

浙江中鼎纺织股份有限公司
2019 年-2022 年 6 月审计报告

目 录

一、审计报告	第 1—6 页
二、财务报表	第 7—14 页
(一) 合并及母公司资产负债表	第 7—8 页
(二) 合并及母公司利润表	第 9 页
(三) 合并及母公司现金流量表	第 10 页
(四) 合并及母公司所有者权益变动表	第 11—14 页
三、财务报表附注	第 15—128 页
四、附件	第 129—133 页
(一) 本所营业执照复印件	第 129 页
(二) 本所《会计师事务所执业证书》复印件	第 130 页
(三) 本所从事证券服务业务备案完备证明材料	第 131 页
(四) 签字注册会计师《注册会计师证书》复印件	第 132—133 页



审 计 报 告

天健审〔2022〕10478号

浙江中鼎纺织股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了浙江中鼎纺织股份有限公司(以下简称中鼎纺织公司)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,公允反映了中鼎纺织公司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,我们独立于中鼎纺织公司,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

相关会计年度：2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十八）、五（二）1。

中鼎纺织公司的营业收入主要来自于羊绒制品、羊毛制品及各种纤维混纺纱线的研发、生产和销售及染整加工业务。2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月，中鼎纺织公司的营业收入金额分别为人民币 68,495.60 万元、69,467.29 万元、83,567.16 万元及 45,755.22 万元。相关收入确认的具体方法详见财务报表附注三（十八）。

由于营业收入是中鼎纺织公司关键业绩指标之一，可能存在中鼎纺织公司管理层（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）以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，对于内销收入，检查了包括销售合同、订单、销售发票、出库单及客户签收单等支持性文件；对于出口收入，检查了包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

（5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证销售金额；

（6）实施走访程序，向主要客户确认交易事项及销售金额；

（7）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；

(8) 将账面外销收入与海关统计数据及免抵退申报表数据进行核对；

(9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 存货可变现净值

相关会计年度：2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（九）、五（一）8。

2019 年 12 月 31 日,中鼎纺织公司存货账面余额为人民币 25,773.46 万元,存货账面价值为人民币 25,141.42 万元,占资产总额的 28.68%;2020 年 12 月 31 日,中鼎纺织公司存货账面余额为人民币 23,265.24 万元,存货账面价值为人民币 22,770.62 万元,占资产总额的 23.86%;2021 年 12 月 31 日,中鼎纺织公司存货账面余额为人民币 48,574.65 万元,存货账面价值为人民币 48,264.78 万元,占资产总额的 36.83%;2022 年 6 月 30 日,中鼎纺织公司存货账面余额为人民币 39,967.19 万元,存货账面价值为人民币 39,534.08 万元,占资产总额的 31.53%。

资产负债表日,公司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,根据实际售价、合同约定售价等确定估计售价,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) 取得存货的期末库龄清单，重点关注库龄较长的存货，结合销售合同执行情况，判断库龄较长的存货是否存在减值的风险；

(7) 对存货实施了监盘程序，检查存货的数量及状况，并重点对存货状态进行检视，分析存货使用情况，确定存货是否存在减值迹象；

(8) 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，管理层负责评估中鼎纺织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。

中鼎纺织公司治理层（以下简称治理层）负责监督中鼎纺织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，就可能导致对中鼎纺织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中鼎纺织公司不能持续经营。

（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）就中鼎纺织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）

李一锋



中国注册会计师：

王延



二〇二二年九月三十日



资产负债表 (资产)

会企01表

单位:人民币元

编制单位:浙江中鼎纺织股份有限公司

资产	序号	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	1	130,383,325.37	122,675,914.74	136,441,862.09	131,544,462.94	90,991,257.51	79,990,899.61	55,468,311.54	53,023,064.27
交易性金融资产	2	1,000,000.00	1,000,000.00	1,222,790.00	1,222,790.00	22,000,000.00	22,000,000.00	30,400,000.00	29,400,000.00
衍生金融资产									
应收票据	3	33,981,827.62	21,227,322.89	45,834,365.55	32,370,102.89	36,249,267.31	24,876,748.65	18,142,448.50	16,120,000.00
应收账款	4	105,794,477.03	97,134,118.47	55,557,385.79	42,967,666.49	48,027,768.74	40,838,698.51	37,433,742.83	34,151,543.12
应收款项融资	5	9,087,842.00	8,250,000.00	3,706,786.61	3,681,368.00	600,000.00	600,000.00	670,000.00	670,000.00
预付款项	6	2,279,221.96	1,655,915.80	1,205,443.49	3,219,806.95	1,577,549.90	4,378,001.60	637,976.75	3,000,308.68
其他应收款	7	96,747.72	212,445,570.68	1,075,030.37	197,496,769.32	567,683.90	174,424,607.28	827,277.56	84,308,532.42
存货	8	395,340,794.85	378,583,514.61	482,647,839.95	464,890,493.70	227,706,171.32	214,786,068.68	251,414,226.68	244,965,441.11
合同资产									
持有待售资产									
一年内到期的非流动资产									
其他流动资产	9	2,122,641.51	2,122,641.51	26,510,348.45	16,304,759.77	11,241,676.65		14,369,627.25	
流动资产合计		680,086,878.06	845,094,998.70	754,201,852.30	893,698,220.06	438,961,375.33	561,895,024.33	409,363,611.11	465,638,889.60
非流动资产:									
债权投资									
其他债权投资									
长期应收款									
长期股权投资			117,267,553.86		117,267,553.86		117,267,553.86		113,504,097.71
其他权益工具投资									
其他非流动金融资产	10	4,041,166.50		4,041,166.50		4,041,166.50		4,041,166.50	
投资性房地产									
固定资产	11	398,276,392.97	125,768,063.51	365,042,407.74	92,768,347.34	365,719,506.04	110,437,107.15	343,711,353.24	110,911,328.14
在建工程	12	123,487,137.22	44,555,881.63	136,410,435.98	62,266,447.42	79,657,337.37	22,433,706.07	58,232,273.32	16,154,028.93
生产性生物资产									
油气资产									
使用权资产	13	68,275.59		180,008.03					
无形资产	14	45,971,324.86	23,393,756.77	46,502,095.15	23,552,962.72	48,259,031.78	24,052,829.07	35,639,963.59	11,628,231.47
开发支出									
商誉									
长期待摊费用									
递延所得税资产	15	1,803,504.36	1,651,932.99	926,263.16	747,049.26	1,328,431.28	990,489.96	1,296,745.07	1,108,911.52
其他非流动资产	16	92,672.57		3,010,110.00	2,248,310.00	16,253,499.33	1,500,000.00	24,274,901.38	44,160.00
非流动资产合计		573,740,474.07	312,637,188.76	556,112,486.56	298,850,670.60	515,258,972.30	276,681,686.11	467,196,403.10	253,350,757.77
资产总计		1,253,827,352.13	1,157,732,187.46	1,310,314,338.86	1,192,548,890.66	954,220,347.63	838,576,710.44	876,560,014.21	718,989,647.37

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



印惠

印玲



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：浙江中鼎纺织股份有限公司

负债和所有者权益	序号	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
流动负债：									
短期借款	15	250,416,766.75	225,486,802.44	241,317,972.11	211,578,495.86	55,938,672.49	52,892,635.00	29,841,727.86	29,841,727.86
交易性金融负债	18	1,837,010.00	1,837,010.00						
衍生金融负债									
应付票据	19	145,122,875.50	150,382,875.50	165,000,000.00	165,000,000.00	60,416,000.00	60,416,000.00	54,350,000.00	54,500,000.00
应付账款	20	67,213,941.58	38,241,118.34	132,989,520.96	105,743,285.51	183,058,120.09	142,358,542.21	147,176,298.04	97,662,261.17
预收款项	21					13,557,377.70		9,338,743.01	9,296,447.66
合同负债	22	20,439,801.30	20,379,353.65	39,254,656.51	39,242,732.65	23,079,093.81	23,061,923.97		
应付职工薪酬	23	13,086,750.17	7,887,655.76	19,693,632.35	11,332,208.63	17,978,161.63	10,978,156.53	13,750,720.33	9,243,412.58
应交税费	24	15,032,833.58	13,915,520.22	13,180,026.83	12,457,635.67	7,945,205.29	7,308,581.57	7,848,055.40	7,603,742.21
其他应付款	25	6,228,564.03	5,848,735.69	4,479,170.85	4,073,382.36	4,680,486.26	3,978,438.85	9,137,284.97	3,985,540.74
持有待售负债									
一年内到期的非流动负债	26	88,338.60		183,842.18		20,029,944.44		14,187,619.58	
其他流动负债	27	32,200,134.26	20,149,567.80	47,901,598.28	34,796,589.55	33,638,000.43	22,264,233.91	17,802,448.50	15,880,000.00
流动负债合计		551,667,015.77	484,128,639.40	664,000,420.07	584,224,330.23	420,321,062.14	323,258,512.04	303,432,897.69	228,013,132.22
非流动负债：									
长期借款	28	20,026,388.89	20,026,388.89	11,817,126.39	11,817,126.39	16,023,955.56		68,936,183.14	
应付债券									
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									
递延收益	29	16,505,343.35	1,167,951.67	17,427,532.51	1,249,436.67	19,271,910.84	1,412,406.67	19,540,912.50	
递延所得税负债									
其他非流动负债									
非流动负债合计		36,531,732.24	21,194,340.56	29,244,658.90	13,066,563.06	35,295,866.40	1,412,406.67	88,477,095.64	
负债合计		588,198,748.01	505,322,979.96	693,245,078.97	597,290,893.29	455,616,928.54	324,670,918.71	391,909,993.33	228,013,132.22
所有者权益（或股东权益）：									
实收资本（或股本）	30	126,000,000.00	126,000,000.00	126,000,000.00	126,000,000.00	126,000,000.00	126,000,000.00	126,000,000.00	126,000,000.00
其他权益工具									
其中：优先股									
永续债									
资本公积	31	312,140,101.12	312,140,101.12	310,548,901.12	310,548,901.12	310,548,901.12	310,548,901.12	310,548,901.12	310,548,901.12
减：库存股									
其他综合收益	32	-297,077.66		-329,245.34		-279,420.12		-107,604.09	
专项储备									
盈余公积	33	18,440,496.96	25,098,555.35	18,440,496.96	25,098,555.35	10,305,276.40	16,963,334.79	8,012,348.74	14,670,407.13
一般风险准备									
未分配利润	34	209,345,083.70	189,170,551.03	162,409,107.15	133,610,540.90	52,028,661.69	60,393,555.82	40,196,375.11	39,757,206.90
归属于母公司所有者权益合计		665,628,604.12		617,069,259.89		498,603,419.09		484,650,020.88	
少数股东权益									
所有者权益合计		665,628,604.12	652,409,207.50	617,069,259.89	595,257,997.37	498,603,419.09	513,905,791.73	484,650,020.88	490,976,515.15
负债和所有者权益总计		1,253,827,352.13	1,157,732,187.46	1,310,314,338.86	1,192,548,890.66	954,220,347.63	838,576,710.44	876,560,014.22	718,989,647.37

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

会企02表

单位:人民币元

编制单位:浙江中纺纺织股份有限公司

项 目	注释号	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	457,552,223.42	419,015,576.63	835,671,581.10	757,008,760.28	694,672,893.93	649,474,599.15	684,956,012.06	668,527,977.17
减:营业成本	1	362,691,861.06	322,832,414.75	664,869,550.74	587,547,358.23	610,325,213.01	561,200,617.83	565,654,347.22	554,988,452.73
税金及附加	2	790,434.74	314,924.75	1,383,505.60	669,238.34	3,463,784.88	2,841,727.72	2,689,808.29	2,474,864.02
销售费用	3	6,818,396.71	5,319,501.98	18,532,378.40	16,000,885.84	12,966,402.38	11,111,616.42	15,640,804.57	13,998,761.35
管理费用	4	14,917,434.91	12,183,983.74	22,648,757.72	16,314,223.68	21,341,936.20	15,801,768.23	21,435,528.27	16,302,584.41
研发费用	5	14,954,030.80	11,240,709.66	29,560,809.93	24,548,978.29	26,118,541.08	21,648,867.66	25,312,212.11	21,823,015.60
财务费用	6	-337,204.35	-1,038,809.45	11,921,583.38	10,055,129.09	8,093,403.05	4,634,286.50	4,491,404.42	2,041,774.35
其中:利息费用		6,770,449.13	6,087,473.62	9,258,002.85	7,439,569.11	5,968,919.08	2,577,073.28	6,338,930.49	3,859,640.40
利息收入		417,845.91	411,273.46	712,782.38	700,092.70	229,964.90	211,173.78	1,138,684.15	1,092,996.60
加:其他收益	7	3,229,740.86	1,101,536.89	5,591,897.90	3,293,381.69	5,536,026.53	3,441,392.08	5,298,131.16	3,898,003.27
投资收益(损失以“-”号填列)	8	-705,994.88	-821,171.96	688,421.09	744,265.58	751,581.52	641,396.90	868,047.27	828,755.92
其中:对联营企业和合营企业的投资收益									
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益									
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)									
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	9	-2,059,800.00	-2,059,800.00	402,790.00	402,790.00				
信用减值损失(损失以“-”号填列)	10	-2,850,072.14	-3,277,357.56	-880,556.73	-10,071,134.69	-999,532.92	-9,902,441.30	-685,792.97	-5,031,617.29
资产减值损失(损失以“-”号填列)	11	-2,144,958.88	-1,402,529.98	-1,051,264.08	-684,444.10	-2,777,275.70	-2,174,736.04	-3,214,946.34	-2,366,313.85
资产处置收益(损失以“-”号填列)	12	-593,473.69	-593,473.69	42,015,101.06	272,518.17	494,921.93		21,286.38	12,238.61
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		52,562,710.82	61,110,054.90	133,521,374.57	95,830,323.46	15,369,334.69	24,244,296.43	52,018,632.68	54,236,591.34
加:营业外收入	13	3,016,470.69	3,005,412.19	335,530.68	123,164.38	3,089,057.23	3,072,904.81	395,151.70	32,996.29
减:营业外支出	14	361,641.77	301,536.30	3,071,516.24	2,354,785.92	1,130,854.97	1,035,494.18	1,108,959.42	1,098,316.82
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		55,217,539.74	63,813,930.79	130,785,389.01	93,598,701.92	17,327,536.95	26,281,707.06	51,304,824.96	53,171,270.81
减:所得税费用	15	8,281,563.19	8,253,920.66	12,269,722.99	12,246,496.28	3,202,322.71	3,352,430.48	6,493,420.36	6,361,407.55
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		46,935,976.55	55,560,010.13	118,515,666.02	81,352,205.64	14,125,214.24	22,929,276.58	44,811,404.60	46,809,863.26
(一)按经营持续性分类:									
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		46,935,976.55	55,560,010.13	118,515,666.02	81,352,205.64	14,125,214.24	22,929,276.58	44,811,404.60	46,809,863.26
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)									
(二)按所有权归属分类:									
1.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		46,935,976.55		118,515,666.02		14,125,214.24		44,811,404.60	
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	16	32,167.68		-49,825.22		-171,816.03		-96,188.62	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		32,167.68		-49,825.22		-171,816.03		-96,188.62	
(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		32,167.68		-49,825.22		-171,816.03		-96,188.62	
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		32,167.68		-49,825.22		-171,816.03		-96,188.62	
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		46,968,144.23	55,560,010.13	118,465,840.80	81,352,205.64	13,953,398.21	22,929,276.58	44,715,215.98	46,809,863.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		46,968,144.23		118,465,840.80		13,953,398.21		44,715,215.98	
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		0.37		0.94		0.11		0.36	
(二)稀释每股收益		0.37		0.94		0.11		0.36	

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:





现金流量表

会企03表

单位:人民币元

编制单位: 浙江中鼎纺织股份有限公司

项目	注释号	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、经营活动产生的现金流量:									
销售商品、提供劳务收到的现金		394,888,102.08	341,061,453.33	799,114,636.64	757,618,456.56	675,435,215.12	668,910,604.48	625,712,625.39	646,094,017.51
收到的税费返还		21,677,454.84	12,855,281.98	17,506,357.29	15,679,942.85	10,267,549.15	4,959,649.91	15,008,669.97	8,181,784.79
收到其他与经营活动有关的现金	1	100,408,396.46	102,063,555.03	19,088,229.04	18,253,838.36	19,187,535.13	18,161,874.67	28,802,654.54	27,621,002.53
经营活动现金流入小计		516,973,953.38	455,980,290.34	835,709,222.97	791,552,237.77	704,890,299.40	692,032,129.06	669,523,949.90	681,896,804.83
购买商品、接受劳务支付的现金		336,968,516.69	300,913,724.50	784,451,813.56	760,266,590.76	466,152,873.43	492,613,089.82	444,467,259.75	476,523,506.75
支付给职工以及为职工支付的现金		62,363,487.20	37,360,502.95	98,766,700.18	57,676,531.43	80,725,624.39	49,879,305.14	72,548,170.98	50,577,362.86
支付的各项税费		13,503,552.49	12,553,096.74	14,321,477.32	13,680,988.58	16,806,009.79	16,554,160.00	24,606,449.98	24,255,680.84
支付其他与经营活动有关的现金	2	74,649,702.40	72,998,451.81	115,205,711.25	111,658,002.46	30,941,814.95	28,708,680.53	29,157,169.45	27,279,335.20
经营活动现金流出小计		487,485,258.78	423,825,776.00	1,012,745,702.31	943,282,113.23	594,626,322.56	587,755,235.49	570,779,050.16	578,635,885.65
经营活动产生的现金流量净额		29,488,694.60	32,154,514.34	-177,036,479.34	-151,729,875.46	110,263,976.84	104,276,893.57	98,744,899.74	103,260,919.18
二、投资活动产生的现金流量:									
收回投资收到的现金				139,100,000.00	139,100,000.00	318,449,400.00	299,949,400.00	455,160,000.00	414,160,000.00
取得投资收益收到的现金		168,112.44		1,092,378.02	924,265.58	848,164.85	641,396.90	1,119,122.27	4,828,755.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,790,000.00	1,790,000.00	32,779,354.30	393,000.00	14,820,530.56		50,300.00	30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额									
收到其他与投资活动有关的现金	3	97,423.50	64,688,923.50		76,500,000.00				
投资活动现金流入小计		2,055,535.94	66,478,923.50	172,971,732.32	216,917,265.58	334,118,095.41	300,590,796.90	456,329,422.27	419,018,755.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,238,521.93	17,972,070.39	60,856,383.28	26,068,253.96	68,996,459.99	30,202,820.23	113,743,172.40	21,080,052.10
投资支付的现金		821,171.96	821,171.96	118,100,000.00	118,100,000.00	310,049,400.00	292,549,400.00	443,760,000.00	417,760,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额							3,763,456.15		
支付其他与投资活动有关的现金	4		83,692,995.02	97,423.50	109,497,423.50	5,000,000.00	74,130,000.00		55,000,000.00
投资活动现金流出小计		22,059,693.89	102,486,237.37	179,053,806.78	253,665,677.46	384,045,859.99	400,645,676.38	557,503,172.40	493,840,052.10
投资活动产生的现金流量净额		-20,004,157.95	-36,007,313.87	-6,082,074.46	-36,748,411.88	-49,927,764.58	-100,054,879.48	-101,173,750.13	-74,821,296.18
三、筹资活动产生的现金流量:									
吸收投资收到的现金									
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金									
取得借款收到的现金		155,300,000.00	145,300,000.00	488,500,000.00	407,900,000.00	152,540,000.00	99,540,000.00	161,600,000.00	107,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金									
筹资活动现金流入小计		155,300,000.00	145,300,000.00	488,500,000.00	407,900,000.00	152,540,000.00	99,540,000.00	161,600,000.00	107,600,000.00
偿还债务支付的现金		143,500,000.00	123,700,000.00	327,640,000.00	237,640,000.00	173,500,000.00	76,500,000.00	213,400,000.00	177,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,259,311.40	5,569,904.54	9,062,969.80	7,196,581.86	5,981,877.17	2,566,166.14	8,595,668.10	3,948,240.98
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润									
支付其他与筹资活动有关的现金	5	198,584.17	100,000.00	205,045.30					
筹资活动现金流出小计		149,957,895.57	129,369,904.54	336,808,015.10	244,836,581.86	179,481,877.17	79,066,166.14	221,995,668.10	181,348,240.98
筹资活动产生的现金流量净额		5,342,104.43	15,930,095.46	151,691,984.90	163,063,418.14	-26,941,877.17	20,473,833.86	-60,395,668.10	-73,748,240.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,323,633.56	7,262,967.23	-3,108,667.99	-3,017,408.94	-1,852,589.12	-1,709,212.61	997,019.45	1,077,125.69
五、现金及现金等价物净增加额		22,150,274.64	19,340,263.16	-34,535,236.89	-28,432,278.14	31,541,745.97	22,986,635.34	-61,827,499.04	-44,231,492.29
加:期初现金及现金等价物余额		42,724,820.62	37,827,421.47	77,260,057.51	66,259,699.61	45,718,311.54	43,273,064.27	107,545,810.58	87,504,556.56
六、期末现金及现金等价物余额		64,875,095.26	57,167,684.63	42,724,820.62	37,827,421.47	77,260,057.51	66,259,699.61	45,718,311.54	43,273,064.27

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

	2022年1-6月										2021年度											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 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	一般风险准备	未分配利润			实收资本 (或股本)	其他权益工具 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	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	126,000,000.00		310,548,901.12		-329,245.34		18,440,496.96		162,409,107.15		617,069,259.89	126,000,000.00		310,548,901.12		-279,420.12		10,305,276.40		52,028,661.69		498,603,419.09
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
同一控制下企业合并																						
其他																						
二、本年期初余额	126,000,000.00		310,548,901.12		-329,245.34		18,440,496.96		162,409,107.15		617,069,259.89	126,000,000.00		310,548,901.12		-279,420.12		10,305,276.40		52,028,661.69		498,603,419.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			1,591,200.00		32,167.68				46,935,976.55		48,559,344.23					-49,825.22		8,135,220.56		110,380,445.46		118,465,840.80
（一）综合收益总额					75,287.88				46,935,976.55		47,011,264.43					-49,825.22				118,515,866.02		118,465,840.80
（二）所有者投入和减少资本			1,591,200.00								1,591,200.00											
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			1,591,200.00								1,591,200.00											
4. 其他																						
（三）利润分配																		8,135,220.56		-8,135,220.56		
1. 提取盈余公积																		8,135,220.56		-8,135,220.56		
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					-43,120.20						-43,120.20											
四、本期期末余额	126,000,000.00		312,140,101.12		-297,077.66		18,440,496.96		209,345,083.70		665,628,604.12	126,000,000.00		310,548,901.12		-329,245.34		18,440,496.96		162,409,107.15		617,069,259.89

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



张林林
印惠

张林林
印惠
3-2-1-13

张林林
印惠

合并所有者权益变动表

单位：人民币元

	2020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									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 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	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	实收资本 (或股本)	其他权益工具 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	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益
一、上年期末余额	126,000,000.00		310,548,901.12		-107,604.09		8,012,348.74		40,196,375.11		126,000,000.00		169,000,000.00		-11,415.47		13,321,357.66		131,624,862.71	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
同一控制下企业合并																				
其他																				
二、本年期初余额	126,000,000.00		310,548,901.12		-107,604.09		8,012,348.74		40,196,375.11		126,000,000.00		169,000,000.00		-11,415.47		13,321,357.66		131,624,862.71	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-171,816.03		2,292,927.66		11,832,286.58				141,548,901.12		-96,188.62		-5,309,008.92		-91,428,487.60	
（一）综合收益总额					-171,816.03				14,125,214.24						-96,188.62				-4,811,404.60	
（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							2,292,927.66		-2,292,927.66								4,680,986.33		-4,680,986.33	
1．提取盈余公积							2,292,927.66		-2,292,927.66								4,680,986.33		-4,680,986.33	
2．提取一般风险准备																				
3．对所有（或）股东的分配																				
4．其他																				
（四）所有者权益内部结转													141,548,901.12				-9,989,995.25		-131,558,905.87	
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													141,548,901.12				-9,989,995.25		-131,558,905.87	
（五）专项储备																				
1．本期提取																				
2．本期使用																				
（六）其他																				
四、本期末余额	126,000,000.00		310,548,901.12		-279,420.12		10,305,276.40		52,028,661.69		126,000,000.00		310,548,901.12		-107,604.09		8,012,348.74		10,196,375.11	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



印惠

3-2-1-14

印玲

母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏纺织股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2022年1-6月									2021年度								
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先 永续 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 (或股本)	其他权益工具 优先 永续 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	126,000,000.00		310,548,901.12				25,098,555.35	133,610,540.90	595,257,997.37	126,000,000.00		310,548,901.12				16,963,334.79	60,393,555.82	513,905,791.73
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年期初余额	126,000,000.00		310,548,901.12				25,098,555.35	133,610,540.90	595,257,997.37	126,000,000.00		310,548,901.12				16,963,334.79	60,393,555.82	513,905,791.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			1,591,200.00					55,560,010.13	57,151,210.13							8,135,220.56	73,216,985.08	81,352,205.64
（一）综合收益总额								55,560,010.13	55,560,010.13								81,352,205.64	81,352,205.64
（二）所有者投入和减少资本			1,591,200.00						1,591,200.00									
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			1,591,200.00						1,591,200.00									
（三）利润分配																8,135,220.56	-8,135,220.56	
1. 提取盈余公积																8,135,220.56	-8,135,220.56	
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	126,000,000.00		312,140,101.12				25,098,555.35	189,170,551.03	652,409,207.50	126,000,000.00		310,548,901.12				25,098,555.35	133,610,540.90	595,257,997.37

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



林林
印惠

第13页共133页

3-2-1-15

林林
印惠

林林
印惠

母公司所有者权益变动表

编制单位：湖南纺织股份有限公司

单位：人民币元

项目	2020年度									2019年度								
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先永续其他	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 (或股本)	其他权益工具 优先永续其他	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	126,000,000.00		310,548,901.12				14,670,407.13	39,757,206.90	490,976,515.15	126,000,000.00		169,000,000.00				19,979,416.05	129,187,235.84	444,166,651.89
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年期初余额	126,000,000.00		310,548,901.12				14,670,407.13	39,757,206.90	490,976,515.15	126,000,000.00		169,000,000.00				19,979,416.05	129,187,235.84	444,166,651.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,292,927.66	20,636,348.92	22,929,276.58			141,548,901.12				-5,309,008.92	-89,430,028.94	46,809,863.26
（一）综合收益总额								22,929,276.58	22,929,276.58								46,809,863.26	46,809,863.26
（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							2,292,927.66	-2,292,927.66								4,680,986.33	-4,680,986.33	
1. 提取盈余公积							2,292,927.66	-2,292,927.66								4,680,986.33	-4,680,986.33	
2. 对所有者（或股东）的分配																		
3. 其他																		
（四）所有者权益内部结转												141,548,901.12				-9,989,995.25	-131,558,905.87	
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												141,548,901.12				-9,989,995.25	-131,558,905.87	
（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	126,000,000.00		310,548,901.12				16,963,334.79	60,393,555.82	513,905,791.73	126,000,000.00		310,548,901.12				14,670,407.13	39,757,206.90	490,976,515.15

法定代表人：

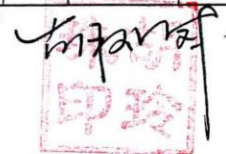
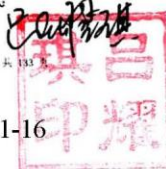
主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



第11页共133页

3-2-1-16



浙江中鼎纺织股份有限公司

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

浙江中鼎纺织股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原浙江中鼎纺织有限公司（以下简称中鼎有限），中鼎有限系由桐乡市中汇纺织有限公司、沈金财、杨明惠、朱跃文共同出资组建，于 2001 年 10 月 19 日在桐乡市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3304832208064 的企业法人营业执照。中鼎有限成立时注册资本 100.00 万元。经多次增资后，中鼎有限以 2018 年 11 月 30 日为基准日，以净资产折股整体变更为股份有限公司，于 2019 年 1 月 28 日在嘉兴市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省桐乡市。公司现持有统一社会信用代码为 91330483732428555N 的营业执照，注册资本 12,600.00 万元，股份总数 12,600 万股（每股面值 1 元）。

本公司属纺织业。主要经营活动为羊绒制品、羊毛制品及各种纤维混纺纱线的研发、生产和销售；毛纺纤维织物、化纤织物、混纺纤维织物的研发、生产和销售；货物进出口、技术进出口；纺织技术研发、技术转让、技术咨询。

本财务报表业经公司 2022 年 9 月 30 日二届六次董事会批准对外报出。

本公司将浙江中鼎纺织科技有限公司、ZHONG DING INTERNATIONAL DEVELOPMENT LIMITED（以下简称中鼎发展）和 ZHONG DING INTERNATIONAL (HK) LIMITED（以下简称中鼎香港）3 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

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，中鼎发展和中鼎香港在中国香港地区经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

（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）外币业务和外币报表折算

1. 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。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（八）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——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，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

(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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——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	应收账款及应收商业承兑汇票预期信用损失率（%）
-----	-------------------------

账 龄	应收账款及应收商业承兑汇票预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4 年以上	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。

（九）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货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) 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。

(十一) 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

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	3、5	4.75-19.40
通用设备	年限平均法	3-5	3、5	19.00-32.33
专用设备	年限平均法	3-10	3、5	9.50-32.33
运输工具	年限平均法	4-5	3、5	19.00-24.25

(十二) 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。

(十三) 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。

(十四) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、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	50
办公软件	3-10
排污权	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。

(十五) 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。

(十六) 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。

（十七）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。

(十八) 收入

1. 2020-2022 年 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；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

(2) 收入计量原则

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

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

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实

际利率法摊销。

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

公司毛纺纱线销售业务属于在某一时点履行的履约义务,内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点,取得签收单等支持性证据,在客户确认接受、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。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关,取得报关单、提单(具体收入确认时点按照提单和报关单日期孰晚),已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

公司染整加工业务属于在某一时点履行的履约义务,在提供加工劳务全部完成,被加工的货物运送至合同约定交货地点,取得签收单等支持性证据,在客户确认接受、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。

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,并按已经发生的成本占估计总成本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

公司主要销售毛纺纱线等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，取得签收单等支持性证据，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。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得报关单、提单（具体收入确认时点按照提单和报关单日期孰晚），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。

公司提供的染整加工业务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，取得签收单等支持性证据，且加工收入金额已确定，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，加工相关的成本能够可靠地计量。

(十九) 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，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相

关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十）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。

（二十一）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。

（二十二）租赁

1. 2021-2022 年 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。

（二十三）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴	1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%
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	8.25%、15%、25%

[注]2019 年 1-3 月增值税税率为 16%，2019 年 4 月-2022 年 6 月增值税税率为 13%

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%
浙江中鼎纺织科技有限公司	15%	15%	25%	25%
ZHONG DING INTERNATIONAL DEVELOPMENT LIMITED[注]	8.25%	8.25%	8.25%	8.25%

ZHONG DING INTERNATIONAL (HK) LIMITED	8.25%	8.25%	8.25%	8.25%
---------------------------------------	-------	-------	-------	-------

[注]尚未发生纳税义务

(二) 税收优惠

1. 增值税

本公司出口货物实行“免、抵、退”税政策，2019 年 1-6 月出口退税率为 16%，2019 年 7 月-2022 年 6 月出口退税率为 13%。

2. 企业所得税

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2017 年 11 月 13 日联合颁发的《高新技术企业证书》，公司被认定为高新技术企业，在 2017-2019 年享受企业所得税税率减按 15%的税收优惠政策。

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心下发的《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），本公司通过高新技术企业复审，在 2020-2022 年享受企业所得税税率减按 15%的税收优惠政策。

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2021 年 12 月 16 日联合颁发的《高新技术企业证书》，子公司浙江中鼎纺织科技有限公司被认定为高新技术企业，在 2021-2023 年享受企业所得税税率减按 15%的税收优惠政策。

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
库存现金	9,351.16	7,910.08	8,820.22	49,260.59
银行存款	64,865,744.10	42,716,910.54	77,251,237.29	45,669,050.95
其他货币资金	65,508,230.11	93,717,041.47	13,731,200.00	9,750,000.00
合 计	130,383,325.37	136,441,862.09	90,991,257.51	55,468,311.54
其中：存放在境外的款项总额	1,368,007.36	2,153,200.23	3,463,529.81	1,955,912.15

(2) 其他说明

2022 年 6 月 30 日，其他货币资金包括用于开立银行承兑汇票质押的定期存单

46,979,800.00 元、银行承兑汇票保证金 17,880,430.11 元及信用证保证金 648,000.00 元；2021 年 12 月 31 日，其他货币资金包括用于开立银行承兑汇票质押的定期存单 70,132,700.00 元、银行承兑汇票保证金 22,838,917.97 元、信用证保证金 648,000.00 元及远期结售汇保证金 97,423.50 元；2020 年 12 月 31 日，其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 13,083,200.00 元及信用证保证金 648,000.00 元；2019 年 12 月 31 日，其他货币资金 9,750,000.00 元均系银行承兑汇票保证金。

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	1,000,000.00	1,222,790.00	22,000,000.00	30,400,000.00
其中：理财产品	1,000,000.00	1,000,000.00	22,000,000.00	30,400,000.00
衍生金融资产		222,790.00		
合 计	1,000,000.00	1,222,790.00	22,000,000.00	30,400,000.00

3. 应收票据

(1) 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 (%)	
按组合计提坏账准备	33,981,827.62	100.00			33,981,827.62
其中：银行承兑汇票	33,981,827.62	100.00			33,981,827.62
合 计	33,981,827.62	100.00			33,981,827.62

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	45,834,365.55	100.00			45,834,365.55
其中：银行承兑汇票	45,834,365.55	100.00			45,834,365.55
合 计	45,834,365.55	100.00			45,834,365.55

(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	36, 249, 267. 31	100. 00			36, 249, 267. 31
其中：银行承兑汇票	36, 249, 267. 31	100. 00			36, 249, 267. 31
合 计	36, 249, 267. 31	100. 00			36, 249, 267. 31

(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	18, 142, 448. 50	100. 00			18, 142, 448. 50
其中：银行承兑汇票	18, 142, 448. 50	100. 00			18, 142, 448. 50
合 计	18, 142, 448. 50	100. 00			18, 142, 448. 50

(2) 报告期内无实际核销的应收票据。

(3) 报告期各期末公司无已质押的应收票据。

(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
银行承兑汇票		30, 051, 169. 09		43, 249, 565. 69
小 计		30, 051, 169. 09		43, 249, 565. 69

(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
银行承兑汇票		31, 677, 317. 97		17, 802, 448. 50
小 计		31, 677, 317. 97		17, 802, 448. 50

公司应收票据系银行承兑汇票。按照信用评级情况，将承兑银行划分为信用级别较高的银行和信用级别一般的银行，信用级别较高的银行包括 6 家国有银行和 9 家上市股份制商业银行。由于 6 家国有银行（中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行）以及 9 家已上市股份制商业银行（招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行）具有较高

的信用（以下简称“6+9”范围内的大型商业银行），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“6+9”范围内的大型商业银行承兑汇票予以终止确认。

信用级别一般的银行为其他商业银行，发生的信用风险和延期支付风险较大，其他商业银行承兑的已背书或已贴现未到期的银行承兑汇票不满足在承兑汇票背书或贴现时几乎所有的风险和报酬发生转移的条件，故公司继续确认其他商业银行承兑的已背书或已贴现未到期的银行承兑汇票。

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					
按组合计提坏账准备	111,863,368.72	100.00	6,068,891.69	5.43	105,794,477.03
合 计	111,863,368.72	100.00	6,068,891.69	5.43	105,794,477.03

（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	58,696,114.01	100.00	3,138,728.22	5.35	55,557,385.79
合 计	58,696,114.01	100.00	3,138,728.22	5.35	55,557,385.79

（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	50,665,909.82	100.00	2,638,141.08	5.21	48,027,768.74
合 计	50,665,909.82	100.00	2,638,141.08	5.21	48,027,768.74

（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	39,477,400.27	100.00	2,043,657.44	5.18	37,433,742.83
合 计	39,477,400.27	100.00	2,043,657.44	5.18	37,433,742.83

2) 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	111,045,291.68	5,552,264.58	5.00	57,896,483.47	2,894,824.18	5.00
1-2 年	124,256.40	12,425.65	10.00	108,129.92	10,813.00	10.00
2-3 年	2,312.37	462.47	20.00	375,530.93	75,106.19	20.00
3-4 年	375,538.58	187,769.30	50.00	315,969.69	157,984.85	50.00
4 年以上	315,969.69	315,969.69	100.00			
小 计	111,863,368.72	6,068,891.69	5.43	58,696,114.01	3,138,728.22	5.35

(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	49,458,776.46	2,472,938.83	5.00	38,459,925.39	1,922,996.26	5.00
1-2 年	762,244.21	76,224.42	10.00	828,337.92	82,833.79	10.00
2-3 年	444,889.15	88,977.83	20.00	189,136.96	37,827.39	20.00
3-4 年						
4 年以上						
小 计	50,665,909.82	2,638,141.08	5.21	39,477,400.27	2,043,657.44	5.18

(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	
按组合计提坏账准备	3,138,728.22	2,930,163.47						6,068,891.69
小 计	3,138,728.22	2,930,163.47						6,068,891.69

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	2,638,141.08	525,608.81				25,021.67		3,138,728.22
小 计	2,638,141.08	525,608.81				25,021.67		3,138,728.22

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	2,043,657.44	829,780.09				235,296.45		2,638,141.08
小 计	2,043,657.44	829,780.09				235,296.45		2,638,141.08

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	1,376,222.60	708,190.78				40,755.94		2,043,657.44
小 计	1,376,222.60	708,190.78				40,755.94		2,043,657.44

(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		25,021.67	235,296.45	40,755.94

2) 报告期内无重要的应收账款核销。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
1	浙江红空间科技有限公司及其关联方[注 1]	12,294,517.92	10.99	614,725.90
2	Flex Knits Factories INC 及其关联方[注 2]	10,775,937.07	9.63	538,796.85
3	浙江三德纺织服饰有限公司及其关联方[注 3]	6,719,965.59	6.01	335,998.28
4	中山市圣迪服装有限公司及其关联方[注 4]	5,440,060.66	4.86	272,003.03
5	SAM WON CORPORATION	3,283,066.75	2.93	164,153.34

小 计	38,513,547.99	34.43	1,925,677.40
-----	---------------	-------	--------------

2) 2021 年 12 月 31 日

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
1	浙江红空间科技有限公司及其关联方[注 1]	8,863,541.17	15.11	443,177.05
2	中山市圣迪服装有限公司及其关联方[注 4]	6,529,096.51	11.12	326,454.83
3	嘉兴市蒂维时装有限公司	3,095,044.50	5.27	154,752.23
4	福建省福岑纺织科技有限公司	2,066,134.20	3.52	103,306.71
5	桐乡市盈迈服饰有限公司	1,644,226.29	2.80	82,211.31
小 计		22,198,042.67	37.82	1,109,902.13

3) 2020 年 12 月 31 日

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
1	嘉兴慕丽服饰有限公司	9,772,905.59	19.28	488,645.28
2	桐乡市蒂亿纺织品有限公司	7,466,409.21	14.74	373,320.46
3	中山市圣迪服装有限公司及其关联方[注 4]	3,040,695.50	6.00	152,034.78
4	苏州前航实业有限公司	2,132,625.40	4.21	106,631.27
5	嘉兴市蒂维时装有限公司	1,737,013.88	3.43	86,850.69
小 计		24,149,649.58	47.66	1,207,482.48

4) 2019 年 12 月 31 日

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
1	浙江红空间科技有限公司及其关联方[注 1]	4,322,174.44	10.95	216,108.72
2	上海荻安羊绒制品有限公司	2,939,629.11	7.45	146,981.46
3	桐乡市蒂亿纺织品有限公司	2,524,986.76	6.40	126,249.34
4	SAM WON CORPORATION	2,271,869.57	5.75	113,593.48
5	嘉兴市蒂维时装有限公司	1,974,025.13	5.00	98,701.26
小 计		14,032,685.01	35.55	701,634.26

[注 1]嘉兴慕丽服饰有限公司与浙江红空间科技有限公司系属于同一实际控制人控制的公司，故对其应收账款进行合并披露，下同

[注 2]Flex Knits Factories INC 与 ACCORD KNITS SA 系属于同一实际控制人控制的公司，故对其应收账款进行合并披露，下同

[注 3]浙江三德纺织服饰有限公司和台州妙慧服饰有限公司属于同一实际控制人控制的公司，因此公司对其应收账款合并披露，下同

[注 4]中山市圣迪服装有限公司、中山市圣昌服装有限公司及常德市圣迪服装有限公司系属于同一实际控制人控制的公司，故对其应收账款进行合并披露，下同

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	9,087,842.00		3,706,786.61	
合 计	9,087,842.00		3,706,786.61	

(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	600,000.00		670,000.00	
合 计	600,000.00		670,000.00	

(2) 报告期公司无实际核销的应收款项融资。

(3) 报告期各期末公司无已质押的应收票据。

(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	终止确认金额			
	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
银行承兑汇票	18,670,000.00	35,530,066.90	17,978,209.88	41,534,155.20
小 计	18,670,000.00	35,530,066.90	17,978,209.88	41,534,155.20

银行承兑汇票的承兑人是信用级别较高的银行包括 6 家国有银行和 9 家上市股份制商业银行，由于该部分承兑人具有较高的信用，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。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

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	2,192,718.11	96.20		2,192,718.11	1,205,443.49	100.00		1,205,443.49
1-2 年	86,503.85	3.80		86,503.85				
合 计	2,279,221.96	100.00		2,279,221.96	1,205,443.49	100.00		1,205,443.49

(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	1,577,549.90	100.00		1,577,549.90	630,972.41	98.90		630,972.41
1-2 年					7,004.34	1.10		7,004.34
合 计	1,577,549.90	100.00		1,577,549.90	637,976.75	100.00		637,976.75

2) 报告期各期末无账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的情况。

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

序号	单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
1	中国太平洋财产保险股份有限公司	428,630.88	18.81
2	阿里莫针布(嘉兴)有限公司	400,429.73	17.57
3	桐乡港华天然气有限公司	285,145.02	12.51
4	智奥鹏城(深圳)展览有限公司	240,188.67	10.54
5	中国石化销售股份有限公司浙江嘉兴石油分公司	208,983.67	9.17
小 计		1,563,377.97	68.60

2) 2021 年 12 月 31 日

序号	单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
1	中国石化销售股份有限公司浙江嘉兴	280,885.30	23.30

	石油分公司		
2	阿里莫针布（嘉兴）有限公司	196,751.49	16.33
3	桐乡港华天然气有限公司	178,069.76	14.77
4	世优认证（上海）有限公司	120,550.00	10.00
5	中国太平洋财产保险股份有限公司	99,242.27	8.23
小 计		875,498.82	72.63

3) 2020 年 12 月 31 日

序号	单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
1	阿里莫针布（嘉兴）有限公司	422,249.40	26.77
2	桐乡港华天然气有限公司	314,866.20	19.96
3	杭州璟江瑞华科技有限公司	251,250.00	15.93
4	中国石化销售股份有限公司浙江嘉兴石油分公司	158,911.01	10.07
5	世优认证（上海）有限公司	118,060.00	7.48
小 计		1,265,336.61	80.21

4) 2019 年 12 月 31 日

序号	单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
1	桐乡港华天然气有限公司	238,814.79	37.42
2	中国石化销售股份有限公司浙江嘉兴石油分公司	201,639.07	31.61
3	世优认证（上海）有限公司	61,621.00	9.66
4	西门子工厂自动化工程有限公司	40,000.00	6.27
5	深圳市景灿实业发展有限公司	24,468.00	3.84
小 计		566,542.86	88.80

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	681,986.01	100.00	585,238.29	85.81	96,747.72
合 计	681,986.01	100.00	585,238.29	85.81	96,747.72

(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	1,740,359.99	100.00	665,329.62	38.23	1,075,030.37
合 计	1,740,359.99	100.00	665,329.62	38.23	1,075,030.37

(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	878,065.60	100.00	310,381.70	35.35	567,683.90
合 计	878,065.60	100.00	310,381.70	35.35	567,683.90

(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	967,906.43	100.00	140,628.87	14.53	827,277.56
合 计	967,906.43	100.00	140,628.87	14.53	827,277.56

2) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

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	93,418.66	4,670.94	5.00	1,057,445.27	52,872.26	5.00
1-2 年				10,000.00	1,000.00	10.00
2-3 年	10,000.00	2,000.00	20.00			
3-4 年				122,914.72	61,457.36	50.00
4 年以上	578,567.35	578,567.35	100.00	550,000.00	550,000.00	100.00

小 计	681,986.01	585,238.29	85.81	1,740,359.99	665,329.62	38.23
-----	------------	------------	-------	--------------	------------	-------

(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	201,542.82	10,077.14	5.00	223,235.44	11,161.77	5.00
1-2 年				194,670.99	19,467.10	10.00
2-3 年	126,522.78	25,304.56	20.00	550,000.00	110,000.00	20.00
3-4 年	550,000.00	275,000.00	50.00			
4 年以上						
小 计	878,065.60	310,381.70	35.35	967,906.43	140,628.87	14.53

(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	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	52,872.26	1,000.00	611,457.36	665,329.62
期初数在本期	——	——	——	
—转入第二阶段				
—转入第三阶段		-1,000.00	1,000.00	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-48,201.32		-31,890.01	-80,091.33
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	4,670.94		580,567.35	585,238.29

2) 2021 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月	整个存续期预期	整个存续期预期	

	预期信用损失	信用损失(未发生 信用减值)	期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	10,077.14		300,304.56	310,381.70
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-1,000.00	1,000.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	43,795.12		311,152.80	354,947.92
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	52,872.26	1,000.00	611,457.36	665,329.62

3) 2020 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	11,161.77	19,467.10	110,000.00	140,628.87
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-19,467.10	19,467.10	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,084.63		170,837.46	169,752.83
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				

期末数	10,077.14		300,304.56	310,381.70
-----	-----------	--	------------	------------

4) 2019 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	26,026.68	67,000.00	70,000.00	163,026.68
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	-14,864.91	-47,532.90	40,000.00	-22,397.81
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	11,161.77	19,467.10	110,000.00	140,628.87

2) 报告期内无重要的坏账准备收回或转回的情况。

(3) 报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
押金保证金	588,567.35	672,914.72	776,522.78	744,670.99
应收暂付款	93,418.66	1,067,445.27	101,542.82	223,235.44
合 计	681,986.01	1,740,359.99	878,065.60	967,906.43

(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
嘉兴新嘉爱斯热电有限公司	押金保证金	450,000.00	4 年以上	65.98	450,000.00

ACTIVE VIEW LIMITED	押金保证金	128,567.35	4 年以上	18.85	128,567.35
沈月明	应收暂付款	10,000.00	2-3 年	1.47	2,000.00
沈涛	应收暂付款	6,965.38	1 年以内	1.02	348.27
朱跃文	应收暂付款	5,882.71	1 年以内	0.86	294.14
小 计		601,415.44		88.18	581,209.76

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
中建材通用技术有限公司	应收暂付款	953,749.08	1 年以内	54.80	47,687.45
嘉兴新嘉爱斯热电有限公司	押金保证金	450,000.00	4 年以上	25.86	450,000.00
ACTIVE VIEW LIMITED	押金保证金	122,914.71	3-4 年	7.06	61,457.36
桐乡市崇福经济区新市镇开发建设有限公司	押金保证金	100,000.00	4 年以上	5.75	100,000.00
沈月明	应收暂付款	10,000.00	1-2 年	0.57	1,000.00
小 计		1,636,663.79		94.04	660,144.81

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
嘉兴新嘉爱斯热电有限公司	押金保证金	450,000.00	3-4 年	51.24	225,000.00
ACTIVE VIEW LIMITED	押金保证金	126,522.78	2-3 年	14.41	25,304.56
杭州蓝成环保能源有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	11.39	5,000.00
桐乡市崇福经济区新市镇开发建设有限公司	押金保证金	100,000.00	3-4 年	11.39	50,000.00
沈月明	应收暂付款	10,000.00	1 年以内	1.14	500.00
小 计		786,522.78		89.57	305,804.56

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
嘉兴新嘉爱斯热电有限公司	押金保证金	40,000.00	1-2 年	50.63	4,000.00
		450,000.00	2-3 年		90,000.00

ACTIVE VIEW LIMITED	押金保证金	134,670.99	1-2 年	13.91	13,467.10
桐乡市崇福经济区新市镇开发建设有限公司	押金保证金	100,000.00	2-3 年	10.33	20,000.00
湖州市星鸿固体废物综合利用处置有限公司	押金保证金	20,000.00	1-2 年	2.07	2,000.00
沈月明	应收暂付款	10,000.00	1 年以内	1.03	500.00
小 计		754,670.99		77.97	129,967.10

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	204,380,948.31	709,290.39	203,671,657.92	278,063,976.08	417,971.75	277,646,004.33
在产品	19,206,335.63	276,010.84	18,930,324.79	27,131,262.34	292,404.32	26,838,858.02
库存商品	174,766,678.41	3,345,824.59	171,420,853.82	176,642,627.75	2,388,278.29	174,254,349.46
委托加工物资	1,317,958.32		1,317,958.32	3,908,628.14		3,908,628.14
合 计	399,671,920.67	4,331,125.82	395,340,794.85	485,746,494.31	3,098,654.36	482,647,839.95

(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	126,520,392.12	391,055.15	126,129,336.97	147,237,792.33	300,953.34	146,936,838.99
在产品	26,811,593.83	279,940.48	26,531,653.35	12,977,599.47		12,977,599.47
库存商品	76,800,438.28	4,275,247.10	72,525,191.18	92,003,788.54	6,019,449.42	85,984,339.12
委托加工物资	2,519,989.82		2,519,989.82	5,515,449.10		5,515,449.10
合 计	232,652,414.05	4,946,242.73	227,706,171.32	257,734,629.44	6,320,402.76	251,414,226.68

(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	转销	其他	
原材料	417,971.75	591,375.23		300,056.59		709,290.39

在产品	292,404.32	275,775.54		292,169.02		276,010.84
库存商品	2,388,278.29	1,277,808.11		320,261.81		3,345,824.59
小 计	3,098,654.36	2,144,958.88		912,487.42		4,331,125.82

② 2021 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
原材料	391,055.15	177,718.47		150,801.87		417,971.75
在产品	279,940.48	292,404.32		279,940.48		292,404.32
库存商品	4,275,247.10	581,141.29		2,468,110.10		2,388,278.29
小 计	4,946,242.73	1,051,264.08		2,898,852.45		3,098,654.36

③ 2020 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
原材料	300,953.34	304,455.36		214,353.55		391,055.15
在产品		279,940.48				279,940.48
库存商品	6,019,449.42	2,192,879.86		3,937,082.18		4,275,247.10
小 计	6,320,402.76	2,777,275.70		4,151,435.73		4,946,242.73

④ 2019 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
原材料	377,749.38	184,471.03		261,267.07		300,953.34
库存商品	5,512,569.70	3,030,475.31		2,523,595.59		6,019,449.42
小 计	5,890,319.08	3,214,946.34		2,784,862.66		6,320,402.76

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

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耗用
在产品		
库存商品	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可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货售出

9. 其他流动资产

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
待抵扣增值 税进项税额				26,510,348.45		26,510,348.45
发行费用	2,122,641.51		2,122,641.51			
合 计	2,122,641.51		2,122,641.51	26,510,348.45		26,510,348.45

(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
待抵扣增值 税进项税额	11,241,676.65		11,241,676.65	14,369,627.25		14,369,627.25
发行费用						
合 计	11,241,676.65		11,241,676.65	14,369,627.25		14,369,627.25

10. 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 损益的金融资产	4,041,166.50	4,041,166.50	4,041,166.50	4,041,166.50
其中：权益工具投资	4,041,166.50	4,041,166.50	4,041,166.50	4,041,166.50
合 计	4,041,166.50	4,041,166.50	4,041,166.50	4,041,166.50

11. 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	215,199,500.53	12,390,442.16	384,078,824.59	6,031,686.17	617,700,453.45
本期增加金额	49,003,304.25	94,920.62	6,433,102.45	443,805.31	55,975,132.63
1) 购置		28,569.91	2,334,234.24	443,805.31	2,806,609.46

2) 在建工程转入	49,003,304.25	66,350.71	4,098,868.21		53,168,523.17
本期减少金额		91,209.75	4,737,863.75		4,829,073.50
1) 处置或报废		91,209.75	4,737,863.75		4,829,073.50
期末数	264,202,804.78	12,394,153.03	385,774,063.29	6,475,491.48	668,846,512.58
累计折旧					
期初数	51,378,725.75	9,637,836.64	187,100,145.80	4,541,337.52	252,658,045.71
本期增加金额	6,188,158.65	753,759.33	13,350,381.01	258,100.73	20,550,399.72
1) 计提	6,188,158.65	753,759.33	13,350,381.01	258,100.73	20,550,399.72
本期减少金额		86,756.55	2,551,569.27		2,638,325.82
1) 处置或报废		86,756.55	2,551,569.27		2,638,325.82
期末数	57,566,884.40	10,304,839.42	197,898,957.54	4,799,438.25	270,570,119.61
账面价值					
期末账面价值	206,635,920.38	2,089,313.61	187,875,105.75	1,676,053.23	398,276,392.97
期初账面价值	163,820,774.78	2,752,605.52	196,978,678.79	1,490,348.65	365,042,407.74

2) 2021 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	228,985,271.78	12,308,986.17	344,704,657.88	6,030,951.65	592,029,867.48
本期增加金额	1,955,064.98	430,963.19	42,467,740.54	373,934.52	45,227,703.23
1) 购置	1,955,064.98	430,963.19	27,958,931.23	373,934.52	30,718,893.92
2) 在建工程转入			14,508,809.31		14,508,809.31
本期减少金额	15,740,836.23	349,507.20	3,093,573.83	373,200.00	19,557,117.26
1) 处置或报废	15,740,836.23	349,507.20	3,093,573.83	373,200.00	19,557,117.26
期末数	215,199,500.53	12,390,442.16	384,078,824.59	6,031,686.17	617,700,453.45
累计折旧					
期初数	52,568,865.57	8,242,279.18	161,061,454.11	4,437,762.58	226,310,361.44
本期增加金额	11,144,641.10	1,727,589.30	27,287,934.07	458,114.94	40,618,279.41
1) 计提	11,144,641.10	1,727,589.30	27,287,934.07	458,114.94	40,618,279.41
本期减少金额	12,334,780.92	332,031.84	1,249,242.38	354,540.00	14,270,595.14

1) 处置或报废	12,334,780.92	332,031.84	1,249,242.38	354,540.00	14,270,595.14
期末数	51,378,725.75	9,637,836.64	187,100,145.80	4,541,337.52	252,658,045.71
账面价值					
期末账面价值	163,820,774.78	2,752,605.52	196,978,678.79	1,490,348.65	365,042,407.74
期初账面价值	176,416,406.21	4,066,706.99	183,643,203.77	1,593,189.07	365,719,506.04

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	225,547,817.51	10,513,999.43	300,408,375.43	6,132,951.65	542,603,144.02
本期增加金额	4,196,328.81	3,148,906.29	51,960,010.44		59,305,245.54
1) 购置	460,932.98	2,410,735.59	11,501,799.48		14,373,468.05
2) 在建工程转入	3,735,395.83	738,170.70	40,458,210.96		44,931,777.49
本期减少金额	758,874.54	1,353,919.55	7,663,727.99	102,000.00	9,878,522.08
1) 处置或报废	758,874.54	1,353,919.55	7,663,727.99	102,000.00	9,878,522.08
期末数	228,985,271.78	12,308,986.17	344,704,657.88	6,030,951.65	592,029,867.48
累计折旧					
期初数	42,627,878.54	7,889,812.94	144,782,759.90	3,591,339.40	198,891,790.78
本期增加金额	10,661,917.84	1,629,282.52	23,254,179.35	943,323.18	36,488,702.89
1) 计提	10,661,917.84	1,629,282.52	23,254,179.35	943,323.18	36,488,702.89
本期减少金额	720,930.81	1,276,816.28	6,975,485.14	96,900.00	9,070,132.23
1) 处置或报废	720,930.81	1,276,816.28	6,975,485.14	96,900.00	9,070,132.23
期末数	52,568,865.57	8,242,279.18	161,061,454.11	4,437,762.58	226,310,361.44
账面价值					
期末账面价值	176,416,406.21	4,066,706.99	183,643,203.77	1,593,189.07	365,719,506.04
期初账面价值	182,919,938.97	2,624,186.49	155,625,615.53	2,541,612.25	343,711,353.24

4) 2019 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	85,859,643.23	9,129,346.38	200,286,431.02	4,900,482.44	300,175,903.07
本期增加金额	139,688,174.28	1,384,653.05	100,142,243.55	1,416,571.72	242,631,642.60
1) 购置		299,203.53	13,175,217.00	1,416,571.72	14,890,992.25
2) 在建工程转入	139,688,174.28	1,085,449.52	86,967,026.55		227,740,650.35
本期减少金额			20,299.14	184,102.51	204,401.65
1) 处置或报废			20,299.14	184,102.51	204,401.65
期末数	225,547,817.51	10,513,999.43	300,408,375.43	6,132,951.65	542,603,144.02
累计折旧					
期初数	37,297,691.71	6,779,926.14	129,397,288.87	2,759,501.67	176,234,408.39
本期增加金额	5,330,186.83	1,109,886.80	15,392,114.45	995,425.05	22,827,613.13
1) 计提	5,330,186.83	1,109,886.80	15,392,114.45	995,425.05	22,827,613.13
本期减少金额			6,643.42	163,587.32	170,230.74
1) 处置或报废			6,643.42	163,587.32	170,230.74
期末数	42,627,878.54	7,889,812.94	144,782,759.90	3,591,339.40	198,891,790.78
账面价值					
期末账面价值	182,919,938.97	2,624,186.49	155,625,615.53	2,541,612.25	343,711,353.24
期初账面价值	48,561,951.52	2,349,420.24	70,889,142.15	2,140,980.77	123,941,494.68

(2) 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
综合房一	4,330,098.99	部分工程尚未完工，故未办理产权证
综合房二	4,951,558.29	部分工程尚未完工，故未办理产权证
高配房	2,382,818.58	部分工程尚未完工，故未办理产权证
生产车间及配套	40,153,215.86	部分工程尚未完工，故未办理产权证
食堂	2,756,977.39	部分工程尚未完工，故未办理产权证
小 计	54,574,669.11	

12. 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
染整项目	78,931,255.59		78,931,255.59	74,143,988.56		74,143,988.56
半精纺项目	40,977,300.66		40,977,300.66	60,538,687.76		60,538,687.76
待安装设备	3,578,580.97		3,578,580.97	1,727,759.66		1,727,759.66
合 计	123,487,137.22		123,487,137.22	136,410,435.98		136,410,435.98

(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
染整项目	57,223,631.30		57,223,631.30	42,078,244.39		42,078,244.39
半精纺项目	22,433,706.07		22,433,706.07			
待安装设备				16,154,028.93		16,154,028.93
合 计	79,657,337.37		79,657,337.37	58,232,273.32		58,232,273.32

(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(元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
染整项目	407,000,000.00	74,143,988.56	14,935,474.70	10,148,207.67		78,931,255.59
半精纺项目	216,831,600.00	60,538,687.76	23,016,132.29	42,577,519.39		40,977,300.66
待安装设备		1,727,759.66	2,293,617.42	442,796.11		3,578,580.97
小 计		136,410,435.98	40,245,224.41	53,168,523.17		123,487,137.22

(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
染整项目	88.39	88.39	2,344,750.86			借款及自筹资金
半精纺项目	38.52	38.52				借款及自筹资金
待安装设备						自筹资金
小 计			2,344,750.86			

2) 2021 年度

工程名称	预算数(元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
染整项目	407,000,000.00	57,223,631.30	31,429,166.57	14,508,809.31		74,143,988.56
半精纺项目	216,831,600.00	22,433,706.07	38,104,981.69			60,538,687.76

待安装设备			1,727,759.66			1,727,759.66
小 计		79,657,337.37	71,261,907.92	14,508,809.31		136,410,435.98

(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
染整项目	84.72	84.72	2,344,750.86			借款及自筹资金
半精纺项目	27.91	27.92				借款及自筹资金
待安装设备						自筹资金
小 计			2,344,750.86			

2) 2020 年度

工程名称	预算数(元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
染整项目	407,000,000.00	42,078,244.39	43,554,250.72	28,408,863.81		57,223,631.30
半精纺项目	216,831,600.00		22,433,706.07			22,433,706.07
待安装设备		16,154,028.93	368,884.75	16,522,913.68		
小 计		58,232,273.32	66,356,841.54	44,931,777.49		79,657,337.37

(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
染整项目	77.00	77.00	2,344,750.86			借款及自筹资金
半精纺项目	10.35	10.35				借款及自筹资金
待安装设备						自筹资金
小 计			2,344,750.86			

3) 2019 年度

工程名称	预算数(元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
染整项目	407,000,000.00	127,587,897.12	142,230,997.62	227,740,650.35		42,078,244.39
待安装设备		10,036,940.65	6,117,088.28			16,154,028.93
小 计		137,624,837.77	148,348,085.90	227,740,650.35		58,232,273.32

(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
染整项目	66.29	66.29	2,344,750.86	2,235,045.31	4.90	借款及自筹资金
待安装设备						自筹资金
小 计			2,344,750.86	2,235,045.31		

13. 使用权资产

(1) 2022 年 1-6 月

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	376,380.44	376,380.44
本期增加金额		
1) 租入		
本期减少金额		
期末数	376,380.44	376,380.44
累计折旧		
期初数	196,372.41	196,372.41
本期增加金额		
1) 计提	111,732.44	111,732.44
本期减少金额		
期末数	308,104.85	308,104.85
账面价值		
期末账面价值	68,275.59	68,275.59
期初账面价值	180,008.03	180,008.03

(2) 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数		
本期增加金额	376,380.44	376,380.44
1) 租入	376,380.44	376,380.44

项 目	房屋及建筑物	合 计
本期减少金额		
期末数	376,380.44	376,380.44
累计折旧		
期初数		
本期增加金额	196,372.41	196,372.41
1) 计提	196,372.41	196,372.41
本期减少金额		
期末数	196,372.41	196,372.41
账面价值		
期末账面价值	180,008.03	180,008.03
期初账面价值		

14. 无形资产

(1) 明细情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	土地使用权	办公软件	排污权	合 计
账面原值				
期初数	50,570,661.39	2,928,078.72	777,332.00	54,276,072.11
本期增加金额		183,656.71		183,656.71
1) 购置		183,656.71		183,656.71
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	50,570,661.39	3,111,735.43	777,332.00	54,459,728.82
累计摊销				
期初数	6,573,866.03	1,018,733.51	181,377.42	7,773,976.96
本期增加金额	505,606.48	131,087.34	77,733.18	714,427.00
1) 计提	505,606.48	131,087.34	77,733.18	714,427.00
本期减少金额				

1) 处置				
期末数	7,079,472.51	1,149,820.85	259,110.60	8,488,403.96
账面价值				
期末账面价值	43,491,188.88	1,961,914.58	518,221.40	45,971,324.86
期初账面价值	43,996,795.36	1,909,345.21	595,954.58	46,502,095.15
2) 2021 年度				
项 目	土地使用权	办公软件	排污权	合 计
账面原值				
期初数	51,912,908.19	2,903,615.80	777,332.00	55,593,855.99
本期增加金额		472,960.43		472,960.43
1) 购置		472,960.43		472,960.43
本期减少金额	1,342,246.80	448,497.51		1,790,744.31
1) 处置	1,342,246.80	448,497.51		1,790,744.31
期末数	50,570,661.39	2,928,078.72	777,332.00	54,276,072.11
累计摊销				
期初数	6,037,316.29	1,271,596.86	25,911.06	7,334,824.21
本期增加金额	1,014,494.36	195,634.16	155,466.36	1,365,594.88
1) 计提	1,014,494.36	195,634.16	155,466.36	1,365,594.88
本期减少金额	477,944.62	448,497.51		926,442.13
1) 处置	477,944.62	448,497.51		926,442.13
期末数	6,573,866.03	1,018,733.51	181,377.42	7,773,976.96
账面价值				
期末账面价值	43,996,795.36	1,909,345.21	595,954.58	46,502,095.15
期初账面价值	45,875,591.90	1,632,018.94	751,420.94	48,259,031.78
3) 2020 年度				
项 目	土地使用权	办公软件	排污权	合 计
账面原值				
期初数	38,928,608.19	2,858,386.93		41,786,995.12

本期增加金额	12,984,300.00	132,108.87	777,332.00	13,893,740.87
1) 购置	12,984,300.00	132,108.87	777,332.00	13,893,740.87
本期减少金额		86,880.00		86,880.00
1) 处置		86,880.00		86,880.00
期末数	51,912,908.19	2,903,615.80	777,332.00	55,593,855.99
累计摊销				
期初数	5,088,089.02	1,058,942.51		6,147,031.53
本期增加金额	949,227.27	214,534.81	25,911.06	1,189,673.14
1) 计提	949,227.27	214,534.81	25,911.06	1,189,673.14
本期减少金额		1,880.46		1,880.46
1) 处置		1,880.46		1,880.46
期末数	6,037,316.29	1,271,596.86	25,911.06	7,334,824.21
账面价值				
期末账面价值	45,875,591.90	1,632,018.94	751,420.94	48,259,031.78
期初账面价值	33,840,519.17	1,799,444.42		35,639,963.59

4) 2019 年度

项 目	土地使用权	办公软件	合 计
账面原值			
期初数	38,928,608.19	1,845,586.88	40,774,195.07
本期增加金额		1,012,800.05	1,012,800.05
1) 购置		1,012,800.05	1,012,800.05
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	38,928,608.19	2,858,386.93	41,786,995.12
累计摊销			
期初数	4,321,562.01	877,936.90	5,199,498.91
本期增加金额	766,527.01	181,005.61	947,532.62
1) 计提	766,527.01	181,005.61	947,532.62
本期减少金额			

期末数	5,088,089.02	1,058,942.51	6,147,031.53
账面价值			
期末账面价值	33,840,519.17	1,799,444.42	35,639,963.59
期初账面价值	34,607,046.18	967,649.98	35,574,696.16

(2) 期末无形资产均已办妥产权证书。

15. 递延所得税资产

(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	3,565,964.05	534,894.61	2,728,924.23	409,338.64
坏账减值准备	5,609,519.09	841,427.86	2,473,541.12	371,031.17
内部交易未实现利润	1,010,869.29	151,630.39	1,195,412.32	179,311.85
远期结售汇公允价值变动	1,837,010.00	275,551.50		
合 计	12,023,362.43	1,803,504.36	6,397,877.67	959,681.66

(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	4,343,703.07	651,555.46	5,471,770.27	820,765.54
坏账减值准备	2,257,452.00	338,617.80	2,030,504.36	304,575.65
内部交易未实现利润	2,255,053.47	338,258.02	1,142,692.53	171,403.88
远期结售汇公允价值变动				
合 计	8,856,208.54	1,328,431.28	8,644,967.16	1,296,745.07

(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
远期结售汇公允价值变动			222,790.00	33,418.50
合 计			222,790.00	33,418.50

(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
远期结售汇公允价值变动				
合 计				

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	2022. 6. 30		2021. 12. 31	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产		1,803,504.36	33,418.50	926,263.16
递延所得税负债			33,418.50	

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		2019. 12. 31	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产		1,328,431.28		1,296,745.07
递延所得税负债				

(4) 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	1,809,772.66	1,700,246.85	1,293,610.44	1,002,414.44
未弥补亏损	11,073,911.87	3,258,416.58	26,539,822.91	8,262,092.96
小 计	12,883,684.53	4,958,663.43	27,833,433.35	9,264,507.40

16. 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
预付设备款				3,010,110.00		3,010,110.00
预付软件款	92,672.57		92,672.57			
合 计	92,672.57		92,672.57	3,010,110.00		3,010,110.00

(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
预付设备款	16,253,499.33		16,253,499.33	24,274,901.38		24,274,901.38
预付软件款						
合 计	16,253,499.33		16,253,499.33	24,274,901.38		24,274,901.38

17. 短期借款

项 目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
抵押借款	180,200,000.00	206,300,000.00	29,600,000.00	29,800,000.00
保证借款	30,000,000.00	9,900,000.00	13,000,000.00	
抵押及保证借款	11,900,000.00	9,900,000.00	10,000,000.00	
抵押及质押借款			3,240,000.00	
信用借款		5,000,000.00		
质押借款	22,500,000.00	9,900,000.00		
票据贴现款	5,000,000.00			
短期借款应付未付利息	816,766.75	317,972.11	98,672.49	41,727.86
合 计	250,416,766.75	241,317,972.11	55,938,672.49	29,841,727.86

18. 交易性金融负债

项 目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
交易性金融负债	1,837,010.00			
其中：衍生金融负债	1,837,010.00			
合 计	1,837,010.00			

19. 应付票据

项 目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	145,122,875.50	165,000,000.00	60,416,000.00	54,350,000.00
合 计	145,122,875.50	165,000,000.00	60,416,000.00	54,350,000.00

20. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
应付货物、劳务款	41, 555, 273. 66	104, 628, 220. 42	142, 421, 362. 28	103, 420, 546. 93
应付长期资产款	25, 658, 667. 92	28, 361, 300. 54	40, 636, 757. 81	43, 755, 751. 11
合 计	67, 213, 941. 58	132, 989, 520. 96	183, 058, 120. 09	147, 176, 298. 04

(2) 报告期各期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

21. 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				9, 338, 743. 01
预收房屋拆迁款			13, 557, 377. 70	
合 计			13, 557, 377. 70	9, 338, 743. 01

(2) 报告期各期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

22. 合同负债

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31
预收货款	20, 439, 801. 30	39, 254, 656. 51	23, 079, 093. 81
合 计	20, 439, 801. 30	39, 254, 656. 51	23, 079, 093. 81

(2) 合同负债的账面价值在本期内未发生重大变动。

23. 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	19, 226, 962. 81	52, 565, 393. 86	59, 244, 930. 23	12, 547, 426. 44
离职后福利—设定提存计划	466, 669. 54	3, 156, 862. 08	3, 084, 207. 89	539, 323. 73

合 计	19,693,632.35	55,722,255.94	62,329,138.12	13,086,750.17
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	17,978,161.63	95,794,666.37	94,545,865.19	19,226,962.81
离职后福利—设定提存计划		4,700,221.20	4,233,551.66	466,669.54
合 计	17,978,161.63	100,494,887.57	98,779,416.85	19,693,632.35

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	13,434,489.83	84,863,906.32	80,320,234.52	17,978,161.63
离职后福利—设定提存计划	316,230.50	100,398.04	416,628.54	
合 计	13,750,720.33	84,964,304.36	80,736,863.06	17,978,161.63

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	14,839,140.28	67,850,562.91	69,255,213.36	13,434,489.83
离职后福利—设定提存计划	302,293.25	3,340,585.94	3,326,648.69	316,230.50
合 计	15,141,433.53	71,191,148.85	72,581,862.05	13,750,720.33

(3) 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	17,203,512.45	46,299,050.96	53,899,513.38	9,603,050.03
职工福利费		2,004,128.33	2,004,128.33	
社会保险费	310,724.44	2,029,941.50	1,986,702.56	353,963.38
其中：医疗保险费	289,654.56	1,859,567.13	1,831,815.90	317,405.79
工伤保险费	21,069.88	170,374.37	154,886.66	36,557.59
住房公积金	192,768.00	1,075,476.00	1,078,348.00	189,896.00
工会经费和职工教育经费	1,519,957.92	1,156,797.07	276,237.96	2,400,517.03
小 计	19,226,962.81	52,565,393.86	59,244,930.23	12,547,426.44

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	16,212,410.04	84,491,944.08	83,500,841.67	17,203,512.45
职工福利费		4,192,779.02	4,192,779.02	
社会保险费	222,638.04	3,277,739.83	3,189,653.43	310,724.44
其中：医疗保险费	222,638.04	3,066,677.63	2,999,661.11	289,654.56
工伤保险费		211,062.20	189,992.32	21,069.88
住房公积金	181,962.00	2,159,169.00	2,148,363.00	192,768.00
工会经费和职工教育经费	1,361,151.55	1,673,034.44	1,514,228.07	1,519,957.92
小 计	17,978,161.63	95,794,666.37	94,545,865.19	19,226,962.81

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	13,113,319.87	74,829,598.78	71,730,508.61	16,212,410.04
职工福利费		4,372,657.91	4,372,657.91	
社会保险费	161,851.96	1,857,152.71	1,796,366.63	222,638.04
其中：医疗保险费	141,758.50	1,850,703.29	1,769,823.75	222,638.04
工伤保险费	9,188.96	2,878.72	12,067.68	
生育保险费	10,904.50	3,570.70	14,475.20	
住房公积金	159,318.00	2,036,620.35	2,013,976.35	181,962.00
工会经费和职工教育经费		1,767,876.57	406,725.02	1,361,151.55
小 计	13,434,489.83	84,863,906.32	80,320,234.52	17,978,161.63

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	14,676,528.95	60,121,193.76	61,684,402.84	13,113,319.87
职工福利费		3,356,813.35	3,356,813.35	
社会保险费	162,611.33	1,744,661.40	1,745,420.77	161,851.96
其中：医疗保险费	135,528.77	1,521,378.94	1,515,149.21	141,758.50

工伤保险费	16,641.65	107,770.88	115,223.57	9,188.96
生育保险费	10,440.91	115,511.58	115,047.99	10,904.50
住房公积金		1,476,868.00	1,317,550.00	159,318.00
工会经费和职工教育经费		1,151,026.40	1,151,026.40	
小 计	14,839,140.28	67,850,562.91	69,255,213.36	13,434,489.83

(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	450,573.76	3,055,023.27	2,983,673.08	521,923.95
失业保险费	16,095.78	101,838.81	100,534.81	17,399.78
小 计	466,669.54	3,156,862.08	3,084,207.89	539,323.73

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		4,538,133.60	4,087,559.84	450,573.76
失业保险费		162,087.60	145,991.82	16,095.78
小 计		4,700,221.20	4,233,551.66	466,669.54

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	305,326.00	97,153.28	402,479.28	
失业保险费	10,904.50	3,244.76	14,149.26	
小 计	316,230.50	100,398.04	416,628.54	

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	291,881.34	3,225,453.10	3,212,008.44	305,326.00
失业保险费	10,411.91	115,132.84	114,640.25	10,904.50
小 计	302,293.25	3,340,585.94	3,326,648.69	316,230.50

24. 应交税费

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
增值税	5, 111, 226. 73		802, 285. 71	1, 288, 110. 63
企业所得税	9, 158, 804. 39	12, 010, 664. 36	4, 585, 461. 67	5, 409, 866. 85
房产税	588, 778. 62	1, 088, 807. 23	1, 013, 241. 51	634, 907. 24
代扣代缴个人所得税	23, 297. 33	57, 646. 41	45, 434. 14	33, 691. 07
城市维护建设税			739, 462. 78	226, 352. 21
教育费附加			443, 677. 67	135, 811. 33
地方教育附加			295, 785. 11	90, 540. 89
印花税		22, 908. 83	19, 856. 70	10, 332. 90
残疾人就业保障金	150, 726. 51			18, 442. 28
合 计	15, 032, 833. 58	13, 180, 026. 83	7, 945, 205. 29	7, 848, 055. 40

25. 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	708, 379. 00	672, 379. 00	1, 160, 167. 19	5, 409, 658. 00
应付暂收款	3, 491, 883. 14	3, 806, 791. 85	3, 158, 648. 97	3, 040, 714. 95
发行费用	2, 028, 301. 89			
其他			361, 670. 10	686, 912. 02
合 计	6, 228, 564. 03	4, 479, 170. 85	4, 680, 486. 26	9, 137, 284. 97

(2) 无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

26. 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			20, 000, 000. 00	14, 166, 600. 00
应付利息			29, 944. 44	21, 019. 58
一年内到期的租赁负债	88, 338. 60	183, 842. 18		
合 计	88, 338. 60	183, 842. 18	20, 029, 944. 44	14, 187, 619. 58

27. 其他流动负债

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
未终止确认的已背书的银行承兑汇票	30,051,169.09	43,249,565.69	31,677,317.97	17,802,448.50
待转增值税销项税额	2,148,965.17	4,652,032.59	1,960,682.46	——
合 计	32,200,134.26	47,901,598.28	33,638,000.43	17,802,448.50

28. 长期借款

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
抵押及保证借款	20,000,000.00	11,800,000.00		
抵押借款			16,000,000.00	68,833,400.00
长期借款应付未付利息	26,388.89	17,126.39	23,955.56	102,783.14
合 计	20,026,388.89	11,817,126.39	16,023,955.56	68,936,183.14

29. 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	17,427,532.51		922,189.16	16,505,343.35	政府拨付的补助。
合 计	17,427,532.51		922,189.16	16,505,343.35	

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	19,271,910.84		1,844,378.33	17,427,532.51	政府拨付的补助。
合 计	19,271,910.84		1,844,378.33	17,427,532.51	

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	19,540,912.50	1,629,700.00	1,898,701.66	19,271,910.84	政府拨付的补助。
合 计	19,540,912.50	1,629,700.00	1,898,701.66	19,271,910.84	

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		20,112,300.00	571,387.50	19,540,912.50	政府拨付的补助。
合 计		20,112,300.00	571,387.50	19,540,912.50	

(2) 政府补助明细情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
政策性搬迁 专项补助	16,098,550.00		836,025.00	15,262,525.00	与资产相关
技改项目奖 励	1,249,436.67		81,485.00	1,167,951.67	与资产相关
污染源在线 监控系统	79,545.84		4,679.16	74,866.68	与资产相关
小 计	17,427,532.51		922,189.16	16,505,343.35	

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
政策性搬迁 专项补助	17,770,600.00		1,672,050.00	16,098,550.00	与资产相关
技改项目奖 励	1,412,406.67		162,970.00	1,249,436.67	与资产相关
污染源在线 监控系统	88,904.17		9,358.33	79,545.84	与资产相关
小 计	19,271,910.84		1,844,378.33	17,427,532.51	

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
政策性搬迁 专项补助	19,442,650.00		1,672,050.00	17,770,600.00	与资产相关
技改项目奖 励		1,629,700.00	217,293.33	1,412,406.67	与资产相关
污染源在线 监控系统	98,262.50		9,358.33	88,904.17	与资产相关
小 计	19,540,912.50	1,629,700.00	1,898,701.66	19,271,910.84	

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
-----	-----	--------------	-----------------	-----	-----------------

政策性搬迁 专项补助		20,000,000.00	557,350.00	19,442,650.00	与资产相关
污染源在线 监控系统		112,300.00	14,037.50	98,262.50	与资产相关
小 计		20,112,300.00	571,387.50	19,540,912.50	

[注]政府补助计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

30. 股本

(1) 明细情况

股东类别	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
浙江中鼎集团有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
杭州乐丰永旌投资管理 合伙企业（有限合伙）	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
朱惠林	5,610,000.00	5,610,000.00	5,610,000.00	5,610,000.00
朱杰	5,390,000.00	5,390,000.00	5,390,000.00	5,390,000.00
桐乡市中友企业管理咨 询合伙企业（有限合伙）	5,220,000.00	5,220,000.00	5,220,000.00	5,220,000.00
桐乡市至高企业管理咨 询合伙企业（有限合伙）	4,300,000.00	4,300,000.00	4,300,000.00	4,300,000.00
桐乡市至中企业管理咨 询合伙企业（有限合伙）	3,900,000.00	3,900,000.00	3,900,000.00	3,900,000.00
朱跃文	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
杨明惠	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
沈金财	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
桐乡市创越企业管理合 伙企业（有限合伙）	2,780,000.00	2,780,000.00	2,780,000.00	2,780,000.00
朱跃华	1,133,300.00	1,133,300.00	1,133,300.00	1,133,300.00
朱惠芬	666,700.00	666,700.00	666,700.00	666,700.00
合 计	126,000,000.00	126,000,000.00	126,000,000.00	126,000,000.00

(2) 其他说明

2019年1月，经股东会批准，中鼎有限以2018年11月30日为基准日的净资产折股整体变更为股份有限公司，公司设立时注册资本为12,600万元，由公司全体股东以其拥有的中鼎有限截至2018年11月30日止经审计的净资产436,548,901.12元认购，折合股份12,600万股（每股面值1元），计入资本公积（股本溢价）310,548,901.12元。此次净资

产折股业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其出具《验资报告》(天健验(2019)10号),公司已于2019年1月办妥工商登记手续。

31. 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	312,140,101.12	310,548,901.12	310,548,901.12	310,548,901.12
合 计	312,140,101.12	310,548,901.12	310,548,901.12	310,548,901.12

(2) 其他说明

公司2019年1月以净资产折股整体设立股份有限公司形成资本公积(股本溢价)310,548,901.12元。

资本公积(股本溢价)2022年6月末较2021年期末数增加1,591,200.00元,系2022年1月,公司股东桐乡市至高企业管理咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称至高企业)合伙人吴爱仙、王惠平和张伟胜将其持有至高企业合计234万元的出资份额转让给公司员工,该234万元的出资份额对应间接持有公司股份数为52万股,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受让股权每股转让差价乘以员工持股数(间接)计算得出的金额,确认为股权激励费用,相应计入管理费用和资本公积1,591,200.00元。

32. 其他综合收益

(1) 2022年1-6月

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		其他综合收益的税后净额					
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属 于少数股 东	
将重分类进损益的 其他综合收益	-329,245.34	75,287.88	-43,120.20		32,167.68		-297,077.66
其中：外币财务报 表折算差额	-329,245.34	75,287.88	-43,120.20		32,167.68		-297,077.66
其他综合收益合计	-329,245.34	75,287.88	-43,120.20		32,167.68		-297,077.66

(2) 2021年度

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		其他综合收益的税后净额					
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属 于少数股 东	
将重分类进损益的 其他综合收益	-279,420.12	-49,825.22			-49,825.22		-329,245.34
其中：外币财务报 表折算差额	-279,420.12	-49,825.22			-49,825.22		-329,245.34
其他综合收益合计	-279,420.12	-49,825.22			-49,825.22		-329,245.34

(3) 2020 年度

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		其他综合收益的税后净额					
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于母 公司	税后归 属于少数 股东	
将重分类进损益的 其他综合收益	-107,604.09	-171,816.03			-171,816.03		-279,420.12
其中：外币财务报 表折算差额	-107,604.09	-171,816.03			-171,816.03		-279,420.12
其他综合收益合计	-107,604.09	-171,816.03			-171,816.03		-279,420.12

(4) 2019 年度

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		其他综合收益的税后净额					
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于母 公司	税后归属 于少数股 东	
将重分类进损益的 其他综合收益	-11,415.47	-96,188.62			-96,188.62		-107,604.09
其中：外币财务报 表折算差额	-11,415.47	-96,188.62			-96,188.62		-107,604.09
其他综合收益合计	-11,415.47	-96,188.62			-96,188.62		-107,604.09

33. 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	18,440,496.96	18,440,496.96	10,305,276.40	8,012,348.74
合 计	18,440,496.96	18,440,496.96	10,305,276.40	8,012,348.74

(2) 其他说明

1) 2021 年度, 盈余公积本期增加 8,135,220.56 元系根据公司章程规定, 按照本期母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 8,135,220.56 元。

2) 2020 年度, 盈余公积本期增加 2,292,927.66 元系根据公司章程规定, 按照本期母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 2,292,927.66 元。

3) 2019 年度, 盈余公积本期增加 4,680,986.33 元系根据公司章程规定, 按照本期母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 4,680,986.33 元。

34. 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	162,409,107.15	52,028,661.69	40,196,375.11	131,624,862.71
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	46,935,976.55	118,515,666.02	14,125,214.24	44,811,404.60
减: 提取法定盈余公积		8,135,220.56	2,292,927.66	4,680,986.33
净资产折股				131,558,905.87
期末未分配利润	209,345,083.70	162,409,107.15	52,028,661.69	40,196,375.11

(2) 其他说明

1) 2019 年 1 月, 经股东会批准, 公司以 2018 年 11 月 30 日为基准日整体变更为股份有限公司相应将未分配利润 131,558,905.87 元转为资本公积(股本溢价)。

2) 经 2022 年第二次临时股东大会决议审议批准, 首次公开发行股票前的滚存未分配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	455,124,078.13	361,550,120.31	833,488,211.75	663,437,350.24
其他业务收入	2,428,145.29	1,141,740.75	2,183,369.35	1,432,200.50

合 计	457,552,223.42	362,691,861.06	835,671,581.10	664,869,550.74
其中：与客户之间的合同产生的收入	457,552,223.42	362,691,861.06	835,671,581.10	664,869,550.74

(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	692,461,978.12	608,943,253.50	683,492,865.69	564,826,238.44
其他业务收入	2,210,915.81	1,381,959.51	1,463,146.37	828,108.78
合 计	694,672,893.93	610,325,213.01	684,956,012.06	565,654,347.22
其中：与客户之间的合同产生的收入	694,672,893.93	610,325,213.01	——	——

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2022 年 1-6 月

序号	客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	Flex Knits Factories INC 及其关联方[注 1]	36,094,310.21	7.89
2	桐乡市星马针织制衣有限公司	31,365,426.16	6.86
3	上海纺织进出口有限公司及其关联方[注 2]	20,084,734.25	4.39
4	SAM WON CORPORATION	10,983,220.86	2.40
5	浙江红空间科技有限公司及其关联方[注 3]	10,115,908.63	2.21
小 计		108,643,600.11	23.74

2) 2021 年度

序号	客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	桐乡市星马针织制衣有限公司	44,865,386.46	5.37
2	浙江红空间科技有限公司及其关联方[注 3]	34,877,807.55	4.17
3	桐乡市蒂亿纺织品有限公司	32,135,197.73	3.85
4	Flex Knits Factories INC 及其关联方[注 1]	31,187,542.36	3.73
5	上海纺织进出口有限公司	20,494,450.28	2.45

小 计	163,560,384.38	19.57
-----	----------------	-------

3) 2020 年度

序号	客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	Flex Knits Factories INC 及其关联方[注 1]	40,185,594.67	5.79
2	桐乡市蒂亿纺织品有限公司	37,779,403.60	5.44
3	桐乡市星马针织制衣有限公司	33,166,542.42	4.77
4	浙江红空间科技有限公司及其关联方[注 3]	27,499,230.00	3.96
5	上海纺织进出口有限公司	24,878,044.90	3.58
小 计		163,508,815.59	23.54

4) 2019 年度

序号	客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	Flex Knits Factories INC 及其关联方[注 1]	35,481,049.52	5.18
2	桐乡市星马针织制衣有限公司	30,844,901.37	4.50
3	桐乡市蒂亿纺织品有限公司	23,507,383.85	3.43
4	上海获安羊绒制品有限公司	21,281,662.39	3.11
5	浙江三德纺织服饰有限公司及其关联方[注 4]	17,159,233.82	2.51
小 计		128,274,230.95	18.73

[注 1]Flex Knits Factories INC 和 ACCORD KNITS SA 属于同一实际控制人控制的公司，因此公司对其的销售额合并披露

[注 2]上海纺织进出口有限公司和东方国际创业股份有限公司属于同一实际控制人控制的公司，因此公司对其的销售额合并披露

[注 3]嘉兴慕丽服饰有限公司与浙江红空间科技有限公司系属于同一实际控制人控制的公司，因此公司对其销售额进行合并披露

[注 4]浙江三德纺织服饰有限公司和台州妙慧服饰有限公司属于同一实际控制人控制的公司，因此公司对其的销售额合并披露。

(3) 收入按主要类别的分解信息

1) 按产品分解

产品名称	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
纯毛纱线	75,682,166.46	57,359,932.46	154,812,066.93	110,786,581.90
纯绒纱线	144,705,713.27	116,969,431.67	271,071,845.68	226,035,500.15
混纺纱线	91,348,921.84	65,261,242.63	141,990,894.52	100,354,457.75
混绒纱线	104,417,647.62	78,142,236.14	186,619,411.61	137,735,108.54
染整加工	38,043,621.48	41,455,301.09	78,227,902.88	83,863,906.02
纺纱加工			118,912.11	73,386.14
其他	3,354,152.75	3,503,717.07	2,830,547.37	6,020,610.24
合 计	457,552,223.42	362,691,861.06	835,671,581.10	664,869,550.74

(续上表)

产品名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
纯毛纱线	141,508,272.21	122,033,400.29	180,841,186.04	151,433,402.88
纯绒纱线	249,314,807.51	223,325,817.09	197,614,872.77	166,929,329.79
混纺纱线	105,822,730.35	80,799,666.23	102,130,959.03	77,234,190.56
混绒纱线	149,526,557.79	121,284,252.44	183,859,597.34	144,691,230.31
染整加工	44,603,005.71	57,284,949.52	16,014,647.32	21,496,449.47
纺纱加工	1,155,414.45	842,886.13	2,466,628.90	2,476,661.14
其他	2,742,105.91	4,754,241.31	2,028,120.66	1,393,083.07
合 计	694,672,893.93	610,325,213.01	684,956,012.06	565,654,347.22

2) 按地区分解

①2022 年 1-6 月

项 目	境内销售	境外销售	合 计
营业收入	345,978,223.10	111,574,000.32	457,552,223.42
营业成本	277,357,708.87	85,334,152.19	362,691,861.06

②2021 年度

项 目	境内销售	境外销售	合 计
营业收入	709,703,828.33	125,967,752.77	835,671,581.10
营业成本	563,358,032.11	101,511,518.63	664,869,550.74

③ 2020 年度

项 目	境内销售	境外销售	合 计
营业收入	599,165,849.41	95,507,044.52	694,672,893.93
营业成本	529,581,354.38	80,743,858.63	610,325,213.01

④ 2019 年度

项 目	境内销售	境外销售	合 计
营业收入	588,648,061.31	96,307,950.75	684,956,012.06
营业成本	488,027,980.19	77,626,367.03	565,654,347.22

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
在某一时点确认收入	457,552,223.42	835,671,581.10	694,672,893.93
小 计	457,552,223.42	835,671,581.10	694,672,893.93

(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	32,099,930.32	22,245,917.37	8,322,380.52
小 计	32,099,930.32	22,245,917.37	8,322,380.52

2. 税金及附加

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税		6,670.73	1,112,067.72	929,351.42
教育费附加		4,002.42	667,240.65	557,610.83
地方教育附加		2,668.28	444,827.10	371,740.55
房产税	669,383.57	1,088,807.24	1,013,241.51	634,907.22
印花税	121,051.17	281,356.93	226,407.90	196,198.27
合 计	790,434.74	1,383,505.60	3,463,784.88	2,689,808.29

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	3,528,170.07	7,386,307.70	5,816,084.86	4,635,257.01

折旧与摊销	111,732.44	196,372.41		
运输费				2,514,275.21
劳务费	984,218.29	1,488,514.72	1,824,421.16	2,091,863.10
业务宣传费	1,080,848.18	5,909,266.11	2,359,054.02	1,971,585.43
差旅费	99,176.29	401,791.33	266,502.08	1,164,974.52
业务招待费	432,933.75	1,403,148.08	809,254.74	1,133,757.23
其他	611,317.69	1,746,978.05	1,891,085.52	2,129,092.07
合 计	6,848,396.71	18,532,378.40	12,966,402.38	15,640,804.57

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	6,572,536.86	12,134,209.17	11,137,406.39	12,563,681.82
折旧与摊销	2,741,698.75	3,798,834.53	4,250,662.83	3,608,875.40
业务招待费	1,438,774.02	2,389,029.98	2,156,064.36	1,137,256.78
咨询服务费	1,314,207.84	1,719,696.18	1,038,902.19	1,973,203.88
办公费	870,193.67	1,651,799.53	1,670,181.52	1,158,332.50
股权激励费用	1,591,200.00			
其他	388,823.77	955,188.33	1,088,718.91	994,177.89
合 计	14,917,434.91	22,648,757.72	21,341,936.20	21,435,528.27

5. 研发费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
直接投入	8,267,837.34	18,847,080.83	16,341,419.93	16,143,530.38
职工薪酬	5,753,519.57	8,875,682.86	8,284,527.18	7,393,435.26
折旧与摊销	744,406.94	1,083,686.86	735,253.46	428,384.11
其他投入	188,266.95	754,359.38	757,340.51	1,346,862.36
合 计	14,954,030.80	29,560,809.93	26,118,541.08	25,312,212.11

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	6,770,449.13	9,258,002.85	5,968,919.08	6,338,930.49
利息收入	-417,845.91	-712,782.38	-229,964.90	-1,138,684.15
汇兑损益	-6,918,218.48	3,058,842.77	1,680,773.09	-1,093,208.07
手续费	228,410.91	317,520.14	673,675.78	384,366.15
合 计	-337,204.35	11,921,583.38	8,093,403.05	4,491,404.42

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]	922,189.16	1,844,378.33	1,898,701.66	571,387.50
与收益相关的政府补助[注]	2,264,204.27	3,450,094.92	3,459,255.48	4,582,076.01
代扣个人所得税手续费返还	43,347.43	297,414.65	24,219.39	144,667.65
退役军人及贫困人员抵增值税			153,850.00	
合 计	3,229,740.86	5,591,887.90	5,536,026.53	5,298,131.16

[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
理财产品收益		56,694.58	673,047.65	944,005.07
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	168,112.44	168,112.44	175,117.20	175,117.20
应收款项融资贴现损失	-96,055.56	-223,956.93	-96,583.33	-251,075.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-821,171.96	687,571.00		
其他综合收益转入当期损益	43,120.20			
合 计	-705,994.88	688,421.09	751,581.52	868,047.27

9. 公允价值变动收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
交易性金融资产	-2,059,800.00	402,790.00		

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,059,800.00	402,790.00		
合 计	-2,059,800.00	402,790.00		

10. 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	-2,850,072.14	-880,556.73	-999,532.92	-685,792.97
合 计	-2,850,072.14	-880,556.73	-999,532.92	-685,792.97

11. 资产减值损失

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
存货跌价损失	-2,144,958.88	-1,051,264.08	-2,777,275.70	-3,214,946.34
合 计	-2,144,958.88	-1,051,264.08	-2,777,275.70	-3,214,946.34

12. 资产处置收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
非流动资产处置收益	-593,473.69	42,015,101.06	494,921.93	21,286.38
合 计	-593,473.69	42,015,101.06	494,921.93	21,286.38

13. 营业外收入

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
政府补助[注]	3,000,000.00		3,000,000.00	
赔偿收入		214,284.30		343,200.00
无法支付的款项			31,075.89	32,996.29
其他	16,470.69	121,246.38	57,981.34	18,955.41
合 计	3,016,470.69	335,530.68	3,089,057.23	395,151.70

[注]计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

14. 营业外支出

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
非流动资产毁损报废损失	13,203.20	1,959,934.15	197,570.05	11,401.75
对外捐赠		539,788.94	551,000.00	10,000.00
赔偿支出	271,833.10	55,000.00	361,670.10	1,086,912.02
税收滞纳金		516,508.41		
其他	76,605.47	284.74	20,614.82	645.65
合 计	361,641.77	3,071,516.24	1,130,854.97	1,108,959.42

15. 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	9,158,804.39	11,867,554.87	3,234,008.92	6,384,557.10
递延所得税费用	-877,241.20	402,168.12	-31,686.21	108,863.26
合 计	8,281,563.19	12,269,722.99	3,202,322.71	6,493,420.36

(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	55,217,539.74	130,785,389.01	17,327,536.95	51,304,824.96
按母公司适用税率计算的所得税费用	8,282,630.96	19,617,808.35	2,599,130.54	7,695,723.74
子公司适用不同税率的影响	63,350.48	-95,225.06	-1,679,502.29	-677,676.82
调整以前期间所得税的影响				
非应税收入的影响				
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	346,691.63	611,246.80	441,334.03	69,081.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-3,557,110.18		
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	1,274,996.57	171,437.91	4,270,643.25	1,752,353.83
加计扣除的影响	-1,686,106.45	-4,478,434.83	-2,429,282.82	-2,346,061.47
所得税费用	8,281,563.19	12,269,722.99	3,202,322.71	6,493,420.36

16. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)32之说明。

(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
收回不符合现金及现金等价物定义的保证金	93,619,617.97	13,731,200.00	9,750,000.00	22,076,330.38
收到的政府补助	5,264,204.27	3,747,509.57	8,088,955.48	4,694,376.01
收到利息收入	413,990.90	703,864.41	229,964.90	1,138,684.15
其他	1,110,583.32	905,655.06	1,118,614.75	893,264.00
合 计	100,408,396.46	19,088,229.04	19,187,535.13	28,802,654.54

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
支付不符合现金及现金等价物定义的保证金	65,504,375.10	93,610,700.00	13,731,200.00	9,750,000.00
付现经营费用	8,429,398.16	18,710,521.18	15,934,557.83	19,014,966.08
其他	715,929.14	2,884,490.07	1,276,057.12	392,203.37
合 计	74,649,702.40	115,205,711.25	30,941,814.95	29,157,169.45

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
收回远期结售汇保证金	97,423.50			
合 计	97,423.50			

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
-----	--------------	---------	---------	---------

归还工程建设单位 保证金			5,000,000.00	
支付押金保证金		97,423.50		
合 计		97,423.50	5,000,000.00	

5. 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
房屋租金	98,584.17	205,045.30		
发行费用	100,000.00			
合 计	198,584.17	205,045.30		

6. 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	46,935,976.55	118,515,666.02	14,125,214.24	44,811,404.60
加: 资产减值准备	4,995,031.02	1,931,820.81	3,776,808.62	3,900,739.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,550,399.72	40,618,279.41	36,488,702.89	22,827,613.13
使用权资产折旧	111,732.44	196,372.41		
无形资产摊销	714,427.00	1,365,594.88	1,189,673.14	947,532.62
长期待摊费用摊销				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	593,473.69	-42,015,101.06	-494,921.93	-21,286.38
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	13,203.20	1,959,934.15	197,570.05	11,401.75
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	2,059,800.00	-402,790.00		
财务费用(收益以“—”号填列)	-147,769.35	12,316,845.62	7,649,692.17	5,245,722.42
投资损失(收益以“—”号填列)	609,939.32	-912,378.02	-848,164.85	-1,119,122.27

递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-877,241.20	402,168.12	-31,686.21	108,863.26
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)				
存货的减少(增加以“－”号填列)	81,999,218.47	-257,062,502.30	20,930,779.66	107,598,054.42
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-11,108,647.33	-166,766,258.51	-68,498,972.21	-59,644,722.63
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-118,552,048.93	112,815,869.13	95,779,281.27	-25,921,300.49
其他[注]	1,591,200.00			
经营活动产生的现金流量净额	29,488,694.60	-177,036,479.34	110,263,976.84	98,744,899.74
2) 现金及现金等价物净变动情况:				
现金的期末余额	64,875,095.26	42,724,820.62	77,260,057.51	45,718,311.54
减: 现金的期初余额	42,724,820.62	77,260,057.51	45,718,311.54	107,545,810.58
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	22,150,274.64	-34,535,236.89	31,541,745.97	-61,827,499.04

[注]系股权激励费用

(2) 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	64,875,095.26	42,724,820.62	77,260,057.51	45,718,311.54
其中: 库存现金	9,351.16	7,910.08	8,820.22	49,260.59
可随时用于支付的银行存款	64,865,744.10	42,716,910.54	77,251,237.29	45,669,050.95
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	64,875,095.26	42,724,820.62	77,260,057.51	45,718,311.54
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				

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	2022 度 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
背书转让的商业汇票金额	32,237,693.01	138,468,065.19	102,395,180.16	104,616,196.40

其中：支付货款	8,548,613.23	88,096,195.14	65,059,814.48	53,885,993.40
支付固定资产等长期资产购置款	23,689,079.78	50,371,870.05	37,335,365.68	50,730,203.00

(4) 现金流量表补充资料的说明

2022 年 1-6 月合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 64,875,095.26 元，合并资产负债表“货币资金”期末数为 130,383,325.37 元，差异 65,508,230.11 元，系合并现金流量表“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 65,508,230.11 元。

2021 年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 42,724,820.62 元，合并资产负债表“货币资金”期末数为 136,441,862.09 元，差异 93,717,041.47 元，系合并现金流量表“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 93,717,041.47 元。

2020 年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 77,260,057.51 元，合并资产负债表“货币资金”期末数为 90,991,257.51 元，差异 13,731,200.00 元，系合并现金流量表“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 13,731,200.00 元。

2019 年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 45,718,311.54 元，合并资产负债表“货币资金”期末数为 55,468,311.54 元，差异 9,750,000.00 元，系合并现金流量表“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 9,750,000.00 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	64,860,230.11	用于开立银行承兑汇票质押的定期存单和保证金
	648,000.00	用于开立信用证的保证金
固定资产	151,157,219.46	用于借款及开立银行承兑汇票抵押

在建工程	24,495,753.86	用于借款及开立银行承兑汇票抵押
无形资产[注]	43,491,188.88	用于借款及开立银行承兑汇票抵押、借款质押
合 计	284,652,392.31	

(2) 2021 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	92,971,617.97	用于开立银行承兑汇票质押的定期存单和保证金
	648,000.00	用于开立信用证的保证金
	97,423.50	用于进行远期结售汇业务的保证金
固定资产	112,010,509.84	用于借款及开立银行承兑汇票抵押
无形资产[注]	43,996,795.36	用于借款及开立银行承兑汇票抵押、借款质押
合 计	249,724,346.67	

(3) 2020 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	13,083,200.00	用于开立银行承兑汇票的保证金
	648,000.00	用于开立信用证的保证金
固定资产	119,109,106.51	用于借款及开立银行承兑汇票抵押
无形资产	33,042,775.40	用于借款及开立银行承兑汇票抵押
合 计	165,883,081.91	

(4) 2019 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	9,750,000.00	用于开立银行承兑汇票的保证金
交易性金融资产	4,400,000.00	用于开立银行承兑汇票质押保证
固定资产	94,290,238.52	用于借款及开立银行承兑汇票抵押
在建工程	29,112,002.58	用于借款及开立银行承兑汇票抵押
无形资产	33,840,519.17	用于借款及开立银行承兑汇票抵押
合 计	171,392,760.27	

[注]一种半精纺梳毛工艺及其设备、一种和毛开松设备、低比例闪光纤维与其他纤维均混纺方法、一种绢丝散纤维抗静电处理专用烘干装置、一种混纺纱线提高色牢度染色用染缸、

一种棉纶高色牢度染色用装置六项专利权用于借款质押，由于形成专利权支出前期费用化，故无账面价值

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	USD 12,302,717.99	6.7114	82,568,461.52
港币	HKD 301,229.73	0.8552	257,611.67
应收账款			
其中：美元	USD 2,797,221.72	6.7114	18,773,273.85
港币	HKD 1,517.50	0.8552	1,297.77
其他应收款			
其中：港币	HKD 150,336.00	0.8552	128,567.35
其他应付款			
其中：美元	USD 9,714.57	6.7114	65,198.37
港币	HKD 2,600.00	0.8552	2,223.52

(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	USD 13,166,222.23	6.3757	83,943,883.07
港币	HKD 567,042.65	0.8176	463,614.07
应收账款			
其中：美元	USD 934,991.26	6.3757	5,961,223.78
港币	HKD 1,517.50	0.8176	1,240.71
其他应收款			
其中：港币	HKD 150,336.00	0.8176	122,914.71
其他应付款			
其中：美元	USD 9,714.57	6.3757	61,937.18

港币	HKD 2,600.00	0.8176	2,125.76
----	--------------	--------	----------

(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	USD 8,677,121.45	6.5249	56,617,349.75
港币	HKD 853,372.41	0.8416	718,198.22
应收账款			
其中：美元	USD 111,187.54	6.5249	725,487.58
港币	HKD 1,517.50	0.8416	1,277.13
其他应收款			
其中：港币	HKD 150,336.00	0.8416	126,522.78

(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	USD 4,068,820.33	6.9762	28,384,904.39
港币	HKD 1,893,801.66	0.8958	1,696,467.53
应收账款			
其中：美元	USD 1,038,381.12	6.9762	7,243,954.37
港币	HKD 1,460.00	0.8958	1,307.87
其他应收款			
其中：港币	HKD 150,336.00	0.8958	134,670.99

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

项 目	期初 递延收益	本期新增 补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
政策性搬迁 专项补助	16,098,550.00		836,025.00	15,262,525.00	其他收益	《关于报送中央预算内 投资生态文明建设专项

						“二上”和做好项目储备的有关要求》
污染源在线监控系统	79,545.84		4,679.16	74,866.68	其他收益	嘉兴市生态环境局桐乡分局、桐乡市财政局《关于下达环保补助的通知》（嘉环桐〔2019〕171号）
技改项目奖励	1,249,436.67		81,485.00	1,167,951.67	其他收益	桐乡市人民政府办公室、桐乡市经济和信息化局《桐乡市人民政府办公室关于落实2019年度工业生产性投资项目奖励政策的通知》桐政办发〔2020〕49号
小 计	17,427,532.51		922,189.16	16,505,343.35		

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
上市奖励	3,000,000.00	营业外收入	桐乡市人民政府金融工作办公室、桐乡市财政局《关于印发金融支持实体经济促进我市经济高质量发展若干政策配套实施细则的通知》（桐金融办〔2021〕10号）
稳岗位提技能防失业补贴	507,444.24	其他收益	浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（浙人社发〔2022〕37号）、浙江省人力资源和社会保障厅办公室《关于印发社会保险助企纾困政策操作细则的通知》（浙人社办发〔2022〕20号）
2022 年度省级进口贴息补助	476,600.00	其他收益	浙江省商务厅、浙江省财政厅《关于2022年度商务促进财政专项资金(进口贴息和中东欧进口补助事项)申报工作的通知》（浙商务联发〔2021〕186号）
科技专项补助资金	300,000.00	其他收益	桐乡市科学技术局、桐乡市财政局《关于下达2021年度第三批科技专项补助资金的通知》（桐科〔2022〕18号）
商务扶持资金	299,000.00	其他收益	桐乡市商务局、桐乡市财政局《关于下达2022年第一批商务扶持资金的通知》（桐商务联发〔2022〕8号）、桐乡市商务局、桐乡市财政局《关于下达2022年第二批商务扶持资金的通知》（桐商务联发〔2022〕13号）
桐乡市市长质量奖、桐乡市标准创新贡献奖、“浙江制造”、标准制修订等奖励	200,000.00	其他收益	桐乡市市场监督管理局、桐乡市财政局《关于2021年度荣获桐乡市市长质量奖、桐乡市标准创新贡献奖、“浙江制造”、标准制修订等奖励的通知》（桐市监〔2022〕34号）
2021 年度先进集体和个人的奖励	100,000.00	其他收益	中共崇福镇委员会、崇福镇人民政府《关于表彰奖励2021年度先进集体和个人的决定》（崇委〔2022〕14号）
2021 年桐乡市经济	100,000.00	其他收益	桐乡市经济和信息化局、桐乡市财政局《关于下达2021年度军

和信息化局企业奖励资金			民融合企业奖励资金的通知》（桐经信〔2022〕38号）
企业升级提档创强奖励	100,000.00	其他收益	桐乡市经济和信息化局、桐乡市财政局《关于下达2020年度桐乡市企业升级提档创强奖励的通知》（桐经信〔2021〕74号）、桐乡市人民政府办公室《关于印发桐乡市高标准打造制造业强市若干政策意见的通知》（桐政办发〔2020〕63号）、桐乡市经济和信息化局《关于印发桐乡市高标准打造制造业强市若干政策意见配套实施细则的通知》（桐经信〔2020〕153号）
2021年度授权发明专利产业化项目补助	36,800.00	其他收益	桐乡市科学技术局《关于下达2021年度授权发明专利产业化项目资助的通知》（桐科〔2022〕12号）
减负稳岗扩就业补助	34,839.95	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）
2021年度“浙江工匠”支持经费	30,000.00	其他收益	中共浙江省委人才工作领导小组办公室、浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省财政厅、浙江省总工会、共青团浙江省委《关于印发〈新时代浙江工匠遴选管理办法〉的通知》（浙人社发〔2021〕15号）、中共浙江省委办公厅、浙江省人民政府办公厅《关于实施新时代浙江工匠培育工程的意见》（浙委办发〔2020〕36号文件）
2021年度管理创新扶持补助资金	23,900.00	其他收益	桐乡市经济和信息化局、桐乡市财政局《关于下达2021年度管理创新扶持补助资金的通知（第一批）》（桐经信〔2022〕40号）
新老员工返桐补贴	12,600.00	其他收益	桐乡市人力资源和社会保障局、桐乡市发展和改革局、桐乡市经济和信息化局、桐乡市财政局《关于申报2022年春节前后新老员工补贴与包车返岗交通补贴的通知》（桐人社〔2022〕6号）
2021年度生态环境资金补助	10,300.00	其他收益	嘉兴市生态环境局桐乡分局、桐乡市财政局《关于下达2021年度生态环境资金补助的通知》（嘉环桐〔2022〕76号）
2022年度桐乡市知识产权专项奖励	10,000.00	其他收益	桐乡市市场监督管理局、桐乡市财政局《关于下达2022年度桐乡市知识产权专项奖励资金的通知》（桐市监〔2022〕51号）
党建工作补助经费	5,600.00	其他收益	桐乡市财政局、中共桐乡市委组织部《关于拨付2021年两新组织党组织工作经费的通知》（桐财发〔2021〕323号）
返还两新党组织2020年度党员党费	3,570.00	其他收益	崇福镇党建办《关于返还2020年度崇福镇两新组织党员党费的通知》
春节前后新老员工来桐就业补贴	300.00	其他收益	桐乡市人力资源和社会保障局、桐乡市发展和改革局、桐乡市经济和信息化局、桐乡市财政局《关于明确2021年春节前后新老员工返桐补贴与新员工来桐就业补贴的通知》（桐人社〔2021〕8号）
其他零星补助	13,250.08	其他收益	
小计	5,264,204.27		

2) 2021年度

① 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新增 补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
政策性搬迁专项补助	17,770,600.00		1,672,050.00	16,098,550.00	其他收益	《关于报送中央预算内投资生态文明建设专项“二上”和做好项目储备的有关要求》
污染源在线监控系统	88,904.17		9,358.33	79,545.84	其他收益	嘉兴市生态环境局桐乡分局、桐乡市财政局《关于下达环保补助的通知》（嘉环桐〔2019〕171号）
技改项目奖励	1,412,406.67		162,970.00	1,249,436.67	其他收益	桐乡市人民政府办公室、桐乡市经济和信息化局《桐乡市人民政府办公室关于落实 2019 年度工业生产性投资项目奖励政策的通知》桐政办发〔2020〕49 号
小 计	19,271,910.84		1,844,378.33	17,427,532.51		

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
绿色设计产品奖励	800,000.00	其他收益	桐乡市经济和信息化局、桐乡市财政局《关于下达 2020 年绿色工厂、绿色设计产品和清洁生产奖励资金的通知》（桐经信〔2021〕73 号）
数字化项目奖励	600,000.00	其他收益	桐乡市经济和信息化局、桐乡市财政局《关于下达 2020 年度桐乡市产业数字化项目、奖励（补助）的通知》（桐经信〔2021〕102 号）
质量、标准化建设奖励	500,000.00	其他收益	桐乡市市场监督管理局、桐乡市财政局《关于 2020 年度荣获桐乡市市长质量奖、“浙江制造”、标准制修订等奖励的通知》（桐市监〔2021〕148 号）
进口贴息补助	286,000.00	其他收益	桐乡市商务局、桐乡市财政局《关于下达 2021 年度浙江省商务促进财政专项资金进口贴息事项补助的通知》（桐商务联发〔2021〕17 号）
出口信用保险补贴	209,000.00	其他收益	桐乡市商务局、桐乡市财政局《关于下达 2021 年第一批商务扶持资金的通知》（桐商务联发〔2021〕19 号）
管理创新扶持补助	127,700.00	其他收益	桐乡市经济和信息化局、桐乡市财政局《关于下达 2020 年度管理创新扶持补助资金的通知》（桐经信〔2021〕82 号）
安通培训补助	118,140.00	其他收益	桐乡市人力资源和社会保障局、桐乡市财政局《关于印发〈桐乡市职业技能提升行动实施方案（2019-2021 年）的通知〉》（桐人

			社（2020）11号）
水载体创建奖励	100,000.00	其他收益	桐乡市财政局、桐乡市节水型社会建设工作领导小组办公室《关于下达2020年节水载体创建奖励补助资金的通知》（桐节水办（2021）3号）
突出贡献企业奖励	100,000.00	其他收益	中共崇福镇委员会、崇福镇人民政府《关于表彰2020年度优秀企业、先进个人、先进集体、优秀团队的决定》（崇委（2021）7号）
重点高新技术产品奖励	100,000.00	其他收益	桐乡市经济和信息化局、桐乡市财政局《关于下达2020年浙江省重点技术创新项目和重点高新技术产品奖励资金的通知》（桐经信（2021）18号）
职业技能提升行动资金补助	67,000.00	其他收益	桐乡市人力资源和社会保障局、桐乡市财政局《关于调整桐乡市职业培训补贴标准的通知》（桐人社（2019）59号）
以工代训补贴	62,000.00	其他收益	桐乡市人力资源和社会保障局、桐乡市财政局《关于延长实施以工代训补贴工作的通知》（桐人社（2021）64号）
春节期间企业外省农民工职业技能补助款	58,800.00	其他收益	桐乡市人力资源和社会保障局、桐乡市财政局《关于开展春节期间企业省外农民工职业技能项目制培训的通知》（桐人社（2021）6号）
稳岗就业补助	56,688.68	其他收益	桐乡市人社保局《关于做好2021年桐乡市失业保险稳岗返还有关工作的通知》（桐人社（2021）71号）
高新技术企业认定奖励	50,000.00	其他收益	桐乡市科学技术局《关于下达2020年度第三批获得上级部门项目立项、平台提升、企业认定等配套辅助奖励经费的通知》（桐科（2021）5号）
环保资金补助	44,500.00	其他收益	嘉兴市生态环境局桐乡分局、桐乡市财政局《关于下达环保补助资金的通知》（嘉环桐（2021）142号）
新成果登记奖励	30,000.00	其他收益	桐乡市科学技术局《关于下达2021年度第二批获得上级部门项目立项、平台提升、企业认定等配套奖励经费的通知》（桐科（2021）32号）
春节前后新老员工来桐就业补贴	28,550.00	其他收益	桐乡市人力资源和社会保障局、桐乡市发展和改革局、桐乡市经济和信息化局、桐乡市财政局《关于明确2021年春节前后老员工返桐补助与新员工来桐就业补助的通知》（桐人社（2021）8号）
产品、体系认证补助	28,200.00	其他收益	桐乡市商务局、桐乡市财政局《关于兑现2021年中央支持中小外贸企业、拓市场专项资金的通知》（桐商务联发（2021）28号）
返崇就业交通补贴	37,200.00	其他收益	桐乡市财政局、桐乡市人力资源和社会保障局、桐乡市经济和信息化局《关于发放2020年度来桐就业交通补贴的通知》（桐人社（2021）7号）
森林单位补助	20,000.00	其他收益	桐乡市自然资源和规划局、桐乡市财政局《关于下拨2020年度“一村万树”示范村、推进村、森林小区（单位）和省级生态文化基地补助资金的通知》（桐自然资规发（2021）41号）
桐乡市科技局创新券补助	12,500.00	其他收益	桐乡市科学技术局、桐乡市财政局《关于印发2020年度科技创新政策配套管理实施细则的通知》（桐科（2020）28号）
其他零星补助	13,816.24	其他收益	

小 计	3,450,094.92		
-----	--------------	--	--

2) 2020 年度

① 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新增 补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
政策性 搬迁专 项补助	19,442,650.00		1,672,050.00	17,770,600.00	其他收益	《关于报送中央预算内投资生态文明建设专项“二上”和做好项目储备的有关要求》
污染源 在线监 控系统	98,262.50		9,358.33	88,904.17	其他收益	嘉兴市生态环境局桐乡分局、桐乡市财政局《关于下达环保补助的通知》（嘉环桐〔2019〕171号）
技改项 目奖励		1,629,700.00	217,293.33	1,412,406.67	其他收益	桐乡市人民政府办公室、桐乡市经济和信息化局《桐乡市人民政府办公室关于落实2019年度工业生产性投资项目奖励政策的通知》桐政办发〔2020〕49号
小 计	19,540,912.50	1,629,700.00	1,898,701.66	19,271,910.84		

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
上市辅导备案奖励	3,000,000.00	营业外收入	桐乡市人民政府、桐乡市财政局《关于印发鼓励和扶持企业利用多层次资本市场促进我市经济高质量发展实施办法的通知》（桐证发〔2019〕12号）
高性能抗菌纯天然纺织纱线补助	1,200,000.00	其他收益	浙江省财政厅、桐乡市科学技术局《关于提前下达2020年省科技发展专项资金的通知》（浙财科教〔2019〕48号）
2019 年度稳岗返还社会保险费	742,600.00	其他收益	桐乡市人力资源和社会保障局《关于做好2020年桐乡市失业保险稳岗返还工作有关事项的通知》（桐人社〔2020〕6号）
境外参展、出口信用保险、出口名牌奖励	313,000.00	其他收益	桐乡市商务局、桐乡市财政局《关于兑现2020年度商务扶持资金的通知》（桐商务联发〔2020〕24号）
一般规范性股改奖励资金	150,000.00	其他收益	桐乡市经济和信息化局、桐乡市财政局《关于下达2019年度一般规范性股改奖励资金（第一批）的通知》（桐经信〔2020〕13号）

2020 年桐乡市知识产权专利资金奖励	120,000.00	其他收益	桐乡市市场监督管理局、桐乡市财政局《关于下达 2020 年度第一批桐乡市知识产权专项奖励资金的通知》（桐市监〔2020〕52 号）
2019 突出贡献企业奖	100,000.00	其他收益	崇福镇人民政府《关于表彰 2019 年度优秀团队、突出贡献工业企业、现金个人、“最美崇福人”——“崇德奖”的决定》（崇委〔2020〕5 号）
外贸扶持奖励资金	100,000.00	其他收益	桐乡市商务局、桐乡市财政局《关于在疫情期间预拨部分外贸扶持资金的通知》（桐商务联发〔2020〕6 号）
2019 年度质量、浙江制造奖励	100,000.00	其他收益	桐乡市市场监督管理局、桐乡市财政局《关于 2019 年度荣获桐乡市市长质量奖、“浙江制造”等奖励的通知》（桐市监〔2020〕20 号）
2020 年桐乡市企业研发经费补助	95,000.00	其他收益	桐乡市科学技术局、桐乡市财政局《关于下达 2020 年桐乡市企业研发经费财政补助经费的通知》（桐科〔2020〕52 号）
职业技能提升行动资金补助	66,120.00	其他收益	桐乡市人力资源和社会保障局、桐乡市财政局《关于在疫情防控期间支持企业开展线上职业技能培训工作的通知》（桐人社〔2020〕3 号）
2019 年度管理创新扶持资金奖励	50,000.00	其他收益	桐乡市经济和信息化局、桐乡市财政局《关于下达 2019 年度管理创新扶持补助资金（第一批）的通知》（桐经信〔2020〕30 号）
标准制修订奖励	50,000.00	其他收益	桐乡市市场监督管理局、桐乡市财政局《关于 2019 年度荣获桐乡市标准制修订奖励的通知》（桐市监〔2020〕120 号）
产品认证补助	47,800.00	其他收益	桐乡市商务局、桐乡市财政局《关于兑现 2020 年中央支持中小外贸企业拓市场专项资金的通知》（桐商务联发〔2020〕36 号）
管理创新扶持奖励	46,600.00	其他收益	桐乡市经济和信息化局、桐乡市财政局《关于下达 2019 年度管理创新扶持补助资金（第二批）的通知》（桐经信〔2020〕45 号）
就业社保补贴	33,585.10	其他收益	桐乡市人力资源和社会保障局、桐乡市财政局《关于印发《桐乡市高校毕业生就业创业政策兑现实施细则（试行）》的通知》（桐人社〔2020〕4 号）
崇福财政就业与用工补贴	30,000.00	其他收益	桐乡市人力资源和社会保障局、桐乡市财政局、桐乡市经济和信息化局《关于发放一次性吸纳就业补贴与用工补贴的实施办法的通知》（桐人社〔2020〕61 号）
新产品、新技术奖励资金	30,000.00	其他收益	桐乡市经济和信息化局、桐乡市财政局《关于下达 2019 年度省级工业新产品、新技术奖励（补助）资金的通知》（桐经信〔2020〕24 号）
2020 年度新成果登记奖励	30,000.00	其他收益	桐乡市科学技术局、桐乡市财政局《关于下达 2020 年度第二批获得上级部门项目立项配套奖励经费的通知》（桐科〔2020〕55 号）
2019 年度“百千万”高技能领军人才奖励	20,000.00	其他收益	桐乡市崇福财政局《关于促进崇福镇科技创新人才集聚若干政策意见》（崇政〔2020〕43 号）
嘉兴市生态环境补助款	19,900.00	其他收益	嘉兴市生态环境局桐乡分局《关于组织申报 2019 年度生态环境治理项目资金补助的通知》（嘉环桐〔2020〕178 号）

桐乡市就业管理服务中心就业社保补贴	17,233.62	其他收益	嘉兴市人民政府《关于做好当前和今后一段时期就业创业工作的实施意见》、《桐乡市高校毕业生就业创业政策兑现实施细则（试行）》（嘉政发〔2018〕29号）
商务扶持补助	15,000.00	其他收益	桐乡市商务局、桐乡市财政局《关于拨付2020年度第二批商务扶持资金的通知》（桐商务联发〔2020〕33号）
2019年度企业绿色发展资金奖励	10,000.00	其他收益	桐乡市发展和改革委员会、桐乡市财政局《关于下达2019年度支持企业“绿色”发展奖励资金（节能部分）的通知》（桐发改〔2020〕58号）
其他零星补助	72,416.76	其他收益	
小计	6,459,255.48		

3) 2019年度

① 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
政策性搬迁专项补助		20,000,000.00 [注]	557,350.00	19,442,650.00	其他收益	《关于报送中央预算内投资生态文明建设专项“二上”和做好项目储备的有关要求》
污染源在线监控系统		112,300.00	14,037.50	98,262.50	其他收益	嘉兴市生态环境局桐乡分局、桐乡市财政局《关于下达环保补助的通知》（嘉环桐〔2019〕171号）
小计		20,112,300.00	571,387.50	19,540,912.50		

[注]系专项应付款转入

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
社会保险费返还	1,881,800.00	其他收益	浙江省人民政府《关于做好当前和今后一个时期促进就业工作的实施意见》（浙政发〔2018〕50号）
浙江省重点研发计划项目资金	1,800,000.00	其他收益	浙江省财政厅关于提前下达2019年省科技发展专项资金的通知（浙财科教〔2018〕47号）
2018年度质量、品牌、标准化建设奖励	400,000.00	其他收益	桐乡市市场监督管理局、桐乡市财政局《关于2018年度荣获桐乡市市长质量奖、“浙江制造”、名牌、标准制修订等奖励的通知》（桐市监〔2019〕53号）
2018年度管理创新扶持资金奖励	101,500.00	其他收益	桐乡市经济和信息化局、桐乡市财政局《关于下达2018年度管理创新扶持资金奖励（补助）的通知》（桐经信〔2019〕145号）
企业取水口标准化建设试点补助	100,000.00	其他收益	桐乡市节水型社会建设工作领导小组办公室、桐乡市财政局《关于深入推进节水型社会达标建设的通知》（桐节水办〔2019〕1号）

出口信用险	59,900.00	其他收益	桐乡市商务局、桐乡市财政局《关于下达 2018 年度商务促进财政专项补助资金的通知》（桐商务联发〔2019〕15 号）
境外投资奖励	50,000.00	其他收益	
境外参展奖励	50,100.00	其他收益	
城镇土地使用税返还	50,846.84	其他收益	浙江省人民政府办公厅关于进一步减轻企业负担增强企业竞争力的若干意见（浙政办发〔2018〕99 号）
2018 年崇福镇专利奖励	22,500.00	其他收益	崇福镇人民政府《关于调整《崇福镇科普科技奖励办法》的通知》（崇政〔2018〕74 号）
管理体系认证、产品认证	24,300.00	其他收益	桐乡市商务局、桐乡市财政局《关于兑现 2019 年中央支持中小企业提升国际化经营能力专项资金的通知》（桐商务联发〔2019〕16 号）
柴油车淘汰补助	20,000.00	其他收益	嘉兴市交通运输局、嘉兴市生态环境局桐乡分局、嘉兴市经济与信息化局、嘉兴市公安局、嘉兴市财政局、嘉兴市商务局《关于加快推进嘉兴市老旧营运货车淘汰意见的函》（嘉交函〔2019〕8 号）
专利专项奖励	10,000.00	其他收益	桐乡市市场监督管理局、桐乡市财政局《关于下达 2019 年度第一批桐乡市专利专项奖励资金的通知》（桐市监〔2019〕93 号）
其他	11,129.17	其他收益	
小 计	4,582,076.01		

(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	6,186,393.43	5,294,473.25	8,357,957.14	5,153,463.51

六、合并范围的变更

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				
ZHONG DING INTERNATIONAL (HK) LIMITED	注销	2022.6		317,802.05

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

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	
浙江中鼎纺织科技有限公司	浙江桐乡市	浙江桐乡市	纺织业	100.00		同一控制下合并取得
ZHONG DING INTERNATIONAL DEVELOPMENT LIMITED	中国香港特别行政区	中国香港特别行政区	贸易业	100.00		设立取得

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)4、五(一)7之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2022年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的34.43%(2021年12月31日：37.82%；2020年12月31日：47.66%；2019年12月31日：35.55%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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	250,416,766.75	255,146,928.47	255,146,928.47		
交易性金融负债	1,837,010.00	1,837,010.00	1,837,010.00		
应付票据	145,122,875.50	145,122,875.50	145,122,875.50		
应付账款	67,213,941.58	67,213,941.58	67,213,941.58		
其他应付款	6,228,564.03	6,228,564.03	6,228,564.03		
一年内到期的非流动负债	88,338.60	89,282.88	89,282.88		
其他流动负债	32,200,134.26	32,200,134.26	32,200,134.26		
长期借款	20,026,388.89	22,876,415.28	950,000.00	13,591,302.78	8,335,112.50
小 计	523,134,019.61	530,715,152.00	508,788,736.72	13,591,302.78	8,335,112.50

(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	241,317,972.11	247,479,969.33	247,479,969.33		
应付票据	165,000,000.00	165,000,000.00	165,000,000.00		
应付账款	132,989,520.96	132,989,520.96	132,989,520.96		
其他应付款	4,479,170.85	4,479,170.85	4,479,170.85		
一年内到期的非流动负债	183,842.18	187,786.37	187,786.37		
其他流动负债	47,901,598.28	47,901,598.28	47,901,598.28		
长期借款	11,817,126.39	13,459,412.50	560,500.00	12,898,912.50	
小 计	603,689,230.77	611,497,458.29	598,598,545.79	12,898,912.50	

(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	55,938,672.49	56,488,278.81	56,488,278.81		
应付票据	60,416,000.00	60,416,000.00	60,416,000.00		
应付账款	183,058,120.09	183,058,120.09	183,058,120.09		
其他应付款	4,680,486.26	4,680,486.26	4,680,486.26		
一年内到期的非流动负债	20,029,944.44	20,631,555.56	20,631,555.56		
其他流动负债	33,638,000.43	33,638,000.43	33,638,000.43		
长期借款	16,023,955.56	17,176,544.44	784,000.00	16,392,544.44	
小 计	373,785,179.27	376,088,985.59	359,696,441.15	16,392,544.44	

(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	29,841,727.86	30,798,669.38	30,798,669.38		
应付票据	54,350,000.00	54,350,000.00	54,350,000.00		
应付账款	147,176,298.04	147,176,298.04	147,176,298.04		
其他应付款	9,137,284.97	9,137,284.97	9,137,284.97		
一年内到期的非流动负债	14,187,619.58	14,611,832.90	14,611,832.90		
其他流动负债	17,802,448.50	17,802,448.50	17,802,448.50		
长期借款	68,936,183.14	76,503,752.22	3,342,336.50	67,981,868.66	5,179,547.06
小 计	341,431,562.09	350,380,286.01	277,218,870.29	67,981,868.66	5,179,547.06

(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			14,129,008.50	14,129,008.50
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			5,041,166.50	5,041,166.50
(1) 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			5,041,166.50	5,041,166.50
权益工具投资			4,041,166.50	4,041,166.50
理财产品			1,000,000.00	1,000,000.00
衍生金融资产				
2. 应收款项融资			9,087,842.00	9,087,842.00
持续以公允价值计量的资产总额			14,129,008.50	14,129,008.50
3. 交易性金融负债	1,837,010.00			1,837,010.00
衍生金融负债	1,837,010.00			1,837,010.00
持续以公允价值计量的负债总额	1,837,010.00			1,837,010.00

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	222,790.00		8,747,953.11	8,970,743.11
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产	222,790.00		5,041,166.50	5,263,956.50
(1) 分类为以公允价值计量且其变	222,790.00		5,041,166.50	5,263,956.50

动计入当期损益的金融资产				
权益工具投资			4,041,166.50	4,041,166.50
理财产品			1,000,000.00	1,000,000.00
衍生金融资产	222,790.00			222,790.00
2. 应收款项融资			3,706,786.61	3,706,786.61
持续以公允价值计量的资产总额	222,790.00		8,747,953.11	8,970,743.11

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			26,641,166.50	26,641,166.50
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			26,041,166.50	26,041,166.50
(1) 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			26,041,166.50	26,041,166.50
权益工具投资			4,041,166.50	4,041,166.50
理财产品			22,000,000.00	22,000,000.00
2. 应收款项融资			600,000.00	600,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			26,641,166.50	26,641,166.50

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			35,111,166.50	35,111,166.50
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			34,441,166.50	34,441,166.50
(1) 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			34,441,166.50	34,441,166.50
权益工具投资			4,041,166.50	4,041,166.50
理财产品			30,400,000.00	30,400,000.00
2. 应收款项融资			670,000.00	670,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			35,111,166.50	35,111,166.50

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

企业在资产负债表日根据相同金融资产及金融负债在活跃市场上报价作为确定公允价值的依据。

(三) 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

1. 对于权益工具投资，按照权益工具投资的账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

2. 对于理财产品，按照理财产品的账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

3. 对于应收款项融资，按照应收票据的账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

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(%)
浙江中鼎集团有限公司	浙江省桐乡市	商务服务业	5,000 万元	63.49	63.49

(2) 本公司最终控制方是朱惠林、朱杰。

朱惠林和朱杰系父子关系。朱惠林、朱杰分别直接持有公司 4.45%、4.28%的股权；同时朱惠林、朱杰分别通过直接持有控股股东浙江中鼎集团有限公司 28.05%、26.95%的股权而间接控制公司 63.49%股权；朱杰同时担任桐乡市至中企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人间接控制公司 3.10%股权。综上所述，朱惠林和朱杰父子通过浙江中鼎集团有限公司、桐乡市至中企业管理咨询合伙企业（有限合伙）共控制公司 75.32%股权（表决权口径），为公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

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
浙江恒佳纺织科技有限公司	公司监事会主席俞坤千妹妹的配偶钱忠其持股 50%并担任执行董事、经理
桐乡市凯凯服饰有限公司	公司副总经理朱惠芬的配偶的妹妹徐爱明及其家庭成员控制
浙江新都绿色能源有限公司	公司副总经理朱惠芬的配偶徐建根担任董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江嘉润纺织科技有限公司	公司监事陈学彪持股 50%并担任监事[注]
俞坤千	公司监事
杨家辉	公司董事杨明惠之家庭成员
桐乡市崇福何子明道路运输户	公司监事沈伟凤之家庭成员何子明控制的企业

[注]2019 年 1 月至 2021 年 5 月，陈学彪任公司监事

(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
浙江新都绿色能源有限公司	蒸汽	9,931,300.20	15,462,729.10	10,100,296.07	6,391,665.56
	蒸汽管道			316,981.13	396,226.42
桐乡市崇福何子明道路运输户	运输服务				4,249.51

(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
桐乡市凯凯服饰有限公司	纱线			12,415.93	166,888.20
浙江恒佳纺织科技有限公司	染整加工	3,982,694.31	1,099,513.37		
浙江嘉润纺织科技有限公司	染整加工	35,078.29	92,232.95		

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
浙江中鼎集团有限公司	9,900,000.00[注]	2021/8/3	2022/8/2	否	借款担保
	30,000,000.00	2022/1/4	2023/1/3	否	借款担保
	2,000,000.00[注]	2022/5/7	2023/4/23	否	借款担保
	20,000,000.00[注]	2021/5/19	2026/5/18	否	借款担保

[注]同时以公司的不动产作为抵押

3. 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 (元)	3,553,049.97	6,736,760.69	6,577,254.85	6,822,445.01

(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		2020. 12. 31		2019. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收 账款									
	桐乡市凯凯服饰有限公司					1,360.00	68.00		
	浙江恒佳纺织科技有限公司	547,279.84	27,363.99	689,223.77	34,461.19				
	浙江嘉润纺织科技有限公司	21,489.26	1,074.46	20,550.23	1,027.51				
小 计		568,769.10	28,438.45	709,774.00	35,488.70	1,360.00	68.00		

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
应付票据					
	浙江中鼎纺织科技有限公司 [注]	12,870,000.00	25,000,000.00	6,916,000.00	22,850,000.00
小 计		12,870,000.00	25,000,000.00	6,916,000.00	22,850,000.00
应付账款					
	浙江新都绿色能源有限公司	431,877.41	1,665,470.58	858,573.36	202,425.07
小 计		431,877.41	1,665,470.58	858,573.36	202,425.07
其他应付款					
	俞坤千	200,000.00	200,000.00	162,929.73	126,934.13
	杨家辉		29,249.00	8,980.00	
小 计		200,000.00	229,249.00	171,909.73	126,934.13

[注]本公司因采购开立给子公司浙江中鼎纺织科技有限公司银行承兑汇票,由于浙江中鼎纺织科技有限公司已将开立的承兑汇票对外背书,故无法抵销

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	折合公司股份 52 万股			

(二) 以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

项 目	2022 年 1-6 月
授予日权益工具公允价值的确定方法	按公司 2021 年度扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润的 12 倍市盈率计算出权益工具的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	折合公司股份 52 万股
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,591,200.00

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）31 之说明。

十二、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司主要销售毛纺纱线产品及提供染整加工劳务。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

(二) 执行新收入准则的影响

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响

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
预收款项	9,338,743.01	-9,338,743.01	
合同负债		8,476,932.47	8,476,932.47
其他流动负债		861,810.54	861,810.54

(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 日财务报表无影响。

(四) 租赁

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)13 之说明;

(2) 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	3,080.59	12,507.04
与租赁相关的总现金流出	98,584.17	205,045.30

(3) 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。

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	102,744,031.04	100.00	5,609,912.57	5.46	97,134,118.47
合 计	102,744,031.04	100.00	5,609,912.57	5.46	97,134,118.47

(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	45,441,860.63	100.00	2,474,194.14	5.44	42,967,666.49
合 计	45,441,860.63	100.00	2,474,194.14	5.44	42,967,666.49

(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	43,098,261.85	100.00	2,259,563.34	5.24	40,838,698.51
合 计	43,098,261.85	100.00	2,259,563.34	5.24	40,838,698.51

(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	36,072,516.34	100.00	1,920,973.22	5.33	34,151,543.12
合 计	36,072,516.34	100.00	1,920,973.22	5.33	34,151,543.12

2) 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	101,953,194.84	5,097,659.74	5.00	44,671,050.13	2,233,552.51	5.00
1-2 年	102,082.56	10,208.26	10.00	83,113.86	8,311.39	10.00
2-3 年	1,057.00	211.40	20.00	371,726.95	74,345.39	20.00
3-4 年	371,726.95	185,863.48	50.00	315,969.69	157,984.85	50.00
4 年以上	315,969.69	315,969.69	100.00			
小 计	102,744,031.04	5,609,912.57	5.46	45,441,860.63	2,474,194.14	5.44

(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	41,895,035.17	2,094,751.76	5.00	34,046,600.20	1,702,330.01	5.00
1-2 年	758,337.53	75,833.75	10.00	1,865,400.18	186,540.02	10.00
2-3 年	444,889.15	88,977.83	20.00	160,515.96	32,103.19	20.00
3-4 年						
4 年以上						
小 计	43,098,261.85	2,259,563.34	5.24	36,072,516.34	1,920,973.22	5.33

(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	2,474,194.14	3,135,718.43						5,609,912.57
小 计	2,474,194.14	3,135,718.43						5,609,912.57

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	2,259,563.34	239,652.47				25,021.67		2,474,194.14
小 计	2,259,563.34	239,652.47				25,021.67		2,474,194.14

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	1,920,973.22	573,886.57				235,296.45		2,259,563.34
小 计	1,920,973.22	573,886.57				235,296.45		2,259,563.34

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	1,348,094.03	613,635.13				40,755.94		1,920,973.22
小 计	1,348,094.03	613,635.13				40,755.94		1,920,973.22

2) 报告期内无重要的坏账准备收回或转回情况。

(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		25,021.67	235,296.45	40,755.94

2) 报告期内无重要的应收账款核销情况。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
1	浙江红空间科技有限公司及其关联方	12,294,363.42	11.97	614,718.17
2	Flex Knits Factories INC 及其关联方	10,775,937.07	10.49	538,796.85
3	浙江三德纺织服饰有限公司及其关联方	6,703,171.29	6.52	335,158.56
4	中山市圣迪服装有限公司及其关联方	5,440,060.66	5.29	272,003.03
5	SAM WON CORPORATION	3,283,066.75	3.20	164,153.34
小 计		38,496,599.19	37.47	1,924,829.96

2) 2021 年 12 月 31 日

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
1	浙江红空间科技有限公司及其关联方	8,863,541.17	19.50	443,177.06

2	中山市圣迪服装有限公司及其关联方	6,515,110.51	14.34	325,755.53
3	嘉兴市蒂维时装有限公司	3,094,221.00	6.81	154,711.05
4	福建省福岑纺织科技有限公司	2,066,134.20	4.55	103,306.71
5	桐乡市盈迈服饰有限公司	1,644,226.29	3.62	82,211.31
小 计		22,183,233.17	48.82	1,109,161.66

3) 2020 年 12 月 31 日

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
1	嘉兴慕丽服饰有限公司	9,772,905.59	22.68	488,645.28
2	桐乡市蒂亿纺织品有限公司	7,466,409.21	17.32	373,320.46
3	中山市圣迪服装有限公司及其关联方	3,040,695.50	7.06	152,034.78
4	嘉兴市蒂维时装有限公司	1,737,013.88	4.03	86,850.69
5	中山市睿格针织有限公司	1,444,038.70	3.35	72,201.94
小 计		23,461,062.88	54.44	1,173,053.15

4) 2019 年 12 月 31 日

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
1	浙江红空间科技有限公司及其关联方	4,322,174.44	11.98	216,108.72
2	上海荻安羊绒制品有限公司	2,939,629.11	8.15	146,981.46
3	桐乡市蒂亿纺织品有限公司	2,524,986.76	7.00	126,249.34
4	SAM WON CORPORATION	2,271,869.57	6.30	113,593.48
5	嘉兴市蒂维时装有限公司	1,974,025.13	5.47	98,701.26
小 计		14,032,685.01	38.90	701,634.26

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	236,259,460.83	100.00	23,813,890.15	10.08	212,445,570.68
合 计	236,259,460.83	100.00	23,813,890.15	10.08	212,445,570.68

(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	221,169,020.34	100.00	23,672,251.02	10.70	197,496,769.32
合 计	221,169,020.34	100.00	23,672,251.02	10.70	197,496,769.32

(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	188,265,376.08	100.00	13,840,768.80	7.35	174,424,607.28
合 计	188,265,376.08	100.00	13,840,768.80	7.35	174,424,607.28

(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	88,748,981.49	100.00	4,440,449.07	5.00	84,308,532.42
合 计	88,748,981.49	100.00	4,440,449.07	5.00	84,308,532.42

2) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

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	138,684,533.93	6,934,226.70	5.00	71,993,020.34	3,599,651.02	5.00
1-2 年	50,024,500.00	5,002,450.00	10.00	97,626,000.00	9,762,600.00	10.00
2-3 年	39,660,000.00	7,932,000.00	20.00	51,550,000.00	10,310,000.00	20.00
3-4 年	7,890,426.90	3,945,213.45				

小 计	236,259,460.83	23,813,890.15	10.08	221,169,020.34	23,672,251.02	10.70
-----	----------------	---------------	-------	----------------	---------------	-------

(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	99,715,376.08	4,985,768.80	5.00	88,688,981.49	4,434,449.07	5.00
1-2 年	88,550,000.00	8,855,000.00	10.00	60,000.00	6,000.00	10.00
2-3 年						
小 计	188,265,376.08	13,840,768.80	7.35	88,748,981.49	4,440,449.07	5.00

(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	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初数	3,599,651.02	9,762,600.00	10,310,000.00	23,672,251.02
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-2,501,225.00	2,501,225.00		
--转入第三阶段		-3,966,000.00	3,966,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	5,835,800.68	-3,295,375.00	-2,398,786.55	141,639.13
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	6,934,226.70	5,002,450.00	11,877,213.45	23,813,890.15

② 2021 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月	整个存续期预期	整个存续期预	

	预期信用损失	信用损失(未发生信用减值)	期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	4,985,768.80	8,855,000.00		13,840,768.80
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-4,881,300.00	4,881,300.00		
--转入第三阶段		-5,155,000.00	5,155,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,495,182.22	1,181,300.00	5,155,000.00	9,831,482.22
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	3,599,651.02	9,762,600.00	10,310,000.00	23,672,251.02

③ 2020 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	4,434,449.07	6,000.00		4,440,449.07
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-1,850,000.00	1,850,000.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,401,319.73	6,999,000.00		9,400,319.73
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				

期末数	4,985,768.80	8,855,000.00		13,840,768.80
-----	--------------	--------------	--	---------------

④ 2019 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	12,466.91	10,000.00		22,466.91
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-3,000.00	3,000.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,424,982.16	-7,000.00		4,417,982.16
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	4,434,449.07	6,000.00		4,440,449.07

(3) 报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
拆借款	236,157,921.92	221,066,000.00	188,166,000.00	88,550,000.00
应收暂付款	101,538.91	103,020.34	99,376.08	138,981.49
押金保证金				60,000.00
合 计	236,259,460.83	221,169,020.34	188,265,376.08	88,748,981.49

(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
浙江中鼎纺织	拆借款	138,592,995.02	1 年以内	99.96	6,929,649.75

科技有限公司		50,024,500.00	1-2 年		5,002,450.00
		39,650,000.00	2-3 年		7,930,000.00
		7,890,426.90	3-4 年		3,945,213.45
沈月明	应收暂付款	10,000.00	2-3 年	0.01	2,000.00
沈涛	应收暂付款	6,965.38	1 年以内	0.01	348.27
朱跃文	应收暂付款	5,882.71	1 年以内	0.01	294.14
金惠平	应收暂付款	5,751.25	1 年以内	0.01	287.56
小 计		236,186,521.26		99.97	15,594,997.00

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
浙江中鼎纺织 科技有限公司	拆借款	71,900,000.00	1 年以内	99.95	3,595,000.00
		97,616,000.00	1-2 年		9,761,600.00
		51,550,000.00	2-3 年		10,310,000.00
沈月明	应收暂付款	10,000.00	1-2 年	0.01	1,000.00
沈涛	应收暂付款	6,465.38	1 年以内	0.01	323.27
朱跃文	应收暂付款	5,382.71	1 年以内	0.01	269.14
金惠平	应收暂付款	5,251.25	1 年以内	0.01	262.56
小 计		221,093,099.34		99.99	23,667,954.97

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
浙江中鼎纺织 科技有限公司	拆借款	99,616,000.00	1 年以内	99.95	4,980,800.00
		88,550,000.00	1-2 年		8,855,000.00
沈月明	应收暂付款	10,000.00	1 年以内	0.01	500.00
朱跃文	应收暂付款	7,084.96	1 年以内	0.01	354.25
杨明惠	应收暂付款	3,974.21	1 年以内	0.01	198.71
朱杰	应收暂付款	3,760.32	1 年以内	0.01	188.02
小 计		188,190,819.49		99.99	13,837,040.97

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
浙江中鼎纺织 科技有限公司	拆借款	88,550,000.00	1 年以内	99.78	4,427,500.00
嘉兴新嘉爱斯 热电有限公司	押金保证金	40,000.00	1-2 年	0.05	4,000.00
湖州市星鸿固 体废物综合利 用处置有限公 司	押金保证金	20,000.00	1-2 年	0.02	2,000.00
沈月明	应收暂付款	10,000.00	1 年以内	0.01	500.00
朱跃文	应收暂付款	4,849.71	1 年以内	0.01	242.49
小 计		88,624,849.71		99.87	4,434,242.49

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	117,267,553.86		117,267,553.86	117,267,553.86		117,267,553.86
合 计	117,267,553.86		117,267,553.86	117,267,553.86		117,267,553.86

(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	117,267,553.86		117,267,553.86	113,504,097.71		113,504,097.71
合 计	117,267,553.86		117,267,553.86	113,504,097.71		113,504,097.71

(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
浙江中鼎纺织科技有限 公司	110,285,970.86			110,285,970.86		
ZHONG DING INTERNATIONAL DEVELOPMENT LIMITED	6,981,583.00			6,981,583.00		

小 计	117,267,553.86			117,267,553.86		
-----	----------------	--	--	----------------	--	--

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
浙江中鼎纺织科技有限公司	110,285,970.86			110,285,970.86		
ZHONG DING INTERNATIONAL DEVELOPMENT LIMITED	6,981,583.00			6,981,583.00		
小 计	117,267,553.86			117,267,553.86		

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
浙江中鼎纺织科技有限公司	110,285,970.86			110,285,970.86		
ZHONG DING INTERNATIONAL DEVELOPMENT LIMITED	3,218,126.85	3,763,456.15		6,981,583.00		
小 计	113,504,097.71	3,763,456.15		117,267,553.86		

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 减值准备	减值准备 期末数
浙江中鼎纺织科技有限公司	110,285,970.86			110,285,970.86		
ZHONG DING INTERNATIONAL DEVELOPMENT LIMITED	3,218,126.85			3,218,126.85		
小 计	113,504,097.71			113,504,097.71		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	417,073,324.96	321,996,818.35	755,247,741.17	586,300,240.17
其他业务收入	1,942,251.67	835,596.40	1,761,019.11	1,247,118.06
合 计	419,015,576.63	322,832,414.75	757,008,760.28	587,547,358.23

其中：与客户之间的合同产生的收入	419,015,576.63	322,832,414.75	757,008,760.28	587,547,358.23
------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

(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	647,796,012.31	560,019,465.96	667,207,741.37	554,185,539.52
其他业务收入	1,678,586.84	1,181,151.87	1,320,235.80	802,913.21
合 计	649,474,599.15	561,200,617.83	668,527,977.17	554,988,452.73
其中：与客户之间的合同产生的收入	649,474,599.15	561,200,617.83	——	——

2. 研发费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
直接投入	6,861,578.76	17,375,820.92	14,908,499.93	14,811,476.02
职工薪酬	3,631,635.40	5,579,702.41	5,451,149.42	5,359,949.70
折旧与摊销	559,228.55	848,529.54	531,877.80	304,727.52
其他投入	188,266.95	744,925.42	757,340.51	1,346,862.36
合 计	11,240,709.66	24,548,978.29	21,648,867.66	21,823,015.60

3. 投资收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
理财产品收益		56,694.58	641,396.90	828,755.92
处置交易性金融资产取得的投资收益	-821,171.96	687,571.00		
合 计	-821,171.96	744,265.58	641,396.90	828,755.92

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	7.32	21.25	2.87	9.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.24	14.23	1.43	8.71

(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	2019 年度	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	0.37	0.94	0.11	0.36	0.37	0.94	0.11	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.37	0.63	0.06	0.32	0.37	0.63	0.06	0.32

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	46,935,976.55	118,515,666.02	14,125,214.24	44,811,404.60
非经常性损益		B	494,853.59	39,115,350.13	7,108,968.74	4,529,578.89
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	46,441,122.96	79,400,315.89	7,016,245.50	40,281,825.71
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	617,069,259.89	498,603,419.09	484,650,020.88	439,934,804.90
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				
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F				
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	外币报表折算差额变动的其他综合收益增加净资产	I1	32,167.68	-49,825.22	-171,816.03	-96,188.62
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3.00	6.00	6.00	6.00
	股份支付增加	I2	1,591,200.00			

	的净资产					
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3.00			
报告期月份数	K	6.00	12.00	12.00	12.00	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	641,348,932.01	557,836,339.49	491,626,719.99	462,292,412.89	
加权平均净资产收益率(%)	$M = A/L$	7.32	21.25	2.87	9.69	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率(%)	$N = C/L$	7.24	14.23	1.43	8.71	

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	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	46,935,976.55	118,515,666.02	14,125,214.24	44,811,404.60
非经常性损益	B	494,853.59	39,115,350.13	7,108,968.74	4,529,578.89
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	46,441,122.96	79,400,315.89	7,016,245.50	40,281,825.71
期初股份总数	D	126,000,000.00	126,000,000.00	126,000,000.00	126,000,000.00
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	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	126,000,000.00	126,000,000.00	126,000,000.00	126,000,000.00
基本每股收益(元/股)	$M = A/L$	0.37	0.94	0.11	0.36

扣除非经常损益基本每股收益（元/股）	N=C/L	0.37	0.63	0.06	0.32
--------------------	-------	------	------	------	------

(2) 稀释每股收益的计算过程

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及原因说明

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
应收账款	105,794,477.03	55,557,385.79	90.42	主要系 2022 年 3-6 月处于销售旺季使得 6 月末在信用期内的应收账款余额相对较大，而每年的 11-12 月属于相对的销售淡季而回款较多，使得 2022 年 6 月末应收账款余额较期初增加较多。
应收款项融资	9,087,842.00	3,706,786.61	1.45 倍	主要系 2022 年 1-6 月处于销售旺季，销售收入增加使得应收款项融资增加较多。
预付款项	2,279,221.96	1,205,443.49	89.08	主要系 2022 年 6 月末预付的展会费、保险费增加所致。
其他应收款	96,747.72	1,075,030.37	-91.00	主要系 2022 年 1-6 月收回应收中建材通用技术有限公司 95.37 万元所致。
其他流动资产	2,122,641.51	26,510,348.45	绝对额减少 2,438.77 万元	主要系 2022 年上半年采购金额相对较小，同时公司以前年度累积的待抵扣增值税进项税额已于 2022 年上半年抵减完毕。
递延所得税资产	1,803,504.36	926,263.16	94.71	主要受当期存货跌价准备及坏账减值准备增加、尚未到期执行的远期结售汇业务合约确认交易性金融负债等因素影响，递延所得税资产余额有所增加。
其他非流动资产	92,672.57	3,010,110.00	-96.92	主要系 2022 年 6 月末预付的设备款减少和以前年度预付设备陆续到货所致。
应付账款	67,213,941.58	132,989,520.96	-49.46	主要系 2022 年上半年公司原材料采购金额相对较少，使得本期应付账款相应减少，同时公司根据约定的账期按期支付 2021 年末应付账款余额和本期采购款等。
合同负债	20,439,801.30	39,254,656.51	-47.93	主要系公司客户一般在上年末或当年年初下达全年订单并支付定金，每年的 3-9 月为公司的销售旺季，客户 2021 年末预付货款于 2022 年上半年逐步实现销售，导致合同负债金额下降较多。

应付职工薪酬	13,086,750.17	19,693,632.35	-33.55	主要系 2022 年 6 月末计提半年奖金而 2021 年末计提全年奖金所致。
其他应付款	6,228,564.03	4,479,170.85	39.06	主要系 2022 年 6 月末应付中介机构费用增加 229.34 万元所致
其他流动负债	32,200,134.26	47,901,598.28	-32.78	主要系 2022 年上半年公司原材料采购金额相对较少,使得本期通过票据背书支付的货款相对减少;同时本期末预收货款相应减少,导致对应的待转销项税额减少

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
货币资金	136,441,862.09	90,991,257.51	49.95	主要系公司 2021 年末短期借款较 2020 年末增加相应货币资金余额上升。
交易性金融资产	1,222,790.00	22,000,000.00	-94.44	主要系公司 2021 年购买理财减少所致。
存货	482,647,839.95	227,706,171.32	1.12 倍	主要系公司 2021 年备货导致原材料及库存商品增加所致。
其他流动资产	26,510,348.45	11,241,676.65	1.35 倍	主要系公司 2021 年待抵扣增值税增加所致。
在建工程	136,410,435.98	79,657,337.37	71.25	主要系公司 2021 年新厂区染色项目及新厂区半精纺项目投资增加所致。
其他非流动资产	3,010,110.00	16,253,499.33	-81.48	主要系公司 2021 年采购的设备到货所致。
短期借款	241,317,972.11	55,938,672.49	3.31 倍	主要系公司出于经营需要向银行贷款增加所致。
应付票据	165,000,000.00	60,416,000.00	1.73 倍	主要系公司 2021 年使用票据支付货款增加所致。
预收款项		13,557,377.70	绝对额减少 1,355.74 万元	主要系子公司 2021 年预收厂房土地拆迁款计入资产处置收益所致。
合同负债	39,254,656.51	23,079,093.81	70.09	主要系公司 2021 年预收货款增加所致。
应交税费	13,180,026.83	7,945,205.29	65.89	主要系公司 2021 年利润增加相应应交企业所得税增加所致。
一年内到期的非流动负债	183,842.18	20,029,944.44	-99.08	主要系公司 2021 年末一年内到期的长期借款减少所致。
其他流动负债	47,901,598.28	33,638,000.43	42.40	主要系公司 2021 年预收货款对应的增值税增加所致及已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据增加所致。
利润表项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度(%)	变动原因说明

税金及附加	1,383,505.60	3,463,784.88	-60.06	主要系公司 2021 年附加税减少所致。
销售费用	18,532,378.40	12,966,402.38	42.93	主要系公司 2021 年职工薪酬及业务宣传活动增加所致。
财务费用	11,921,583.38	8,093,403.05	47.30	主要系公司 2021 年利息支出及汇兑损失所致。
资产减值损失	-1,051,264.08	-2,777,275.70	-62.15	主要系公司 2021 年存货跌价准备计提减少所致。
资产处置收益	42,015,101.06	494,921.93	83.89 倍	主要系公司 2021 年子公司处置厂房及土地所致。
营业外收入	335,530.68	3,089,057.23	-89.14	主要系公司 2020 年收到上市辅导奖励所致。

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
货币资金	90,991,257.51	55,468,311.54	64.04	主要系公司 2020 年末短期借款较 2019 年末增加相应货币资金余额上升。
应收票据	36,249,267.31	18,142,448.50	99.80	主要系公司 2020 年已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据增加所致。
预付款项	1,577,549.90	637,976.75	1.47 倍	主要系预付货款增加所致。
在建工程	79,657,337.37	58,232,273.32	36.79	主要系公司 2020 年新厂区染色项目及新厂区半精纺项目投资增加所致。
无形资产	48,259,031.78	35,639,963.59	35.41	主要系公司 2020 年新增购买土地使用权所致。
其他非流动资产	16,253,499.33	24,274,901.38	-33.04	主要系公司 2020 年采购的设备到货所致。
短期借款	55,938,672.49	29,841,727.86	87.45	主要系公司出于经营需要向银行贷款增加所致。
预收款项	13,557,377.70	9,338,743.01	45.17	主要系子公司 2020 年新增预收厂房土地拆迁款所致。
合同负债	23,079,093.81		绝对额增加 2,307.91 万元	主要系公司 2020 年适用新收入准则,预收货款计入合同负债,同时期末在手订单增加导致合同负债增加。
应付职工薪酬	17,978,161.63	13,750,720.33	30.74	主要系子公司 2020 年新增员工较多,相应应付职工薪酬余额增加。
其他应付款	4,680,486.26	9,137,284.97	-48.78	主要系公司 2020 年末应付暂收的押金保证金余额下降所致。
一年内到期的非流动负债	20,029,944.44	14,187,619.58	41.18	主要系将在一年内到期的长期借款金额增加所致。
其他流动负债	33,638,000.43	17,802,448.50	88.95	主要系公司 2020 年已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票

				据增加所致。
长期借款	16,023,955.56	68,936,183.14	-76.76	主要系公司 2020 年归还长期借款所致。
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	8,093,403.05	4,491,404.42	80.20	主要系公司 2020 年汇兑损失增加所致。
营业外收入	3,089,057.23	395,151.70	6.82 倍	主要系公司 2020 年收到上市辅导奖励所致。
所得税费用	3,202,322.71	6,493,420.36	-50.68	主要系公司 2020 年利润总额减少所致。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (2/3)



扫描二维码登录“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）
类型 特殊普通合伙企业
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、法规规定的其他业务。（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）
成立日期 2011年07月18日
合伙期限 2011年07月18日至长期
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

执行事务合伙人 胡少先

登记机关 2022年03月31日



登记机关

2022年03月31日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn> 国家市场监督管理总局监制

仅为浙江中鼎纺织股份有限公司IPO申报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，亦不得向第三方传播或披露。



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日改制

证书序号：0007666

说明

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

仅为浙江中鼎纺织股份有限公司IPO申报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给披露。

第 130 页 共 133 页

3-2-1-132



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）	91110108MA007YBQ0G	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	广东中讯信会计师事务所（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）	91510500083391472Y	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）	9133000005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	911101080898649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	911101085923425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	916101360734016912	61010047	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjypgigba/202011/t20201102_385509.html

仅为浙江中鼎纺织股份有限公司 IPO 申报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）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。



122





姓名 宁一峰

性别 男

出生日期 1984-11-24

工作单位 天德会计师事务所 (普通合伙)

身份证号码 362522198411241534

仅为浙江中鼎纺织股份有限公司 IPO 申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明宁一峰具有执业资格未经本人书面同意，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.

证书编号: 330000011844
No. of Certificate

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

发证日期: 2008 年 03 月 30 日
Date of Issuance

2014 01 01





仅为浙江中鼎纺织股份有限公司 IPO 申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明王延勇具有执业资格未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。

