399,779.31 | 369,941,864.48 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E     |                |                | 16,000,000.00  |                |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         | F     |                |                | 9.00           |                |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  | G     |                |                |                |                |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         | H     |                |                |                |                |
| 其他                          | I     |                |                | 6,549,033.13   |                |

|                   |                                                  |   |                |                |                |                |
|-------------------|--------------------------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                   | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数                              | J |                |                | 5.00           |                |
| 报告期月份数            |                                                  | K | 6.00           | 12.00          | 12.00          | 12.00          |
| 加权平均净资产           | $L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K+I \times J/K$ |   | 698,067,951.11 | 610,286,138.99 | 506,273,624.03 | 411,170,821.90 |
| 加权平均净资产收益率        | $M=A/L$                                          |   | 8.46%          | 19.09%         | 15.46%         | 20.05%         |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | $N=C/L$                                          |   | 7.70%          | 17.57%         | 14.37%         | 17.86%         |

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号                                  | 2022 年 1-6 月   | 2021 年度        | 2020 年度        |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A                                   | 59,047,321.50  | 116,516,302.74 | 78,290,161.83  |
| 非经常性损益                   | B                                   | 5,300,825.42   | 9,306,069.04   | 5,554,965.28   |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B                               | 53,746,496.08  | 107,210,233.70 | 72,735,196.55  |
| 期初股份总数                   | D                                   | 151,956,000.00 | 151,956,000.00 | 151,956,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                   |                |                |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F                                   |                |                |                |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G                                   |                |                |                |
| 因回购等减少股份数                | H                                   |                |                |                |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I                                   |                |                |                |
| 报告期缩股数                   | J                                   |                |                |                |
| 报告期月份数                   | K                                   | 6.00           | 12.00          | 12.00          |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 151,956,000.00 | 151,956,000.00 | 151,956,000.00 |
| 基本每股收益                   | $M=A/L$                             | 0.39           | 0.77           | 0.52           |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | $N=C/L$                             | 0.35           | 0.71           | 0.48           |

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

#### (二) 公司主要财务报表项目的异常情况原因说明

1. 2022 年 1-6 月比 2021 年度

| 资产负债表项目 | 2022. 6. 30    | 2021. 12. 31   | 变动幅度                    | 变动原因说明                                        |
|---------|----------------|----------------|-------------------------|-----------------------------------------------|
| 应收票据    | 6,262,743.70   | 14,003,595.45  | -55.28%                 | 主要系 2022 年 6 月末应收商业承兑汇票减少、单项计提坏账准备较多所致        |
| 预付款项    | 23,872,121.67  | 16,135,403.93  | 47.95%                  | 主要系 2022 年 6 月末预付货款增加较多所致所致                   |
| 其他应收款   | 9,017,283.38   | 14,357,869.12  | -37.20%                 | 主要系 2022 年 1-6 月部分融资租赁到期，融资租赁保证金对冲长期应付款所致     |
| 其他流动资产  | 53,248,742.12  | 76,413,382.95  | -30.31%                 | 主要系 2022 年 1-6 月公司申请增值税留抵税退回较多所致              |
| 在建工程    | 591,141,115.34 | 414,008,570.08 | 42.78%                  | 主要系 2022 年 1-6 月江苏澳思柏恩项目投入较大所致                |
| 长期待摊费用  | 7,554,352.14   | 3,975,783.17   | 90.01%                  | 主要系 2022 年 1-6 月待摊装修费用增加所致                    |
| 递延所得税资产 | 4,988,516.70   | 2,391,219.82   | 108.62%                 | 主要系 2022 年 6 月末可抵扣暂时性差异增加所致                   |
| 应付票据    | 150,144,168.79 | 79,896,237.09  | 87.92%                  | 主要系 2022 年 6 月末以票据结算方式支付货款及工程款较 2021 年末增加所致   |
| 应付账款    | 335,958,310.65 | 252,968,398.89 | 32.81%                  | 主要系 2022 年 6 月末应付货款及工程款增加所致                   |
| 合同负债    | 123,341,809.88 | 73,235,933.40  | 68.42%                  | 主要系 2022 年 6 月末预收客户货款较 2021 年末增加所致            |
| 应交税费    | 17,880,399.41  | 29,665,544.09  | -39.73%                 | 主要系 2022 年 6 月末应交企业所得税较 2021 年年末减少所致          |
| 其他流动负债  | 12,958,142.12  | 8,067,275.21   | 60.63%                  | 主要系 2022 年 6 月末预收客户货款较 2021 年年末增加导致待转销项税额增加所致 |
| 长期借款    | 313,540,000.00 | 109,500,000.00 | 186.34%                 | 主要系 2022 年 1-6 月新增长期借款所致                      |
| 长期应付款   |                | 21,180,478.24  | 绝对值减少<br>2,118.05<br>万元 | 主要系 2022 年 1-6 月应付售后回租租赁款减少所致                 |
| 递延所得税负债 | 4,011,188.57   | 2,459,424.58   | 63.09%                  | 主要系 2022 年 1-6 月固定资产一次性扣除导致应纳税暂时性差异增加所致       |
| 未分配利润   | 154,857,573.44 | 95,810,251.94  | 61.63%                  | 主要系 2022 年 1-6 月实现的归属于公司普通股股东的净利润增加所致         |

2. 2021 年度比 2020 年度

| 资产负债表项目 | 2021. 12. 31  | 2020. 12. 31  | 变动幅度    | 变动原因说明                               |
|---------|---------------|---------------|---------|--------------------------------------|
| 其他应收款   | 14,357,869.12 | 38,366,514.41 | -62.58% | 主要系 2021 年度部分融资租赁到期，融资租赁保证金对冲长期应付款所致 |

|         |                  |                  |                       |                                                              |
|---------|------------------|------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------|
| 合同资产    | 2,388,901.26     | 1,750,621.01     | 36.46%                | 主要系 2021 年末应收未到期质保金增加所致                                      |
| 投资性房地产  | 2,703,318.08     | 2,020,670.35     | 33.78%                | 主要系 2021 年末对外租赁房屋增加所致                                        |
| 在建工程    | 414,008,570.08   | 64,701,340.10    | 539.88%               | 主要系 2021 年度江苏澳思柏恩项目投入较大所致                                    |
| 使用权资产   | 38,460,974.88    |                  | 绝对值增加<br>3,846.10 万元  | 主要系 2021 年度根据新租赁准则的相关规定,将符合使用权资产定义的可在租赁期内使用租赁资产的权利列报在使用权资产所致 |
| 无形资产    | 127,760,022.34   | 98,190,050.49    | 30.12%                | 主要系 2021 年度新增土地使用权所致                                         |
| 长期待摊费用  | 3,975,783.17     | 7,130,629.65     | -44.24%               | 主要系 2021 年度待摊装修费用减少所致                                        |
| 短期借款    | 417,214,460.92   | 273,641,680.08   | 52.47%                | 主要系 2021 年度新增短期借款较多所致                                        |
| 应付票据    | 79,896,237.09    | 35,456,604.13    | 125.34%               | 主要系 2021 年末以票据结算方式支付货款及工程款较 2020 年末增加所致                      |
| 预收款项    | 503,085.53       | 184,433.40       | 172.77%               | 主要系 2021 年末预收租赁款较 2020 年末增加所致                                |
| 应付职工薪酬  | 46,409,684.70    | 31,534,360.94    | 47.17%                | 主要系 2021 年度员工人数增加以及平均薪酬上涨所致                                  |
| 长期借款    | 109,500,000.00   | 13,400,000.00    | 717.16%               | 主要系 2021 年度长期借款增加较多所致                                        |
| 租赁负债    | 18,643,691.72    |                  | 绝对值增加<br>1,864.37 万元  | 主要系 2021 年度根据新租赁准则的相关规定,将符合租赁负债定义的尚未支付的租赁付款额现值列报在租赁负债所致      |
| 长期应付款   | 21,180,478.24    | 12,028,417.62    | 76.09%                | 主要系 2021 年度到期日在一年以上的售后回租借款增加较多所致                             |
| 递延所得税负债 | 2,459,424.58     | 1,633,290.18     | 50.58%                | 主要系 2021 年度固定资产一次性扣除导致应纳税暂时性差异增加所致                           |
| 盈余公积    | 15,449,665.07    | 5,201,122.26     | 197.04%               | 主要系 2021 年度按母公司实现净利润的 10%提取盈余公积所致                            |
| 未分配利润   | 95,810,251.94    | -9,246,521.34    | 绝对值增加<br>10,505.68 万元 | 主要系公司 2020 年度以 2020 年 7 月 31 日为基准日净资产折股整体变更为股份公司,将未分配利润转出所致  |
| 利润表项目   | 2021 年度          | 2020 年度          | 变动幅度                  | 变动原因说明                                                       |
| 营业收入    | 2,968,543,829.96 | 2,218,552,253.59 | 33.81%                | 主要系 2021 年度产品销售收入规模扩大所致                                      |
| 营业成本    | 2,441,969,206.24 | 1,828,679,067.43 | 33.54%                | 主要系 2021 年度公司销售收入增加相应成本增加所致                                  |

|        |                |                |         |                             |
|--------|----------------|----------------|---------|-----------------------------|
| 销售费用   | 156,825,841.09 | 120,260,184.88 | 30.41%  | 主要系 2021 年度销售人工成本增加所致       |
| 管理费用   | 159,262,120.94 | 114,096,904.24 | 39.58%  | 主要系 2021 年度管理人工成本增加所致       |
| 研发费用   | 24,641,760.50  | 15,249,502.13  | 61.59%  | 主要系 2021 年度研发投入增加所致         |
| 投资收益   | 1,906,349.86   | 4,427,928.12   | -56.95% | 主要系 2020 年度处置子公司确认投资收益较多所致  |
| 信用减值损失 | -6,126,766.13  | -1,754,820.06  | 249.14% | 主要系 2021 年度坏账核销金额较大所致       |
| 资产处置收益 | 192,161.08     | 22,286.39      | 762.24% | 主要系 2021 年度使用权资产处置收益增加所致    |
| 营业外收入  | 3,021,479.18   | 1,518,551.12   | 98.97%  | 主要系 2021 年度计入营业外收入的政府补助增加所致 |
| 营业外支出  | 1,253,175.16   | 542,369.23     | 131.06% | 主要系 2021 年度固定资产报废损失增加所致     |

### 3. 2020 年度比 2019 年度

| 资产负债表项目 | 2020.12.31    | 2019.12.31     | 变动幅度                 | 变动原因说明                                                  |
|---------|---------------|----------------|----------------------|---------------------------------------------------------|
| 交易性金融资产 |               | 25,000,000.00  | 绝对值减少<br>2,500.00 万元 | 主要系 2020 年度理财赎回所致                                       |
| 应收票据    | 15,604,061.10 | 26,004,489.56  | -39.99%              | 主要系 2020 年末应收商业承兑汇票减少所致                                 |
| 应收款项融资  | 6,392,809.53  | 1,968,238.99   | 224.80%              | 主要系 2020 年末应收银行承兑汇票增加所致                                 |
| 合同资产    | 1,750,621.01  |                | 绝对值增加<br>175.06 万元   | 主要系 2020 年度根据新收入准则的相关规定，将符合合同资产定义的应收账款列报在合同资产所致         |
| 投资性房地产  | 2,020,670.35  | 3,444,370.31   | -41.33%              | 主要系 2020 年度对外出租房屋收回所致                                   |
| 在建工程    | 64,701,340.10 | 36,852,568.51  | 75.57%               | 主要系 2020 年度江苏澳思柏恩项目投入较大所致                               |
| 应付票据    | 35,456,604.13 | 9,000,000.00   | 293.96%              | 主要系 2020 年末以票据结算方式支付货款较 2019 年末增加所致                     |
| 预收款项    | 184,433.40    | 57,967,776.04  | -99.68%              | 主要系 2020 年度根据新收入准则的相关规定，将符合合同负债定义的预收货款转入合同负债及其他流动负债列报所致 |
| 合同负债    | 63,308,203.52 |                | 绝对值增加<br>6,330.82 万元 | 主要系 2020 年度根据新收入准则的相关规定，将预收货款从预收账款转入该科目列报所致             |
| 应交税费    | 33,949,539.20 | 16,343,394.45  | 107.73%              | 主要系 2020 年末应交企业所得税及增值税较 2019 年末增加所致                     |
| 其他应付款   | 94,636,862.75 | 180,775,004.70 | -47.65%              | 主要系 2020 年末应付关联方拆借款较 2019 年末减少所致                        |

|         |                |                |                       |                                                            |
|---------|----------------|----------------|-----------------------|------------------------------------------------------------|
| 其他流动负债  | 7,038,376.08   |                | 绝对值增加<br>703.84 万元    | 主要系 2020 年度根据新收入准则的相关规定，将待转销增值税销项税额从预收账款转入所致               |
| 长期借款    | 13,400,000.00  | 25,300,000.00  | -47.04%               | 主要系 2020 年末一年以上到期的银行借款较 2019 年末减少所致                        |
| 长期应付款   | 12,028,417.62  | 85,952,677.50  | -86.01%               | 主要系 2020 年末一年以上应付售后回租租赁款较 2019 年末减少所致                      |
| 递延所得税负债 | 1,633,290.18   | 1,030,563.22   | 58.49%                | 主要系 2020 年度固定资产一次性扣除导致应纳税暂时性差异增加所致                         |
| 资本公积    | 405,328,373.35 | 70,150,131.25  | 477.80%               | 主要系公司以 2020 年 7 月 31 日为基准日净资产折股整体变更为股份公司形成的资本公积增加所致        |
| 盈余公积    | 5,201,122.26   | 36,690,893.86  | -85.82%               | 主要系公司以 2020 年 7 月 31 日为基准日净资产折股整体变更为股份公司，将 2019 年末盈余公积转出所致 |
| 未分配利润   | -9,246,521.34  | 196,804,754.20 | 绝对值减少<br>20,605.13 万元 | 主要系公司以 2020 年 7 月 31 日为基准日净资产折股整体变更为股份公司，将未分配利润转出所致        |
| 利润表项目   | 2020 年度        | 2019 年度        | 变动幅度                  | 变动原因说明                                                     |
| 财务费用    | 30,766,628.29  | 23,328,768.15  | 31.88%                | 主要系 2020 年度利息支出增加所致                                        |
| 投资收益    | 4,427,928.12   | 114,809.70     | 3756.75%              | 主要系 2020 年度新增处置子公司收益所致                                     |
| 信用减值损失  | -1,754,820.06  | -4,579,308.86  | -61.68%               | 主要系 2020 年度坏账损失较 2019 年度计提较少所致                             |
| 资产处置收益  | 22,286.39      | -273,904.15    | 绝对值增加<br>29.62 万元     | 主要系 2020 年度固定资产处置收益较 2019 年度增加所致                           |
| 营业外收入   | 1,518,551.12   | 3,645,924.73   | -58.35%               | 主要系 2020 年度违约金收入较 2019 年度减少所致                              |
| 营业外支出   | 542,369.23     | 1,835,644.40   | -70.45%               | 主要系 2020 年度非流动资产报废损失较 2019 年度减少所致                          |



千仟舟新材料科技股份有限公司

二〇二〇年九月十九日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码  
“国家企业信用信息公示系统”  
了解更多  
登记、备案、许可、监管信息



|     |                  |        |                    |
|-----|------------------|--------|--------------------|
| 名称  | 天健会计师事务所(特殊普通合伙) | 成立日期   | 2011年07月18日        |
| 类型  | 特殊普通合伙企业         | 合伙期限   | 2011年07月18日至长期     |
| 出资人 | 胡少光              | 主要经营场所 | 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼 |

经营范围  
审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定及其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2022年3月1日



国家市场监督管理总局监制

于2022年6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

仅为千年舟新材科技集团股份有限公司IPO之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送给披露。



# 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制



## 说明

证书序号：0007666

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

2019 年 12 月 25 日

中华人民共和国财政部制

仅为千年舟新材科技集团股份有限公司IPO之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

中国证监会 www.csrc.gov.cn 电话: 010-60831455 传真: 010-60831456

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

关于地址: 联系地址: 法律顧問

办公场所: 中国证券监督管理委员会 网站地址: 电话: 010-60831455 传真: 010-60831456 京公网安备: 11040102700089号

从事证券服务业务会计师事务所名单

| 序号 | 会计师事务所名称               | 统一社会信用代码            | 执业证书编号   | 备案公告日期     |
|----|------------------------|---------------------|----------|------------|
| 1  | 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)     | 91110000051421390A  | 11000243 | 2020/11/02 |
| 2  | 北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)     | 91110108MA007YBQCG  | 11010274 | 2020/11/02 |
| 3  | 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)     | 911101020855463270  | 11000010 | 2020/11/02 |
| 4  | 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)    | 91110000599649382G  | 11000241 | 2020/11/02 |
| 5  | 大华会计师事务所(特殊普通合伙)       | 91110108590676050Q  | 11010148 | 2020/11/02 |
| 6  | 大信会计师事务所(特殊普通合伙)       | 91110108590611484C  | 11010141 | 2020/11/02 |
| 7  | 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)     | 9131000005587870XB  | 31000012 | 2020/11/02 |
| 8  | 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)     | 91320200078269333C  | 32020028 | 2020/11/02 |
| 9  | 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)   | 914401010827260072  | 44010079 | 2020/11/02 |
| 10 | 广东中诚信会计师事务所(特殊普通合伙)    | 91440101MA9UN3YT81  | 44010157 | 2020/11/02 |
| 11 | 和信会计师事务所(特殊普通合伙)       | 913701000611889323  | 37010001 | 2020/11/02 |
| 12 | 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)       | 91350100084343026U  | 35010001 | 2020/11/02 |
| 13 | 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)      | 911101050805090096  | 11000154 | 2020/11/02 |
| 14 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙)       | 91310101568093764U  | 31000006 | 2020/11/02 |
| 15 | 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)     | 911201160796417077  | 12010023 | 2020/11/02 |
| 16 | 鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)       | 91440300770329160G  | 47470029 | 2020/11/02 |
| 17 | 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)   | 913100000609134343  | 31000007 | 2020/11/02 |
| 18 | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)       | 911101020854927874  | 11010032 | 2020/11/02 |
| 19 | 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)       | 9111010856949923XD  | 11010130 | 2020/11/02 |
| 20 | 上会会计师事务所(特殊普通合伙)       | 91310106086242261L  | 31000008 | 2020/11/02 |
| 21 | 深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)       | 91440300770332722R  | 47470034 | 2020/11/02 |
| 22 | 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) | 91510500083391472V  | 51010003 | 2020/11/02 |
| 23 | 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)     | 91320000085046285W  | 32000026 | 2020/11/02 |
| 24 | 唐山市新正会计师事务所(普通合伙)      | 911302035795687109  | 13020011 | 2020/11/02 |
| 25 | 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)       | 913200000831585821  | 32000010 | 2020/11/02 |
| 26 | 天健会计师事务所(特殊普通合伙)       | 913300005793421213  | 33000001 | 2020/11/02 |
| 27 | 天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)      | 9142101080896649376 | 11000374 | 2020/11/02 |
| 28 | 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)     | 911101063923425568  | 11010150 | 2020/11/02 |
| 29 | 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)      | 91610100887340169X2 | 61010047 | 2020/11/02 |
| 30 | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)     | 91110101592354581W  | 11010136 | 2020/11/02 |

[http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjypgigba/202011/t20201102\\_385509.html](http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjypgigba/202011/t20201102_385509.html)

仅为千年舟新材科技集团股份有限公司IPO之目的而提供文件的复印, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券服务业务的备案工作已完备未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。





仅为千年舟新材科技集团股份有限公司 IPO 之目的而提供文件，仅用于说明毛晓东是中国注册会计师，不得用于其他用途，不得向第三方传或披露。

姓名 Full name 毛晓东  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1975-01-09  
工作单位 Working unit 天德会计师事务所（普通合伙）  
身份证号码 Identity card No. 330103197501092023



证书编号：330000010049

No. of Certificate

批准注册协会 浙江省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

1998

发证日期：1998 年 09 月 30 日

Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal



2013 01 01





393

仅为千年舟新材科技集团股份有限公司 IPO 之目的而提供资料，不得用于说明黄锦洪是中国注册税务师，未经本局同意，此文件不得用作任何第三方传递或披露。

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



年 月 日

证书编号: 3300000011849  
No. of Certificate

批准注册协会：  
Authorized Institute of CIMA 浙江省注册会计师协会

发证日期: 2009 年 09 月 21 日  
Date of Issuance

姓 名 黄锦洪

Full name

性別

88

出生日期 1981-09-26

出生日期  
Date of birth

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

通合伙)

身份证号码 441323198109266014

Identifcard No

