



上海嘉麟杰纺织品股份有限公司

2021 年半年度财务报告

2021 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海嘉麟杰纺织品股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	146,147,016.33	278,967,887.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	22,572,550.00	71,058,671.23
衍生金融资产		
应收票据	421,431.45	1,255,782.10
应收账款	184,375,219.59	188,079,260.82
应收款项融资		
预付款项	77,624,960.46	22,291,654.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,299,706.43	10,433,140.33
其中：应收利息		
应收股利	2,319,880.09	2,319,880.09
买入返售金融资产		
存货	283,376,451.43	183,913,470.31
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	15,335,536.24	15,377,118.80
流动资产合计	737,152,871.93	771,376,986.13
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	190,279,398.20	182,084,371.27
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	271,008,807.87	269,620,190.25
在建工程	783,476.35	707,547.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,857,482.30	
无形资产	10,002,624.91	10,326,555.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,845,936.01	4,366,089.43
递延所得税资产	3,644,170.41	3,730,109.25
其他非流动资产	5,830,202.69	10,484,191.20
非流动资产合计	487,252,098.74	481,319,053.67
资产总计	1,224,404,970.67	1,252,696,039.80
流动负债：		
短期借款	111,873,555.55	82,895,515.30
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		45,000,000.00
应付账款	101,756,631.44	98,024,016.80
预收款项		

合同负债	11,061,004.16	4,196,434.65
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	11,097,092.97	24,165,168.22
应交税费	1,054,489.85	10,155,179.88
其他应付款	4,244,092.26	4,201,632.42
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	355,305.60	448,593.60
其他流动负债	108,236.55	33,587.72
流动负债合计	241,550,408.38	269,120,128.59
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	19,306,456.00	19,614,688.80
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,067,506.01	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	414,000.00	403,000.00
递延收益	15,877,591.65	16,550,399.91
递延所得税负债	52.50	158,800.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,665,606.16	36,726,889.39
负债合计	279,216,014.54	305,847,017.98
所有者权益：		
股本	832,000,000.00	832,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,965,785.45	1,965,785.45
减：库存股		
其他综合收益	-31,092,228.89	-37,911,668.03
专项储备		
盈余公积	48,001,953.79	48,001,953.79
一般风险准备		
未分配利润	89,642,645.22	98,224,962.69
归属于母公司所有者权益合计	940,518,155.57	942,281,033.90
少数股东权益	4,670,800.56	4,567,987.92
所有者权益合计	945,188,956.13	946,849,021.82
负债和所有者权益总计	1,224,404,970.67	1,252,696,039.80

法定代表人：曾冠钧

主管会计工作负责人：崔东京

会计机构负责人：孙树龙

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,862,326.50	1,872,530.84
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	2,372,781.01	602,050.20
其他应收款	73,836,078.08	78,335,043.97
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	981,437.75	2,772,908.21

流动资产合计	79,052,623.34	83,582,533.22
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	904,396,768.86	909,396,768.86
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,202,192.03	2,355,287.93
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	906,598,960.89	911,752,056.79
资产总计	985,651,584.23	995,334,590.01
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		526.85
预收款项		
合同负债	388,158.00	
应付职工薪酬	443,592.56	1,746,798.52
应交税费	45,618.99	56,247.21
其他应付款	81.00	632.00
其中：应付利息		

应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	877,450.55	1,804,204.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,216,833.13	12,610,385.95
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,216,833.13	12,610,385.95
负债合计	13,094,283.68	14,414,590.53
所有者权益：		
股本	832,000,000.00	832,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,073,463.00	3,073,463.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	48,001,953.79	48,001,953.79
未分配利润	89,481,883.76	97,844,582.69
所有者权益合计	972,557,300.55	980,919,999.48
负债和所有者权益总计	985,651,584.23	995,334,590.01

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	446,624,247.56	602,921,552.74
其中：营业收入	446,624,247.56	602,921,552.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	458,603,555.43	523,680,051.45
其中：营业成本	367,511,554.96	426,862,044.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	493,076.38	815,522.73
销售费用	31,666,631.60	42,325,121.47
管理费用	35,777,572.73	37,168,098.52
研发费用	17,537,710.89	18,221,117.71
财务费用	5,617,008.87	-1,711,853.16
其中：利息费用	1,817,418.55	1,161,043.66
利息收入	140,808.90	362,415.58
加：其他收益	2,544,093.41	2,885,997.28
投资收益（损失以“-”号填列）	4,481,528.78	-25,332,162.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,590,732.58	-25,332,162.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	-1,058,321.23	468,923.88

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-508,992.73	-846,344.03
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	23,984.33	33,110.02
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-6,497,015.31	56,451,025.81
加：营业外收入	198,394.89	122,460.57
减：营业外支出	427,199.72	312,834.23
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-6,725,820.14	56,260,652.15
减：所得税费用	1,128,663.21	12,996,126.09
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-7,854,483.35	43,264,526.06
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-7,854,483.35	43,264,526.06
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	-8,344,844.23	42,553,095.56
2.少数股东损益	490,360.88	711,430.50
六、其他综合收益的税后净额	6,431,890.90	-3,290,671.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,819,439.14	-3,135,849.96
(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	6,819,439.14	-3,135,849.96

1.权益法下可转损益的其他综合收益	5,604,294.35	-2,063,303.34
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	1,215,144.79	-1,072,546.62
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-387,548.24	-154,821.49
七、综合收益总额	-1,422,592.45	39,973,854.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,525,405.09	39,417,245.60
归属于少数股东的综合收益总额	102,812.64	556,609.01
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0100	0.0511
（二）稀释每股收益	-0.0100	0.0511

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

法定代表人：曾冠钧

主管会计工作负责人：崔东京

会计机构负责人：孙树龙

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	22,796.46	5,735,073.67
减：营业成本	1,859,090.41	5,556,186.22
税金及附加	2,316.00	13,039.90
销售费用	392,830.76	1,192,122.12
管理费用	4,586,313.79	4,748,142.42
研发费用	42,661.69	437,350.37
财务费用	12,027.52	647,006.61
其中：利息费用		
利息收入	3,337.49	8,841.81

加：其他收益	422,122.12	1,132,287.08
投资收益（损失以“－”号填列）	-157,239.57	
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（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,871,202.10	-64,296.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	23,984.33	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-8,454,778.93	-5,790,783.41
加：营业外收入	192,080.00	21,430.57
减：营业外支出	100,000.00	100,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-8,362,698.93	-5,869,352.84
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-8,362,698.93	-5,869,352.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-8,362,698.93	-5,869,352.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-8,362,698.93	-5,869,352.84
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	520,540,800.83	618,397,157.87
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	19,941,662.38	36,139,029.22
收到其他与经营活动有关的现金	3,860,971.70	8,333,943.06
经营活动现金流入小计	544,343,434.91	662,870,130.15
购买商品、接受劳务支付的现金	583,661,345.05	394,224,880.52
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	107,685,951.80	96,703,803.25
支付的各项税费	12,120,259.02	11,050,391.25
支付其他与经营活动有关的现金	51,032,672.50	46,028,214.03
经营活动现金流出小计	754,500,228.37	548,007,289.05
经营活动产生的现金流量净额	-210,156,793.46	114,862,841.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	82,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,876,796.20	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	959,826.27	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	84,836,622.47	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,315,643.31	17,985,547.16
投资支付的现金	34,686,300.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		100,300,000.00
投资活动现金流出小计	52,001,943.31	118,285,547.16

投资活动产生的现金流量净额	32,834,679.16	-118,285,547.16
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	66,517,600.00	46,497,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	66,517,600.00	46,497,500.00
偿还债务支付的现金	26,648,058.30	3,022,695.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,384,042.84	1,218,488.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,245,250.00	210,563.89
筹资活动现金流出小计	29,277,351.14	4,451,746.99
筹资活动产生的现金流量净额	37,240,248.86	42,045,753.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,324,952.34	-88,156.13
五、现金及现金等价物净增加额	-144,406,817.78	38,534,890.82
加：期初现金及现金等价物余额	273,281,835.80	59,519,835.90
六、期末现金及现金等价物余额	128,875,018.02	98,054,726.72

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	145,761.79	82,315,416.90
收到的税费返还		7,243,206.49
收到其他与经营活动有关的现金	608,846.77	514,365.54
经营活动现金流入小计	754,608.56	90,072,988.93
购买商品、接受劳务支付的现金		1,169,153.48
支付给职工以及为职工支付的现金	3,093,181.84	4,175,641.07
支付的各项税费	198.16	483,898.10
支付其他与经营活动有关的现金	3,294,003.44	2,950,520.06

经营活动现金流出小计	6,387,383.44	8,779,212.71
经营活动产生的现金流量净额	-5,632,774.88	81,293,776.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	284,080.00	
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	7,620,000.00	3,400,000.00
投资活动现金流入小计	7,904,080.00	3,400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,124,892.00	225,000.00
投资支付的现金		4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	150,000.00	64,600,000.00
投资活动现金流出小计	2,274,892.00	68,825,000.00
投资活动产生的现金流量净额	5,629,188.00	-65,425,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		21,000,000.00
筹资活动现金流出小计		21,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-21,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,617.46	161,918.76
五、现金及现金等价物净增加额	-10,204.34	-4,969,305.02
加：期初现金及现金等价物余额	1,872,530.84	6,431,747.55
六、期末现金及现金等价物余额	1,862,326.50	1,462,442.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	832,000,000.00				1,965,785.45		-37,911,668.03		48,001,953.79		98,224,962.69		942,281,033.90	4,567,987.92	946,849,021.82
加：会计政策变更											-237,473.24		-237,473.24		-237,473.24
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	832,000,000.00				1,965,785.45		-37,911,668.03		48,001,953.79		97,987,489.45		942,043,560.66	4,567,987.92	946,611,548.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,819,439.14				-8,344,844.23		-1,525,405.09	102,812.64	-1,422,592.45
（一）综合收益总额							6,819,439.14				-8,344,844.23		-1,525,405.09	102,812.64	-1,422,592.45
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															

(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	832,000.00				1,965,785.45		-31,092,228.89		48,001,953.79		89,642,645.22		940,518,155.57	4,670,800.56	945,188,956.13

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	832,000,000.00				2,014,627.58		-41,854,227.45		48,001,953.79		81,549,115.07		921,711,468.99	3,300,656.20	925,012,125.19
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	832,000,000.00				2,014,627.58		-41,854,227.45		48,001,953.79		81,549,115.07		921,711,468.99	3,300,656.20	925,012,125.19
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）							-3,135,849.96				42,553,095.56		39,417,245.60	556,609.01	39,973,854.61
（一）综合收 益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,135,849.96	0.00	0.00		42,553,095.56		39,417,245.60	556,609.01	39,973,854.61
（二）所有者 投入和减少资 本															
1. 所有者投入 的普通股															
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															

4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	832,000,000.00				2,014,627.58		-44,990,077.41		48,001,953.79		124,102,210.63		961,128,714.59	3,857,265.21	964,985,979.80

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余 额	832,000,000.00				3,073,463.00				48,001,953.79	97,844,582.69		980,919,999.48
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	832,000,000.00				3,073,463.00				48,001,953.79	97,844,582.69		980,919,999.48
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）										-8,362,698.93		-8,362,698.93
（一）综合收益 总额										-8,362,698.93		-8,362,698.93
（二）所有者投 入和减少资本												
1．所有者投入 的普通股												
2．其他权益工 具持有者投入 资本												
3．股份支付计 入所有者权益 的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公 积												
2．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	832,000,000.00				3,073,463.00				48,001,953.79	89,481,883.76		972,557,300.55

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	832,000,000.00				3,073,463.00				48,001,953.79	108,935,510.90		992,010,927.69
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	832,000,000.00				3,073,463.00				48,001,953.79	108,935,510.90		992,010,927.69
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-5,869,352.84		-5,869,352.84
(一)综合收益总额										-5,869,352.84		-5,869,352.84
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 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	832,000,000.00				3,073,463.00				48,001,953.79	103,066,158.06		986,141,574.85

三、公司基本情况

上海嘉麟杰纺织品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2008年3月，经商务部《关于同意上海嘉麟杰纺织品有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（商务部商资批[2008]253号）批准，由香港嘉乐进出口有限公司、日本兼松纤维株式会社、株式会社日阪制作所、天津泰达科技风险投资股份有限公司、上海约利商贸有限公司、湖南九合投资有限公司、厦门朴实投资顾问有限公司和上海裕复企业管理咨询有限公司共同发起设立的股份有限公司，股本15,600万股。

根据本公司2009年第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]1228号文《关于核准上海嘉麟杰纺织品股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司2010年度向社会公开发行新股5,200万股。每股发行价为人民币10.90元，共募集资金566,800,000.00元，扣除本公司为发行A股所支付的中介费、信息披露费等费用人民币33,785,040.00元，实际筹集资金为人民币533,014,960.00元。

根据本公司2013年3月18日召开的2012年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以2012年末总股本208,000,000.00元为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额20,800万股，每股面值1元，共计增加股本208,000,000.00元，并于2013年4月实施。转增后，注册资本增至人民币416,000,000.00元。

根据本公司2014年3月10日召开的2013年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司以2013年末总股本416,000,000.00元为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股2股，以资本公积金向全体股东每10股转增8股。每股面值1元，共计增加股本416,000,000.00元，并于2014年4月实施。转增后，注册资本增至人民币832,000,000.00元。

2016年11月18日，公司原实际控制人黄伟国先生与东旭集团有限公司签署了《股权转让协议》，转让其持有的上海国骏投资有限公司（目前持有公司16,319万股普通股股份，占总股本比例为19.61%，系公司控股股东）100%股权。同日，黄伟国先生与东旭集团有限公司签署了《投票权委托协议》，约定黄伟国先生将其持有的本公司3,380万股股票（占公司总股本的4.06%）的投票权委托给东旭集团有限公司行使。

2016年11月23日，经上海市杨浦区市场监督管理局批准并换发营业执照，本次黄伟国先生向东旭集团有限公司转让所持有的上海国骏投资有限公司100%股权事宜的变更登记手续已经完成。至此，东旭集团有限公司合计拥有公司19,699万股股票的投票权，占本公司总股本的23.67%，成为本公司单一表决权比例最大的股东，其实际控制人李兆廷成为公司新的实际控制人。

2016年11月28日，黄伟国先生通过深圳证券交易所大宗交易系统向东旭集团有限公司卖出本公司无限售条件流通股合计845万股，占公司总股本的1.015%。本次转让后，东旭集团有限公司通过上海国骏投资有限公司间接持有本公司16,319万股股票，占公司总股本比例为19.61%；直接持有本公司845万股股票，占公司总股本比例为1.015%。2017年11月1日至2018年10月31日，东旭集团有限公司通过集中竞价方式累计增持本公司股份共2,729.88万股，占公司总股本的3.28%；本次股份增持后，东旭集团有限公司持有公司股份3,574.88万股，占公司总股本4.30%。2019年12月至2020年3月，东旭集团有限公司通过集中竞价交易减持本公司股份共616.56万股，占公司总股本的0.74%，本次股份减持后，直接持有本公司2,958.32万股股票，

占公司总股本的3.56%。2020年2月至2020年7月，上海国骏投资有限公司通过集中竞价交易减持本公司股份共639万股，占公司总股本的0.77%；2020年10月至2021年2月，上海国骏投资有限公司通过集中竞价交易减持本公司股份共1,076.92万股，占公司总股本的1.29%。截至2021年6月30日，上海国骏投资有限公司持有本公司14,603.08万股，占公司总股本的17.55%。2020年4月20日，东旭集团有限公司与黄伟国先生签署了《撤销投票权委托的协议》，双方一致同意解除2016年11月18日签订的《投票权委托协议》，东旭集团有限公司不再拥有黄伟国先生所持有的2,535万股（占公司总股本的3.05%）股票的投票权，东旭集团有限公司与黄伟国先生不再构成一致行动关系。截至2021年6月30日，东旭集团有限公司通过上海国骏投资有限公司间接持有本公司14,603.08万股股票，占公司总股本比例为17.55%；直接持有本公司2,958.32万股股票，占公司总股本的3.56%；合计拥有本公司权益17,561.40万股，占公司总股本比例为21.11%。截至2021年6月30日，本公司累计发行股本总数83,200万股，公司注册资本为832,000,000.00元。法定代表人：曾冠钧（截至2021年6月30日，公司法定代表人为潘国正；2021年7月9日，经公司第五届董事会第十二次会议审议，曾冠钧为公司法定代表人）。

企业法人营业执照统一社会信用代码：913100006074274061。

注册地：上海市金山区亭林镇亭枫公路1918号。

经营范围为：高档织物面料的织染及后整理加工，服装服饰产品、特种纺织品的生产和销售，纺织纤维、天然纤维、纺织品、服装服饰及辅料、鞋帽、日用百货的批发和进出口业务，纺织机器设备的经营性租赁。本公司母公司为上海国骏投资有限公司。本公司的实际控制人为李兆廷。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月30日批准报出。

截至2021年6月30日，纳入合并范围的子公司共3户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本报告期合并范围减少2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及公司财务状况以及2021年半年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各

项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理，以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时,与该境外经营相关的外币报表折算差额,按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具,是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时,确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量:①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;②对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的,表明持有目的是交易性的:①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的,主要是为了近期内出售或回购;②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式;③属于衍生工具,但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

(1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式,以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的,直接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;能够通过现金流量特征测试的,其分类取决于管理金融资产的业务模式,以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付,同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付,同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时,累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具,以公允价值计量且其变动计入当期损益,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,列示为交易性金融资产。

(2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益,列示为交易性金融资产,但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的,列示为其他权益工具投资,相关公允价值变动不得结转至当期损益,且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。

(3) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债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。满足以下条件之一时,金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:①该项指定能够消除或显著减少会计错配;②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出,不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。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的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的预期信用损失率为0。

确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
组合1	以应收款项的账龄作为信用风险特征

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价；周转用包装物和低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别计提存货跌价准备，期末，以前减

记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

16、合同资产

本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。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务

报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，

不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10.00%	4.50%
机器设备	年限平均法	10	10.00%	9.00%
运输设备	年限平均法	5	10.00%	18.00%
电子设备及其他	年限平均法	5	10.00%	18.00%

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费。融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司取得无形资产时按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	按产权证上载明使用年限
商标使用权	2年4个月—10年	按商品许可使用年限或商标注册剩余年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期发生额和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

本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。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备

的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

35、租赁负债

36、预计负债

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间

内采用实际利率法摊销。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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

（1）销售商品收入

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方验收时点，作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

收入具体确认方法：公司主要从事功能性化纤面料、羊毛制品、成衣等高档织物面料、医疗防护用品的生产销售。一般情况下，内销部分根据销售合同约定，通常在货物交付客户后确认收入；外销部分通常在收到出口证明（报关单）时确认收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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，应当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。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

（一）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

（二）用于补偿企业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。

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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很

可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

42、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

（1）本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备及运输工具等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

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

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本公司将其作为一项单独租赁进行会计处理：1）该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；2）增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，本公司在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2）本公司作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

① 本公司作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

本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收款额，在实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为出租人记录融资租赁业务

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回交易

① 本公司作为卖方及承租人

本公司按照《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。该资产转让不属于销售的，本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。该资产转让属于销售的，本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。

② 本公司作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本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。该资产转让属于销售的，本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，并对资产出租进行会计处理。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2018 年 12 月 7 日修订发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会[2018]35 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。	第五届董事会第十次会议、第五届监事会第八次会议审议通过	

财政部2018年颁布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》（以下简称“新租赁准则”），本公司2021年度财务报表按照新租赁准则编制。根据新租赁准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2021年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。

A、执行新租赁准则对2021年期初报表项目影响如下：

对合并资产负债表的影响：

报表项目	2020年12月31日	2021年1月1日
使用权资产		2,786,223.50
递延所得税资产	3,730,109.25	3,772,016.29
租赁负债		3,065,603.78
未分配利润	98,224,962.69	97,987,489.45

对合并利润表的影响：无

B、执行新租赁准则对2021年期初母公司报表项目影响：

对母公司资产负债表的影响：无

对母公司利润表的影响：无

C、与原租赁准则相比，执行新租赁准则对2021年半年度合并财务报表相关项目的影响如下：

对合并资产负债表的影响：

报表项目	新准则下	原准则下
使用权资产	1,857,482.30	
递延所得税资产	3,644,170.41	3,633,766.92
租赁负债	2,067,506.01	
未分配利润	89,642,645.22	89,562,885.16

对合并利润表的影响：

报表项目	新准则下本期发生额	原准则下本期发生额
管理费用	35,777,572.73	35,908,977.17
财务费用	5,617,008.87	5,554,961.00
所得税费用	1,128,663.21	1,139,066.70

D、与原租赁准则相比，执行新租赁准则对2021年半年度母公司财务报表相关项目的影响如下：

对母公司资产负债表的影响：无

对母公司利润表影响：无

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	278,967,887.96	278,967,887.96	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	71,058,671.23	71,058,671.23	
衍生金融资产			
应收票据	1,255,782.10	1,255,782.10	
应收账款	188,079,260.82	188,079,260.82	

应收款项融资			
预付款项	22,291,654.58	22,291,654.58	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,433,140.33	10,433,140.33	
其中：应收利息			
应收股利	2,319,880.09	2,319,880.09	
买入返售金融资产			
存货	183,913,470.31	183,913,470.31	
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	15,377,118.80	15,377,118.80	
流动资产合计	771,376,986.13	771,376,986.13	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	182,084,371.27	182,084,371.27	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	269,620,190.25	269,620,190.25	
在建工程	707,547.15	707,547.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,786,223.50	2,786,223.50
无形资产	10,326,555.12	10,326,555.12	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,366,089.43	4,366,089.43	

递延所得税资产	3,730,109.25	3,772,016.29	41,907.04
其他非流动资产	10,484,191.20	10,484,191.20	
非流动资产合计	481,319,053.67	484,147,184.21	2,828,130.54
资产总计	1,252,696,039.80	1,255,524,170.34	2,828,130.54
流动负债：			
短期借款	82,895,515.30	82,895,515.30	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	45,000,000.00	45,000,000.00	
应付账款	98,024,016.80	98,024,016.80	
预收款项			
合同负债	4,196,434.65	4,196,434.65	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	24,165,168.22	24,165,168.22	
应交税费	10,155,179.88	10,155,179.88	
其他应付款	4,201,632.42	4,201,632.42	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	448,593.60	448,593.60	
其他流动负债	33,587.72	33,587.72	
流动负债合计	269,120,128.59	269,120,128.59	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	19,614,688.80	19,614,688.80	
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,065,603.78	3,065,603.78
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	403,000.00	403,000.00	
递延收益	16,550,399.91	16,550,399.91	
递延所得税负债	158,800.68	158,800.68	
其他非流动负债			
非流动负债合计	36,726,889.39	39,792,493.17	3,065,603.78
负债合计	305,847,017.98	308,912,621.76	3,065,603.78
所有者权益：			
股本	832,000,000.00	832,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,965,785.45	1,965,785.45	
减：库存股			
其他综合收益	-37,911,668.03	-37,911,668.03	
专项储备			
盈余公积	48,001,953.79	48,001,953.79	
一般风险准备			
未分配利润	98,224,962.69	97,987,489.45	-237,473.24
归属于母公司所有者权益合计	942,281,033.90	942,281,033.90	
少数股东权益	4,567,987.92	4,567,987.92	
所有者权益合计	946,849,021.82	946,611,548.58	-237,473.24
负债和所有者权益总计	1,252,696,039.80	1,255,524,170.34	2,828,130.54

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,872,530.84	1,872,530.84	
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	602,050.20	602,050.20	
其他应收款	78,335,043.97	78,335,043.97	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	2,772,908.21	2,772,908.21	
流动资产合计	83,582,533.22	83,582,533.22	
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	909,396,768.86	909,396,768.86	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,355,287.93	2,355,287.93	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计	911,752,056.79	911,752,056.79	
资产总计	995,334,590.01	995,334,590.01	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	526.85	526.85	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	1,746,798.52	1,746,798.52	
应交税费	56,247.21	56,247.21	
其他应付款	632.00	632.00	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,804,204.58	1,804,204.58	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,610,385.95	12,610,385.95	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	12,610,385.95	12,610,385.95	
负债合计	14,414,590.53	14,414,590.53	

所有者权益：			
股本	832,000,000.00	832,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,073,463.00	3,073,463.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	48,001,953.79	48,001,953.79	
未分配利润	97,844,582.69	97,844,582.69	
所有者权益合计	980,919,999.48	980,919,999.48	
负债和所有者权益总计	995,334,590.01	995,334,590.01	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、1%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、34.59%
教育费附加	应纳流转税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海嘉麟杰纺织科技有限公司	15%
SCT Japan 株式会社	34.59%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

子公司上海嘉麟杰纺织科技有限公司（以下简称“纺织科技”）于2020年11月12日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合认定为国家级高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，纺织科技自2020年1月1日起三个年度享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策，故纺织科技本期实际适用企业所得税税率为15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	110,511.92	105,091.35
银行存款	128,763,666.52	273,197,520.48
其他货币资金	17,272,837.89	5,665,276.13
合计	146,147,016.33	278,967,887.96
其中：存放在境外的款项总额	40,654,142.10	40,218,440.95

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	22,572,550.00	71,058,671.23
其中：		
债务工具投资	22,572,550.00	71,058,671.23
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
合计	22,572,550.00	71,058,671.23

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	421,431.45	1,255,782.10
合计	421,431.45	1,255,782.10

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	24,848.67	
合计	24,848.67	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	195,872,562.55	100.00%	11,497,342.96	5.87%	184,375,219.59	198,895,639.48	100.00%	10,816,378.66	5.44%	188,079,260.82
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	195,872,562.55	100.00%	11,497,342.96	5.87%	184,375,219.59	198,895,639.48	100.00%	10,816,378.66	5.44%	188,079,260.82
其中：账龄组合	195,872,562.55	100.00%	11,497,342.96	5.87%	184,375,219.59	198,895,639.48	100.00%	10,816,378.66	5.44%	188,079,260.82
其他组合										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项										
合计	195,872,562.55	100.00%	11,497,342.96	5.87%	184,375,219.59	198,895,639.48	100.00%	10,816,378.66	5.44%	188,079,260.82

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
	0.00	0.00		
合计	0.00	0.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期内			
信用期外 1 年以内	178,972,253.01	8,948,612.65	5.00%
1—2 年	13,685,074.18	1,368,507.41	10.00%
2—3 年	1,424,649.27	284,929.85	20.00%
3-4 年	1,790,586.09	895,293.05	50.00%

4-5 年			
5 年以上			
合计	195,872,562.55	11,497,342.96	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：11,497,342.96 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	195,872,562.55	11,497,342.96	5.87%
合计	195,872,562.55	11,497,342.96	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	178,972,253.01
1 至 2 年	13,685,074.18
2 至 3 年	1,424,649.27
3 年以上	1,790,586.09
3 至 4 年	1,790,586.09
合计	195,872,562.55

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	10,816,378.66	680,964.30				11,497,342.96
合计	10,816,378.66	680,964.30				11,497,342.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
ICEBREAKER NZ LTD	47,090,535.89	24.04%	2,354,526.79
上海骅怡科技有限公司	29,014,915.49	14.81%	1,450,745.77
UNIQLO CO.,LTD	25,964,127.58	13.26%	1,298,206.38
CHALLENGE APPAREL LIMITED	19,992,567.20	10.21%	1,239,251.58
SmartWool	13,480,214.57	6.88%	674,010.73
合计	135,542,360.73	69.20%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	74,065,412.06	95.41%	21,315,603.25	95.62%
1 至 2 年	3,392,296.33	4.37%	813,685.53	3.65%
2 至 3 年	30,128.67	0.04%	14,246.86	0.06%
3 年以上	137,123.40	0.18%	148,118.94	0.67%
合计	77,624,960.46	--	22,291,654.58	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
湖北嘉麟杰纺织品有限公司	关联方	34,381,670.77	44.29%	1年以内	未至结算期
湖北嘉麟杰服饰有限公司	关联方	7,434,402.92	9.58%	1年以内	未至结算期
浙江新澳纺织股份有限公司	非关联方	6,997,409.41	9.01%	1年以内	未至结算期
上海新莘纺织机械有限公司	非关联方	2,904,105.00	3.74%	1年以内	未至结算期
中国太平洋人寿保险股份有限公司上海分公司	非关联方	2,800,000.00	3.61%	1年以内	未至结算期
合 计		54,517,588.10	70.23%		

其他说明：

上述数据为截至 2021 年 6 月 30 日的的数据，湖北嘉麟杰、湖北嘉麟杰服饰的实际控制人黄伟国先生曾将投票权委托给公司控股股东上海国骏的一致行动人东旭集团行使，并构成一致行动关系，双方已于 2020 年 4 月 20 日撤销投票权委托并解除一致行动关系。根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 10.1.6 条第（二）款规定，在解除一致行动关系后的 12 个月内，黄伟国先生仍为公司关联自然人，自 2021 年 4 月 21 日，黄伟国先生不再是公司关联自然人，上述企业与公司不再构成关联关系。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,319,880.09	2,319,880.09
其他应收款	4,979,826.34	8,113,260.24
合计	7,299,706.43	10,433,140.33

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
Masood Textile Mills Limited	2,319,880.09	2,319,880.09
合计	2,319,880.09	2,319,880.09

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
Masood Textile Mills Limited	1,175,474.16	1-2 年	Masood Textile Mills Limited 已经向 The State Bank of Pakistan 递交了分红相关资料，正在办理过程中。	Masood Textile Mills Limited 已经向 The State Bank of Pakistan 递交了分红相关资料，正在办理过程中。
Masood Textile Mills Limited	620,748.86	2-3 年	Masood Textile Mills Limited 已经向 The State Bank of Pakistan 递交了分红相关资料，正在办理过程中。	Masood Textile Mills Limited 已经向 The State Bank of Pakistan 递交了分红相关资料，正在办理过程中。
合计	1,796,223.02	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	229,101.11	2,548,117.75
押金、保证金、定金、意向金	4,119,648.51	2,627,359.31
备用金	328,618.90	495,323.92
往来款		2,354,832.00
其他	792,863.40	750,004.40
合计	5,470,231.92	8,775,637.38

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	662,377.14			662,377.14
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-171,971.56			-171,971.56
2021 年 6 月 30 日余额	490,405.58			490,405.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	4,353,151.80
1 至 2 年	38,295.00
2 至 3 年	908,846.91
3 年以上	169,938.21
3 至 4 年	165,138.21

4 至 5 年	1,100.00
5 年以上	3,700.00
合计	5,470,231.92

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收账款坏账准备	662,377.14	-171,971.56				490,405.58
合计	662,377.14	-171,971.56				490,405.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
短期貸付金	保证金	2,209,201.92	1 年以内	40.39%	110,460.10
日鉄興和不動産	保证金	720,492.48	1 年以内	13.17%	36,024.62
上海古北（集团）有限公司	押金	639,048.15	2-3 年	11.68%	127,809.63
上海宝禾置业意向金	置业意向金	142,378.76	2-3 年	2.60%	28,475.75

上海嘉麟杰运动用品有限公司	水电费	121,865.89	1 年以内	2.23%	6,093.29
合计	--	3,832,987.20	--	70.07%	308,863.39

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	43,407,525.24	32,798.49	43,374,726.75	32,382,483.19	32,798.49	32,349,684.70
在产品	121,865,308.38		121,865,308.38	48,800,073.30		48,800,073.30
库存商品	118,625,900.24	489,483.94	118,136,416.30	103,260,174.20	496,461.89	102,763,712.31
合计	283,898,733.86	522,282.43	283,376,451.43	184,442,730.69	529,260.38	183,913,470.31

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	32,798.49					32,798.49
库存商品	496,461.89			6,977.95		489,483.94

合计	529,260.38			6,977.95		522,282.43
----	------------	--	--	----------	--	------------

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	12,011,177.26	4,099,200.00
预缴企业所得税	2,805,986.66	4,267,108.20
防疫专项储备物资		6,655,990.80
其他	518,372.32	354,819.80
合计	15,335,536.24	15,377,118.80

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额	期初余额
--------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末
		追加	减少	权益法下确	其他综合收益	其他	宣告发	计提	其他		

		投资	投资	认的投资损 益	调整	权益 变动	放现金 股利或 利润	减值 准备			余额
一、合营企业											
二、联营企业											
普澜特复 合面料 (上海) 有限公司	7,222,331.33			1,100,312.67	652,217.63					8,974,861.63	
Masood Textile Mills Limited	174,862,039.94			1,490,419.91	4,952,076.72					181,304,536.57	
小计	182,084,371.27			2,590,732.58	5,604,294.35					190,279,398.20	
合计	182,084,371.27			2,590,732.58	5,604,294.35					190,279,398.20	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	271,008,807.87	269,620,190.25
合计	271,008,807.87	269,620,190.25

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	融资租赁	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	327,713,967.15	9,875,537.25	385,179,800.00		23,674,291.51	746,443,595.91
2.本期增加金额		93,280.63	14,886,608.84		2,602,635.10	17,582,524.57
(1) 购置		93,280.63	14,886,608.84		2,602,635.10	17,582,524.57
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	26,007.13	574,316.00	3,156,430.80		841,638.02	4,598,391.95
(1) 处置或报废		574,316.00	3,156,430.80		647,011.85	4,377,758.65
(2) 转入持有待售资产						
(3) 合并减少						

(4) 外币折算差额	26,007.13				194,626.17	220,633.30
4.期末余额	327,687,960.02	9,394,501.88	396,909,978.04		25,435,288.59	759,427,728.53
二、累计折旧						
1.期初余额	148,916,014.46	8,445,275.66	300,608,537.00		18,853,578.54	476,823,405.66
2.本期增加金额	7,149,083.52	178,190.70	7,173,925.40		676,290.26	15,177,489.88
(1) 计提	7,149,083.52	178,190.70	7,173,925.40		676,290.26	15,177,489.88
(2) 企业合并增加						
(3) 投资性房地产转入						
(4) 其他						
3.本期减少金额	23,038.15	516,884.40	2,328,689.14		713,363.19	3,581,974.88
(1) 处置或报废		516,884.40	2,328,689.14		543,728.88	3,389,302.42
(2) 转入持有待售资产						
(3) 合并减少						
(4) 外币折算差额	23,038.15				169,634.31	192,672.46
4.期末余额	156,042,059.83	8,106,581.96	305,453,773.26		18,816,505.61	488,418,920.66
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						

四、账面价值						
1.期末账面价值	171,645,900.19	1,287,919.92	91,456,204.78		6,618,782.98	271,008,807.87
2.期初账面价值	178,797,952.69	1,430,261.59	84,571,263.00		4,820,712.97	269,620,190.25

注 1：截至 2021 年 6 月 30 日，无未办妥产权证书的固定资产。

注 2：截至 2021 年 6 月 30 日，无暂时闲置或租赁的固定资产。

注 3：截至 2021 年 6 月 30 日，抵押受限的固定资产-房屋及建筑物账面价值为 171,614,258.19 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	783,476.35	707,547.15
合计	783,476.35	707,547.15

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
面料智能排产 APS 系统	783,476.35		783,476.35	707,547.15		707,547.15
合计	783,476.35		783,476.35	707,547.15		707,547.15

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料						
专用设备						
专用工具						
减：工程物资减值准备						

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
1.期初余额	5,572,447.10	5,572,447.10
4.期末余额	5,572,447.10	5,572,447.10
1.期初余额	2,786,223.60	2,786,223.60
（1）计提	928,741.20	928,741.20
4.期末余额	3,714,964.80	3,714,964.80
1.期末账面价值	1,857,482.30	1,857,482.30
2.期初账面价值	2,786,223.50	2,786,223.50

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标使用权	特许经营权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	14,017,745.72			1,277,953.93	252,608.44	766,557.10	16,314,865.19
2.本期增加金额							
（1）购置							
（2）内部研发							
（3）企业合并增加							
3.本期减少				97,059.79	19,185.45	58,219.53	174,464.77

金额							
(1) 处置							
(2) 合并减少							
(3) 其他				97,059.79	19,185.45	58,219.53	174,464.77
4.期末余额	14,017,745.72			1,180,894.14	233,422.99	708,337.57	16,140,400.42
二、累计摊销							
1.期初余额	4,482,059.41			615,977.16	123,716.40	766,557.10	5,988,310.07
2.本期增加金额	140,177.40			116,483.36	10,803.94		267,464.70
(1) 计提	140,177.40			116,483.36	10,803.94		267,464.70
(2) 企业合并增发							
(3) 外币折算差额							
3.本期减少金额				50,077.94	9,701.79	58,219.53	117,999.26
(1) 处置							
(2) 合并减少							
(3) 外币折算差额				50,077.94	9,701.79	58,219.53	117,999.26
4.期末余额	4,622,236.81			682,382.58	124,818.55	708,337.57	6,137,775.51
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	9,395,508.91			498,511.56	108,604.44		10,002,624.91
2.期初账面价值	9,535,686.31			661,976.77	128,892.04		10,326,555.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

注 1：截至 2021 年 6 月 30 日，无内部研发形成的无形资产。

注 2：截至 2021 年 6 月 30 日，无未办妥产权证书的无形资产。

注 3：截至 2021 年 6 月 30 日，抵押受限的无形资产-土地使用权账面价值为 9,395,508.91 元。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,366,089.43	679,611.68	1,199,765.10		3,845,936.01
合计	4,366,089.43	679,611.68	1,199,765.10		3,845,936.01

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,569,009.46	1,814,277.65	10,734,684.73	1,683,579.65
内部交易未实现利润	978,463.89	214,722.52	172,296.62	104,545.59
可抵扣亏损	3,448,161.95	862,040.49	3,811,695.47	952,923.87
递延收益差异	3,660,758.52	549,113.78	3,940,013.96	591,002.09
可结转的税款递延	498,734.92	172,512.41	1,150,789.39	398,058.05
其他	210,023.71	31,503.56	279,380.28	41,907.04
合计	20,365,152.45	3,644,170.41	20,088,860.45	3,772,016.29

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

交易性金融资产、衍生金融工具的公允价值变动	350.00	52.50	1,058,671.23	158,800.68
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	350.00	52.50	1,058,671.23	158,800.68

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,644,170.41		3,772,016.29
递延所得税负债		52.50		158,800.68

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	86,032,363.74	119,411,658.35
信用减值损失	418,739.08	744,071.07
存货跌价准备	522,282.43	529,260.38
固定资产减值准备		
无形资产减值准备		
长期股权投资减值准备		
内退职工辞退福利		
折旧差异		
递延收益差异	12,216,833.13	12,610,385.95
内部交易未实现利润	108,634.25	133,234.53
土地增值税清算准备		
预计负债	414,000.00	403,000.00
合计	99,712,852.63	133,831,610.28

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		49,503,811.55	

2021 年	30,213,456.59	30,213,456.59	
2022 年	12,990,226.14	12,990,226.14	
2023 年	6,387,280.98	6,387,280.98	
2024 年	20,316,883.09	20,316,883.09	
2025 年	16,124,516.94		
合计	86,032,363.74	119,411,658.35	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	5,416,202.69		5,416,202.69	10,081,191.20		10,081,191.20
质保金	414,000.00		414,000.00	403,000.00		403,000.00
合计	5,830,202.69		5,830,202.69	10,484,191.20		10,484,191.20

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	29,493,255.55	16,815,890.58
抵押借款	62,380,300.00	43,057,548.34
保证借款	20,000,000.00	20,018,638.88
信用借款		3,003,437.50
合计	111,873,555.55	82,895,515.30

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		45,000,000.00
合计		45,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购及劳务款	101,756,631.44	98,024,016.80
合计	101,756,631.44	98,024,016.80

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	11,061,004.16	4,196,434.65
合计	11,061,004.16	4,196,434.65

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,990,538.66	83,864,748.42	96,871,382.28	10,983,904.80
二、离职后福利-设定提存计划	174,629.56	7,193,954.40	7,255,395.79	113,188.17
合计	24,165,168.22	91,058,702.82	104,126,778.07	11,097,092.97

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,582,000.62	70,422,167.16	83,032,972.31	2,971,195.47
2、职工福利费		3,232,042.47	3,232,042.47	

3、社会保险费	136,877.19	5,894,896.06	5,943,622.69	88,150.56
其中：医疗保险费	131,082.12	5,643,639.57	5,694,696.88	80,024.81
工伤保险费	5795.07	240,214.74	237,884.06	8,125.75
生育保险费		11,041.75	11,041.75	
4、住房公积金		2,234,682.00	2,234,682.00	
5、工会经费和职工教育经费	8,271,660.85	2,080,960.73	2,428,062.81	7,924,558.77
合计	23,990,538.66	83,864,748.42	96,871,382.28	10,983,904.80

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	163,200.85	6,962,983.76	7,028,497.11	97,687.50
2、失业保险费	11,428.71	230,970.64	226,898.68	15,500.67
合计	174,629.56	7,193,954.40	7,255,395.79	113,188.17

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	121,692.92	5,731,702.05
企业所得税	757,850.75	3,067,983.63
个人所得税	146,571.10	171,041.88
城市维护建设税	3,784.89	35,386.13
日本消费税	20,805.29	987,297.76
教育费附加	3,784.90	159,576.43
印花税		2,192.00
合计	1,054,489.85	10,155,179.88

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,244,092.26	4,201,632.42
合计	4,244,092.26	4,201,632.42

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金往来	1,190,239.30	1,005,244.28
押金	386,718.17	386,718.17
其他	2,667,134.79	2,809,669.97
合计	4,244,092.26	4,201,632.42

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	355,305.60	448,593.60
合计	355,305.60	448,593.60

其他说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	年初余额
Japan Finance Corporation	2019.8.31	2021.7.31	日元	1.21	355,305.60	448,593.60
合计					355,305.60	448,593.60

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	108,236.55	33,587.72
合计	108,236.55	33,587.72

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	19,661,761.60	20,063,282.40
减：一年内到期的长期借款	-355,305.60	-448,593.60
合计	19,306,456.00	19,614,688.80

长期借款分类的说明：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	期末余额 (人民币)	年初余额 (人民币)
三菱东京UFJ银行	2018.8.31	2025.7.31	日元	0.45	954,548.00	1,159,277.60
Japan Finance Corporation	2020.5.28	2023.5.28	日元	1.36	1,240,416.00	1,358,800.00
Japan Finance Corporation	2020.4.23	2023.4.23	日元	1.21	458,381.60	559,383.20

Japan Finance Corporation	2020.4.30	2029.4.30	日元	1.21	5,732,544.00	6,320,000.00
Kiraboshi Bank	2020.9.4	2029.8.31	日元	0.6	2,627,766.40	3,028,228.00
Kiraboshi Bank	2020.9.4	2029.8.31	日元	0.6	1,576,800.00	1,817,000.00
The Chiba Bank	2020.9.4	2024.8.31	日元	1.7	1,752,000.00	1,896,000.00
Fukuhara Youichi	2020.12.30	2024.12.29	日元	1.21	3,212,000.00	3,476,000.00
Resona Bank	2021.3.31	2030.3.30	日元	0.6	584,000.00	
Resona Bank	2021.3.31	2030.3.30	日元	1.6	1,168,000.00	
合计					19,306,456.00	19,614,688.80

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,120,291.28	3,180,436.92
减：未确认的融资费用	-52,785.27	-114,833.14
减：重分类至一年内到期的非流动负债		
合计	2,067,506.01	3,065,603.78

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	414,000.00	403,000.00	提供 2-3 年保修期服务
合计	414,000.00	403,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,550,399.91		672,808.26	15,877,591.65	
合计	16,550,399.91		672,808.26	15,877,591.65	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
技改项目专项资金	9,152,000.00			368,000.00			8,784,000.00	与资产相关
工业转型升级	1,944,000.00						1,944,000.00	与收益相关
智能制造专项经费	1,037,400.00						1,037,400.00	与收益相关
中小锅炉提标改造	476,985.95			25,552.82			451,433.13	与资产相关
第一批防疫产品应急技术改造项目（市级）	2,412,999.98			169,333.36			2,243,666.62	与资产相关
第一批防疫产品应急技	303,680.65			21,310.96			282,369.69	与资产相关

术改造项目 (区级)								
第二批防疫 产品应急技 术改造项目 (市级)	808,717.94			56,752.16			751,965.78	与资产相关
第二批防疫 产品应急技 术改造项目 (区级)	204,615.39			14,358.96			190,256.43	与资产相关
数字化供应 链协同管控 示范项目	210,000.00			17,500.00			192,500.00	与资产相关
合计	16,550,399.91			672,808.26			15,877,591.65	

其他说明:

注 1: 技改项目专项资金系 2012 年收到上海市金山区财政局拨付的 2011 年度市级重点技改项目市级资金 4,910,000.00 元、2012 年度国家技改项目资金 4,800,000.00 元和上海市国库收付中心零余额专户拨付的 2012 年度上海市重点技改专项资金 2,880,000.00 元、2013 年上海市金山区财政局拨付的市级技改配套资金 7,360,000.00 元。

注 2: 工业转型升级经费系 2017 年收到经信委 2017 年工业转型升级资金 1,944,000.00 元。

注 3: 智能制造专项经费系 2017 年、2018 年、2019 年、2020 年分别收到科技部高技术研究中心国家重点研发计划重点材料技术提升与产业化重点专项款 420,000.00 元、370,000.00 元、175,000.00 元、72,400.00 元。

注 4: 中小锅炉提标改造系 2020 年收到上海市金山区财政局拨付的中小锅炉提标改造完成款 780,000.00 元。

注 5: 防疫产品应急技术改造项目系 2020 年收到上海市金山区经济委员会、上海市经济和信息化委员会拨付医用隔离衣生产项目资金 3,897,000.00 元。

注 6: 数字化供应链协同管控示范项目系 2020 年收到上海市金山区财政局拨付资金 210,000.00 元。

52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

53、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	832,000,000.00						832,000,000.00

其他说明:

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,965,785.45			1,965,785.45
合计	1,965,785.45			1,965,785.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所 得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进 行损益的其他综 合收益								
二、将重分类进损 益的其他综合收	-37,911,668.03	6,431,890.90				6,819,439.14	-387,548.24	-31,092,228.89

益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-28,622,364.64	5,604,294.35				5,604,294.35		-23,018,070.29
外币财务报表折算差额	-9,289,303.39	827,596.55				1,215,144.79	-387,548.24	-8,074,158.60
其他综合收益合计	-37,911,668.03	6,431,890.90				6,819,439.14	-387,548.24	-31,092,228.89

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,001,953.79			48,001,953.79
合计	48,001,953.79			48,001,953.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	98,224,962.69	81,549,115.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-237,473.24	
调整后期初未分配利润	97,987,489.45	81,549,115.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,344,844.23	42,553,095.56
期末未分配利润	89,642,645.22	124,102,210.63

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-237,473.24 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	446,013,035.94	367,511,554.96	602,569,254.46	426,862,044.18
其他业务	611,211.62		352,298.28	
合计	446,624,247.56	367,511,554.96	602,921,552.74	426,862,044.18

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型	446,624,247.56	446,624,247.56
其中：		
面料	146,131,991.40	146,131,991.40
成衣	287,706,420.62	287,706,420.62
防护用品	12,174,623.92	12,174,623.92
其他	611,211.62	611,211.62
按经营地区分类	446,624,247.56	446,624,247.56
其中：		
境内	166,792,548.83	166,792,548.83
境外	279,831,698.73	279,831,698.73

与履约义务相关的信息：

本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。对于中国境内销售合同，于本公司将商品交于客户或承运商时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权；对于中国境外销售合同，于商品发出并取得报关单时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权。

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 11,061,004.16 元，将于 2021 年度确认收入。

其他说明

2021 年半年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	产品销售	工程建设	提供劳务	其它	合计
在某一时段内确认收入					
在某一时点确认收入	446,624,247.56				446,624,247.56
合 计	446,624,247.56				446,624,247.56

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	60,286.69	67,870.58
教育费附加	231,157.67	259,077.48
环境保护税	16,467.02	14,409.00
车船使用税	2,280.00	4,157.00
印花税	182,885.00	470,008.67
合计	493,076.38	815,522.73

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	14,809,452.82	15,196,313.65
市场商业发展费	9,351,999.48	14,795,442.70
进出口费用	2,500,737.18	1,781,669.70
租赁费	79,500.00	1,750,964.24
运输费	1,126.40	3,269,944.95
广告宣传费	1,586,860.18	2,181,181.40
折旧	1,023,168.86	1,189,038.80
差旅费	670,787.81	851,274.77
其他	1,642,998.87	1,309,291.26
合计	31,666,631.60	42,325,121.47

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	17,194,260.72	20,709,839.97
折旧	2,431,357.08	3,210,799.65
办公费	2,512,237.86	2,590,749.83
顾问费	4,340,954.14	3,126,353.20
差旅费	660,033.64	565,936.86

修理费	4,945,774.42	1,894,238.76
租赁费	340,879.67	2,200,142.10
保险费	715,547.65	599,721.09
其他	2,636,527.55	2,270,317.06
合计	35,777,572.73	37,168,098.52

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	7,251,047.30	7,988,246.80
人工费	8,070,899.96	8,474,064.22
折旧费	1,758,291.32	1,674,915.54
其他	457,472.31	83,891.15
合计	17,537,710.89	18,221,117.71

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,817,418.55	1,161,043.66
减：利息收入	-140,808.90	-362,415.58
汇兑损益	3,574,495.11	-3,066,571.50
金融机构手续费	298,539.14	294,068.03
其他	67,364.97	262,022.23
合计	5,617,008.87	-1,711,853.16

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,544,093.41	2,885,997.28
合计	2,544,093.41	2,885,997.28

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,590,732.58	-25,332,162.63
其他投资收益-理财收益	1,890,796.20	
合计	4,481,528.78	-25,332,162.63

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,058,321.23	468,923.88
合计	-1,058,321.23	468,923.88

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	171,971.57	358,715.14
应收账款坏账损失	-680,964.30	-1,205,059.17
合计	-508,992.73	-846,344.03

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	23,984.33	33,110.02
合计	23,984.33	33,110.02

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		48,000.00	
其他营业外收入	198,394.89	74,460.57	198,394.89
合计	198,394.89	122,460.57	198,394.89

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
下拨基层党建活动经费	上海金山区 亭林镇社区 党建服务中 心	补助		否	否	0	8,000.00	与收益相关
2019 年度服 务高质量发 展先进企业	灌云县伊山 镇财政所	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	0	40,000.00	与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废损失	307,820.49	10,884.23	307,820.49
对外捐赠	119,202.23	301,950.00	119,202.23
其他营业外支出	177.00		177.00
合计	427,199.72	312,834.23	427,199.72

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,159,565.51	14,718,490.01
递延所得税费用	-30,902.30	-1,722,363.92
合计	1,128,663.21	12,996,126.09

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-6,725,820.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,681,455.04
子公司适用不同税率的影响	-304,848.66
非应税收入的影响	-647,683.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	140,629.99
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	3,622,020.07
所得税费用	1,128,663.21

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金、押金	728,326.38	291,150.00
收回往来款、代垫款	421,515.91	15,892.42
专项补贴、补助款	1,871,285.15	5,147,497.28

利息收入	142,350.06	252,419.29
营业外收入		74,430.57
其他	697,494.20	2,552,553.50
合计	3,860,971.70	8,333,943.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金	76,950.00	
销售及管理费用支出	50,267,261.18	45,235,931.54
手续费支出	298,557.51	294,068.03
营业外支出	103,082.23	301,950.00
其他	286,821.58	196,264.46
合计	51,032,672.50	46,028,214.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款		100,300,000.00
合计		100,300,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
新租赁准则房租支付款	1,113,152.94	
票据贴现息	132,097.06	210,563.89
合计	1,245,250.00	210,563.89

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-7,854,483.35	43,264,526.06
加：资产减值准备	508,992.73	846,344.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,248,748.68	15,923,399.86
使用权资产折旧	928,741.20	
无形资产摊销	267,464.70	284,889.24
长期待摊费用摊销	1,199,765.10	907,009.33
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）	-23,984.33	-33,110.02
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	307,820.49	10,884.23
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	1,058,671.23	-468,923.88
财务费用（收益以“—”号填列）	6,142,370.89	1,249,199.79
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,590,732.58	25,332,162.63
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	85,938.84	-1,839,594.89
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-158,748.18	117,230.97
存货的减少（增加以“—”号填列）	-99,462,981.12	-29,397,204.24
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-48,170,472.83	-35,958,532.11

经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-76,643,904.93	94,624,560.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-210,156,793.46	114,862,841.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	128,875,018.02	98,054,726.72
减：现金的期初余额	273,281,835.80	59,519,835.90
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	-144,406,817.78	38,534,890.82

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	128,875,018.02	273,281,835.80
其中：库存现金	110,511.92	105,091.35
可随时用于支付的银行存款	128,763,666.52	273,172,804.57
可随时用于支付的其他货币资金	839.58	3,939.88
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	128,875,018.02	273,281,835.80

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,271,998.31	保证金
固定资产	171,614,258.19	抵押借款
无形资产	9,395,508.91	抵押借款
合计	198,281,765.41	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	12,867,593.93	6.4601	83,125,943.55
欧元	662,838.48	7.6862	5,094,709.12
港币			
日元	544,632,541.00	0.0584	31,806,545.86
英镑	300.00	8.9410	2,682.30
巴基斯坦卢比			
瑞士法郎	254,031.21	7.0134	1,781,622.47
新加坡元			

韩元			
台币			
应收账款	--	--	
其中：美元	18,309,209.05	6.4601	118,279,321.38
欧元	2,804,881.65	7.6862	21,558,881.34
港币			
日元	84,750,399.00	0.0584	4,949,423.30
英镑			
巴基斯坦卢比			
瑞士法郎			
新加坡元			
韩元			
台币			
其他应收款			
其中：美元			
欧元	29,836.34	7.6862	229,328.08
港币			
日元	52,064,784.00	0.0584	3,040,583.39
英镑			
巴基斯坦卢比			
瑞士法郎			
新加坡元			
韩元			
台币			
长期应收款			
其中：美元			
欧元			
港币			
日元			
英镑			
巴基斯坦卢比			
瑞士法郎			
新加坡元			
韩元			

台币			
应付账款			
其中：美元	617,796.22	6.4601	3,991,025.36
欧元	270.00	7.6862	2,075.27
港币			
日元	127,675,219.00	0.0584	7,456,232.79
英镑			
巴基斯坦卢比			
瑞士法郎			
新加坡元			
韩元			
台币			
其他应付款			
其中：美元			
欧元	264,279.62	7.6862	2,031,306.02
港币			
日元	20,380,810.00	0.0584	1,190,239.31
英镑			
巴基斯坦卢比			
瑞士法郎			
新加坡元			
韩元			
台币			
短期借款			
其中：美元	3,000,000.00	6.4601	19,380,300.00
欧元			
港币			
日元			
英镑			
巴基斯坦卢比			
瑞士法郎			
新加坡元			
韩元			
台币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
日元	336,674,000.00	0.0584	19,661,761.60
英镑			
巴基斯坦卢比			
瑞士法郎			
新加坡元			
韩元			
台币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

A、孙公司SCT Japan株式会社注册地为日本东京，记账本位币为日元。

B、孙公司Super Natural Europe Ltd.注册地为瑞士楚格州，记账本位币为欧元。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关-技改项目专项资金	12,270,000.00	递延收益/其他收益	368,000.00
与资产相关-中小锅炉提标改造	780,000.00	递延收益/其他收益	25,552.82
与资产相关-第一批防疫产品应急技术改造项目（市级）	2,540,000.00	递延收益/其他收益	169,333.36
与资产相关-第一批防疫产品应急技术改造项目（区级）	317,000.00	递延收益/其他收益	21,310.96
与资产相关-第二批防疫产品应急技术改造项目（市级）	830,000.00	递延收益/其他收益	56,752.16
与资产相关-第二批防疫产品应	210,000.00	递延收益/其他收益	14,358.96

急技术改造项目（区级）			
与资产相关-技改项目专项资金	7,680,000.00	递延收益	
与资产相关-数字化供应链协同管控示范项目	210,000.00	递延收益/其他收益	17,500.00
与收益相关-工业转型升级	1,944,000.00	递延收益	
与收益相关-智能制造专项经费	1,037,400.00	递延收益	
金山区就业促进中心一次性吸纳就业补贴	871,000.00	其他收益	871,000.00
职业培训补贴	23,300.00	其他收益	23,300.00
上海市残疾人就业服务中心超比例奖励	89,818.90	其他收益	89,818.90
上海市知识产权局专利资助费（2021 年第一批一般资助费）	27,000.00	其他收益	27,000.00
上海市金山区财政局专项补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
金山区财政局财政扶持资金	551,000.00	其他收益	551,000.00
代扣代缴个税手续费	9,166.25	其他收益	9,166.25
财政贴息	288,884.99	冲减成本费用	55,069.45
合计	29,978,570.14		2,599,162.86

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司分别于2021年5月17日、2021年6月9日注销子公司衡水金泓科技有限公司、宁波聚泰投资管理有限公司。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
上海嘉麟杰纺织科技有新公司	上海	上海	服装加工	100.00%		设立
北京旭骏生态科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	100.00%		设立
北京宜千科技有	北京	北京	零售业	100.00%		设立

限责任公司						
-------	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

公司分别于2021年5月17日、2021年6月9日注销子公司衡水金泓科技有限公司、宁波聚泰投资管理有限公司。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
普澜特复合面料（上海）有限公司	上海	上海	纺织业	48.00%		权益法
Masood Textile Mills Limited	巴基斯坦	巴基斯坦	纺织业	25.78%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	Masood Textile Mills Limited	Masood Textile Mills Limited
流动资产	1,125,978,368.00	1,009,688,042.00
非流动资产	590,302,198.00	564,648,031.00
资产合计	1,716,280,566.00	1,574,336,073.00
流动负债	1,051,287,065.00	923,747,754.00
非流动负债	288,512,110.00	299,097,218.00
负债合计	1,339,799,175.00	1,222,844,972.00
归属于母公司股东权益	376,481,391.00	351,491,101.00
按持股比例计算的净资产份额	97,056,903.00	90,614,406.00
对联营企业权益投资的账面价值	181,304,536.57	174,862,039.94
营业收入	444,237,939.00	302,632,924.90
净利润	5,781,303.00	-93,907,228.60

其他综合收益	19,208,987.00	-21,607,872.40
综合收益总额	24,990,290.00	-115,515,101.00

其他说明

因巴基斯坦疫情影响，公司无法获取Masood Pak 2021年4月-6月的财务数据，以上数据取自Masood Pak公告的2021年1月-3月财务数据。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	8,974,861.63	7,222,331.33
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,100,312.67	-1,122,879.10
--其他综合收益	652,217.63	3,507,206.16
--综合收益总额	1,752,530.30	2,384,327.06

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1、市场风险

(1) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

管理层会依据最新市场状况及时作出调整，未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

(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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元、日元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见附注七、82。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、理财产品等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

3、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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2021年6月30日，本公司的流动负债净额为人民币241,550,408.38 元（2020年12月31日为人民币 269,120,128.59元），各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2021年6月30日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	111,873,555.55				111,873,555.55
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	101,756,631.44				101,756,631.44

其他应付款	4,244,092.26				4,244,092.26
一年内到期的长期借款	355,305.60				355,305.60
长期借款			6,662,797.60	12,643,658.40	19,306,456.00
长期应付款					
合计	218,229,584.85		6,662,797.60	12,643,658.40	237,536,040.85

项目	2020年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	82,895,515.30				82,895,515.30
交易性金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	45,000,000.00				45,000,000.00
应付账款	98,024,016.80				98,024,016.80
其他应付款	4,201,632.42				4,201,632.42
一年内到期的长期借款	448,593.60				448,593.60
长期借款			7,290,183.20	12,324,505.60	19,614,688.80
长期应付款					
合计	230,569,758.12		7,290,183.20	12,324,505.60	250,184,446.92

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		22,572,550.00		22,572,550.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海国骏投资有限公司	上海	实业投资	8,000,000.00	17.55%	17.55%

本企业的母公司情况的说明

报告期内，上海国骏投资有限公司减持本公司股份共245.02万股。截至2021年6月30日，上海国骏投资有限公司持有本公司14,603.08万股，占公司总股本的17.55%。

本企业最终控制方是李兆廷。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东旭集团有限公司	同一实际控制人
Challenge Apparels Limited	其他关联方
湖北嘉麟杰纺织品有限公司	其他关联方
湖北嘉麟杰服饰有限公司	其他关联方
上海骅怡科技有限公司	其他关联方
东旭科技集团有限公司	同一实际控制人
成都东旭智能科技有限公司	同一实际控制人

其他说明

东旭集团有限公司持有上海国骏投资有限公司 100.00%的股权，故此两家股东为一致行动人。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
普澜特复合面料（上海）有限公司	面料	74,175.76	5,000,000.00	否	178,279.84
湖北嘉麟杰纺织品有限公司	面料及成衣	66,950,093.31	80,000,000.00	否	2,529,407.07
湖北嘉麟杰服饰有限公司	成衣加工	38,674,054.56	45,000,000.00	否	294,614.66
湖北嘉麟杰服饰有限公司	防护产品加工			否	64,159,084.44
Challenge Apparels Limited	成衣		5,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
普澜特复合面料（上海）有限公司	面料	4,001,198.41	2,913,408.98
上海骅怡科技有限公司	成衣	895,461.58	26,749,452.89
Challenge Apparels Limited	面料及成衣	9,616,966.85	9,882,969.35
湖北嘉麟杰纺织品有限公司	面料及成衣	11,282,920.32	78,789.15
湖北嘉麟杰服饰有限公司	成衣加工		2,086,779.31
东旭科技集团有限公司	防护用品	398.23	11,276.11
成都东旭智能科技有限公司	防护用品		1,769.91

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

上述数据为截至 2021 年 6 月 30 日的的数据，湖北嘉麟杰、湖北嘉麟杰服饰、CA Pak 和上海骅怡的实际控制人黄伟国先生曾将投票权委托给公司控股股东上海国骏的一致行动人东旭集团行使，并构成一致行动关系，双方已于 2020 年 4 月 20 日撤销投票权委托并解除一致行动关系。根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 10.1.6 条第（二）款规定，在解除一致行动关系后的 12 个月内，黄伟国先生仍为公司关联自然人，自 2021 年 4 月 21 日，黄伟国先生不再是公司关联自然人，上述企业与公司不再构成关联关系。上述 4 家公司在报告期内关联交易的实际发生额详见本报告第六节“重要事项”十一、“重大关联交易”1、“与日常经营相关的关联交易”。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄伟国	20,000,000.00	2021 年 02 月 22 日	2021 年 12 月 08 日	否
黄伟国	3,000,000.00	2021 年 02 月 24 日	2022 年 02 月 28 日	否

黄伟国	19,380,300.00	2021 年 06 月 04 日	2021 年 12 月 01 日	否
黄伟国	5,870,000.00	2020 年 02 月 25 日	2021 年 02 月 24 日	是
黄伟国	14,130,000.00	2020 年 03 月 30 日	2021 年 02 月 24 日	是
黄伟国	3,000,000.00	2020 年 03 月 05 日	2021 年 03 月 04 日	是
黄伟国	20,000,000.00	2020 年 11 月 04 日	2021 年 11 月 03 日	否
黄伟国	20,000,000.00	2020 年 11 月 13 日	2021 年 11 月 12 日	否

关联担保情况说明

黄伟国先生曾将投票权委托给公司控股股东上海国骏的一致行动人东旭集团行使，并构成一致行动关系，双方已于 2020 年 4 月 20 日撤销投票权委托并解除一致行动关系。根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 10.1.6 条第（二）款规定，在解除一致行动关系后的 12 个月内，黄伟国先生仍为公司关联自然人，自 2021 年 4 月 21 日，黄伟国先生不再是公司关联自然人，上述担保已不再构成关联担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,084,971.28	2,737,829.01

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	普澜特复合面料（上海）有限公司	1,809,099.54	90,454.98	843,127.70	42,156.39
应收账款	Challenge Apparels Limited	19,992,567.20	1,239,251.58	17,099,806.35	890,911.79
应收账款	上海骅怡科技有限公司	29,014,915.49	1,450,745.77	53,188,719.64	2,659,435.98
应收账款	湖北嘉麟杰服饰有限公司	411,652.45	20,582.62	411,652.45	20,582.62
应收账款	东旭科技集团有限公司	450.00	22.50	19,030.00	951.50
其他应收款	Masood Textile Mills Limited	2,319,880.09		2,319,880.09	
预付账款	湖北嘉麟杰纺织品有限公司	34,381,670.77		1,034,764.36	
预付账款	湖北嘉麟杰服饰有限公司	7,434,402.92		1,016,846.68	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北嘉麟杰服饰有限公司	61,825.54	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00									

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	73,836,078.08	78,335,043.97
合计	73,836,078.08	78,335,043.97

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位: 元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部公司往来款	80,574,027.86	83,221,279.65
押金、保证金、订金	20,000.00	20,000.00
其他	27,202.00	7,714.00
合计	80,621,229.86	83,248,993.65

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,913,949.68			4,913,949.68
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,871,202.11			1,871,202.11
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	6,785,151.79			6,785,151.79

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

注：应当对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	50,059,424.19
1 至 2 年	18,361,805.67
2 至 3 年	12,180,000.00
3 年以上	20,000.00
3 至 4 年	20,000.00
合计	80,621,229.86

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,913,949.68	1,871,202.11				6,785,151.79
合计	4,913,949.68	1,871,202.11				6,785,151.79

注：披露用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海嘉麟杰纺织科技有限公司	往来款	63,081,267.43	1 年以内 44719461.76 元；1-2 年 18361805.67 元	78.24%	4,072,153.66
北京旭骏生态科技有限公司	往来款	17,480,000.00	1 年以内 5300000.00 元，2-3 年 12180000.00 元	21.68%	2,701,000.00
宁波聚泰投资管理有限公司	往来款	12,760.43	1 年以内	0.02%	638.02
苏宁易购网上商城	押金	10,000.00	3-4 年	0.01%	5,000.00
京东商城	押金	10,000.00	3-4 年	0.01%	5,000.00
合计	--	80,594,027.86	--	99.97%	6,783,791.68

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	904,396,768.86		904,396,768.86	909,396,768.86		909,396,768.86
合计	904,396,768.86		904,396,768.86	909,396,768.86		909,396,768.86

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海嘉麟杰纺织科技有限公司	892,396,767.86					892,396,767.86	
北京旭骏生态科技有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
宁波聚泰投资管理有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00				
北京宜千科技有限公司	5,000,001.00					5,000,001.00	
合计	909,396,768.86		5,000,000.00			904,396,768.86	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,796.46	1,859,090.41	5,735,073.67	5,556,186.22
合计	22,796.46	1,859,090.41	5,735,073.67	5,556,186.22

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	22,796.46		22,796.46

其中：				
面料	22,796.46			22,796.46
按经营地区分类	22,796.46			22,796.46
其中：				
内销	22,796.46			22,796.46

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-157,239.57	
合计	-157,239.57	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-283,836.16	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,599,162.86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	832,474.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	79,015.66	

减：所得税影响额	464,124.33	
少数股东权益影响额	-517.73	
合计	2,763,210.73	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.89%	-0.0100	-0.0100
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.18%	-0.0134	-0.0134

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

上海嘉麟杰纺织品股份有限公司

2021 年 8 月 31 日