

公司代码：603116

公司简称：红蜻蜓



浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司  
ZHEJIANG RED DRAGONFLY FOOTWEAR CO., LTD.

# 2022年半年度报告

公司简称：红蜻蜓 证券代码：603116

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人钱金波、主管会计工作负责人王军及会计机构负责人（会计主管人员）程文亮声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述受市场状况变化等多方面因素影响，并不构成公司对投资者的实质承诺，提醒广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、市场风险等，请查阅“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	21
第五节	环境与社会责任.....	23
第六节	重要事项.....	26
第七节	股份变动及股东情况.....	30
第八节	优先股相关情况.....	33
第九节	债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	33

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
发行人、股份公司、公司、本公司	指	浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司
控股股东、红蜻蜓集团	指	红蜻蜓集团有限公司
《公司章程》	指	浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2022 年 1-6 月

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司
公司的中文简称	红蜻蜓
公司的外文名称	ZHEJIANG RED DRAGONFLY FOOTWEAR CO., LTD.
公司的外文名称缩写	RED DRAGONFLY
公司的法定代表人	钱金波

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱程	戴蓉
联系地址	浙江省温州市永嘉县瓯北镇五星工业园红蜻蜓大厦	浙江省温州市永嘉县瓯北镇五星工业园红蜻蜓大厦
电话	0577-67998807	0577-67998807
传真	0577-67350516	0577-67350516
电子信箱	ir@cnhqt.com	ir@cnhqt.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省温州市永嘉县瓯北街道双塔路2357号
公司注册地址的历史变更情况	2019年1月15日由温州市永嘉县瓯北镇东瓯工业区王家圩路变更为现注册地址
公司办公地址	浙江省温州市永嘉县瓯北镇五星工业园红蜻蜓大厦
公司办公地址的邮政编码	325105
公司网址	www.cnhqt.com
电子信箱	ir@cnhqt.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	红蜻蜓	603116	无

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	1,121,374,152.25	1,201,293,247.09	-6.65
归属于上市公司股东的净利润	21,037,262.38	26,005,847.01	-19.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,889,140.24	536,606.39	不适用
经营活动产生的现金流量净额	11,545,819.32	-110,670,187.16	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	3,233,307,646.07	3,288,322,608.19	-1.67
总资产	4,696,102,552.49	4,549,617,651.26	3.22

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	0.05	-19.11
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.05	-19.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.01	0.001	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.64	0.75	减少0.11个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.15	0.02	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

主要指标说明详见本报告“第三节/四、报告期内主要经营情况”中的相关内容。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-115,147.23	主要是处置固定资产产生的损失
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,292,478.88	收到政府财政补贴
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	16,724,317.49	主要系购买理财产品收益,公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,971,282.14	主要系其他补偿和罚没收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目	232,602.94	主要系代扣个税手续费返还及进项税加计抵减
减:所得税影响额	-2,179,131.60	
少数股东权益影响额(税后)		
<b>合计</b>	<b>25,926,402.62</b>	

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

□适用 √不适用

## 十、其他

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### (一) 公司主要业务及产品

公司以“传承鞋履文化,铸造百年梦想,成为中国商务鞋履领导品牌”为愿景,聚焦于设计、开发、生产和销售成人鞋靴、箱包皮具以及儿童用品业务。目前,公司旗下拥有红蜻蜓(REDDRAGONFLY)、红蜻蜓KIDS等品牌。

#### 1、红蜻蜓(REDDRAGONFLY)

红蜻蜓品牌成立于1995年,定位“商务时尚皮鞋”,秉承商务与时尚完美融合的理念,持续关注职场人士的专业穿搭表现和时尚审美表达,以专业不失个性、时尚不失得体的设计风格和

产品系列，围绕“商务办公、商务社交、商务出行、潮商务”四大核心商务场景，致力于为上班族提供商务多元化需求的时尚穿搭。



## 2、红蜻蜓 KIDS

红蜻蜓 KIDS，专为中国 3-13 岁儿童，打造时尚运动、舒适休闲、精致甜美的三大生活场景四季着装方案，以童装童鞋品类为核心，为中国儿童提供更适合的产品，引领儿童时尚风潮。



### (二) 经营模式

公司采用端对端的全价值链商品经营模式，以满足客户需求为核心，以店铺为起点，实现企划设计、材料采购、生产制造、终端零售全产业链的数智化运营和全价值链管理。





### 1、以市场需求为起点的快速企划研发模式

公司根据“商务时尚皮鞋”定位，实施差异化产品策略。从商务时尚人士的生活场景出发，根据国外前沿流行资讯，分析国内行业竞争态势，按照商品企划、设计企划、2D开版、3D渲染，对照产品工程图进行精准打样。结合各地当季信息反馈需求进行畅销信息的动态快速转化。围绕着店铺货架进行企划设计，建立科学的商品生命周期管理体系；组建职业化零售买手专家团队，提前深度参与到企划研发选组配货过程，打通从销售到企划的全过程协同。同时，针对消费者对皮鞋的功能定位、科技迭代、设计理念等各个方面的要求，公司在鞋面的“三防一净”、大底的轻量化且防滑耐磨、中底的轻质回弹、整鞋的舒适性、透气性、抑菌防霉抗异味等各方面加大研发投入，并拥有自主研发的专利或专有技术。

### 2、高度协同的供应链模式

原材料采购环节，建立了严格的原材料采购管理制度，对原材料品质、环保指标等进行严格测试，与优质原材料供应商建立战略合作，不断提升产品品质。生产制造环节，核心品类以自主生产为主，通过精益化柔性制造和个性化定制为抓手，适应小批量多品种及个性化定制的市场需求；OEM采购方面，通过与供应商签订平台化合作框架协议，按照商品总体规划分品类采购并进行全流程管控。仓储及物流配送环节，实现中央仓直配到店的服务体系，实现为线下实体店铺及线上运营平台提供全渠道订单处理、仓储管理、智能分析、运输配送等物流服务。同时，根据公司业务发展情况，探索更丰富的加盟招商合作模式，加大招商力度，大力发展加盟商，通过“好货通”等数字化工具加快产品上新和供应链赋能。持续推进以顾客需求为导向、以店铺为起点的订配货制转型，对接“好货通”，前置沟通产品信息，采取提前预售模式，提高产品时尚反应能力。

### 3、全网协同的销售模式



公司采取全渠道销售模式。线下以加盟为主，自营为辅，截至报告期末，线下渠道店铺总计 2,993 家，其中自营店 383 家，加盟店 2,610 家；线上以自营为主，覆盖平台电商、直播电商、社交电商等渠道，积极布局各种新兴电商模式。利用新零售工具和大数据技术，打通线上线下各渠道，形成商品通、会员通、价格通、库存通，实现全域营销。

#### 4、商业模式进一步向 DTC 模式升级

DTC 模式是以数智化转型为内核，进一步扩大公司直接与消费者产生销售的比例，缩短公司与消费者沟通的链路，提高公司与消费者直接链接的效率。让公司可以用更低、更可控的成本来反复持续触达消费者，实现更高的复购率，识别、培育更多对红蜻蜓品牌忠诚度高的用户。

### （三）行业情况

#### 1、公司所处行业

公司主要业务为设计、开发、生产和销售红蜻蜓品牌成人鞋靴、箱包皮具以及儿童用品业务。属于皮革、毛皮、羽毛及其制品和制鞋业（C19）。

#### 2、行业整体运行状况

根据国家统计局公布的 2022 年上半年宏观经济数据，中国社会消费品零售总额 210,432 亿元，同比增长-0.7%。全国网上零售额 63,007 亿元，同比增长 3.1%。其中，实物商品网上零售额 54,493 亿元，增长 5.6%，占社会消费品零售总额的比重为 25.9%；在实物商品网上零售额中，吃类、穿类和用类商品分别增长 15.7%、2.4%和 5.1%。2022 年上半年，全国限额以上服装鞋帽、针纺织品类销售额同比增长-6.5%。

2022 年上半年，国内市场遭受新一轮疫情冲击，外部宏观经济局势持续动荡，新冠疫情及地缘政治冲突威胁全球复苏，中国经济继续面临诸多风险及挑战。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）品牌自我革新能力

公司始终高度重视品牌建设，从产品时代、互联网时代到智能商业时代，不断与时俱进地进行品牌自我革新。公司聚焦商务时尚皮鞋定位，以商务不失个性、时尚不失得体的设计风格和产品系列，为职场人士提供不同商务场景下穿用的时尚皮鞋，实现产品生产和用户需求的精准匹配。公司长期与国际鞋履大师合作，为顾客日常办公、商务出行和商务社交带来全球时尚领域最前沿的鞋履款式。公司通过明星代言、广告投放、事件营销等多种方式，持续加大品牌投入，进行品牌文化建设，持续提升品牌价值。目前公司主品牌“红蜻蜓”在广大消费者心目中已有相当的知名度和影响力，其亲和、自然的形象获得了消费者的认同和青睐，形成了较强的品牌优势。

### （二）高品质、快时尚的产品能力

公司创建国内首个鞋科技实验室和制鞋行业首家院士工作站，研创 83 道标准化制鞋工艺，保障每一双红蜻蜓出品的鞋履都能舒适耐穿。公司相继获得“国家免检产品”、“中国真皮鞋

王”、“中国驰名商标”、“全国用户满意产品”、“浙江省质量奖”、“浙江制造产品”等多项质量荣誉。公司打破传统的订货制，实施配货制，提高快速补单和快速返单的比例，及时将最新的时尚产品最快速地直达终端。

### （三）全价值链精细化协同运营能力

公司对皮鞋细分市场反应迅速，从战略、组织、执行、绩效全面迅速落实，一体化运营效率高，价值链打通速度快。商务时尚皮鞋新定位得以在研、产、销各维度形成战略解码和配称落实，以项目管理模式推进其目标和计划落实。以消费者为导向，以线上线下店铺为起点，围绕店铺货架进行企划、研发、组货、配货、上货等端到端一体化模式。公司通过全域营销和数据中台，打造公司高效的运营矩阵，让业务和决策可视化、标准化和系统化，提升整体运营效率。

### （四）全渠道高效协同能力

公司积极推行以市场为导向的品牌战略，充分利用品牌影响力，已将销售网络覆盖全国各省、直辖市和自治区，并且在华东、华中、西南占据领先市场地位，尤其在二、三、四线市场具有较强的市场覆盖率和渗透率。

公司一贯重视电商业务发展，线上业务在行业内起步较早，具有较强的竞争实力。公司已全面布局线上全域全渠道运营，除平台电商渠道外，全面打通社群、小程序等社交平台以及直播平台，并逐步从研发设计、商品运营维度针对不同渠道客群进行细分商品与服务标准，提升整体运营效率，新平台业务增长迅速。

## 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司围绕“单聚焦多品类，全域价值营销”总体方针，在国际地缘战略博弈升级，海外市场通货膨胀高企，资源价格飙升，国内新冠疫情各地持续轮番反复的不利局面下，采取各项措施保证公司各项业务稳定发展，为品牌蜕变升级积蓄力量。

### （一）提升产品价值，提高品牌影响力

为顺应年轻新消费快速响应需求，结合新国潮崛起契机，公司继续深耕商务办公、商务出行、商务社交、潮商务四大场景，通过加大原创设计和科技投入打造产品特色，通过卖点、故事、功能、科技的完美融合体现产品价值。在具体产品策略方面，公司将继续精简 SKU，打造爆品。设计出具备“红蜻蜓”特色风格的若干具备爆品潜力的产品，同时配合 VI 形象、线上线下店铺空间的升级，集中优势资源引爆产品的市场需求。

### （二）持续推进全域营销

线上渠道方面，全面布局各大电商平台、内容平台和社交平台，及时响应线上不同受众群体需求，建立并运营好店铺粉丝群，利用私域反复低成本触达的优势进一步扩大 DTC 模式销售收入的占比。报告期内，线上收入占比为 25.95%，继续保持中国鞋服行业上市公司线上化率的领先地位。

线下渠道方面，提高零售终端控制力，加大终端门店尤其是购物中心门店的拓展力度，报告期内新增自营门店 122 家，其中包括新开店铺以及联营转自营，加盟转自营店铺。进一步提高 DTC 零售运营模式销售收入的占比。

### （三）推进数智化运营赋能，提升服务客户效率

为变革销售模式，降本增效，去掉中间环节，提升周转速度，“以客户为中心”线上批发的创新业务模式探索，公司推出“好货通”数字化平台，由原有的链式服务转型为端对端服务。实线了线下体验、线上订货、线上交付，月月订货、周周上新、日日下单，24 小时发货（现货），自营门店店长、加盟商可以直接在“好货通”平台订货补货，下单速度从平均 1 小时提升至最快 1 分钟，到货速度从平均 7 天提升到 3 天。公司将持续对“好货通”平台进行优化，利用内置的 AI 算法进行流行趋势的把握、爆品的精准抓取，提升服务客户的效率。

### （四）积极开拓新业务，稳步推进多品牌建设

公司着力开展了职业鞋团购业务，建立了“中国鞋都·职业鞋履研究院”，首次亮相 OUE 职业装·团服展览会（上海站），荣获“2020-2021 职业装行业年度影响力品牌”，2022 年上半年，公司实现团购业务销售收入超 1.1 亿元，未来还将在职业鞋团购业务上持续发力。

经过细心调研、精心策划和匠心试制，公司在休闲鞋、时尚潮品、时尚包等新品牌已筹备就绪，同时，为加快多品牌战略实施，针对不同的细分目标客群，特别是定位聚焦于年轻客群，加速推出 90 后及 00 后喜爱的时尚新品类新品牌。

## 四、公司未来发展战略及规划：

### （一）主品牌将围绕“红蜻蜓”推进品牌差异化和风格化

公司未来将着力围绕无法复制的核心资源“红蜻蜓”来进行品牌打造，一方面围绕“蜻蜓”的各类生物特征以及引发的自然各类联想——“自然”、“轻盈”、“飘逸”、“自由飞翔”等，另一方面围绕“蜻蜓”与诗词书画等文化产品的深度融合，进行品牌的全方面差异化、风格化。而品牌的差异化和风格化是所有品牌蜕变升级的起点。

#### 1、店铺形象的差异化、风格化

##### （1）“自然”、“清新”风格的门店硬装

根据最新的募集资金使用计划，公司将投入约 1.6 亿元，在未来三年之内，开设 100 家位于购物中心的自营门店。公司购物中心自营旗舰店将采用全新风格的店装设计，突出“清新”、“自然”的风格。



除上述募集资金使用计划涉及的门店开设计划外，公司还将按照上述风格原则陆续改造原有门店，形成在硬装层面的品牌差异化、风格化。

## (2) 门店的软装差异化、风格化

### A 门店悬吊“红蜻蜓”

公司将逐步在所有门店悬吊红色的蜻蜓工艺品，还将其作为赠品附送给符合条件的客户，尤其是带孩子的客户。

B. 结合有“蜻蜓”元素以及“蜻蜓”优美诗词、绘画等文化作品，我们未来将在所有门店推出各类主题软装。

蜻蜓作为自然界美好的精灵之一，历来就受到诗词文人的喜爱，比如诗圣——唐代诗人杜甫就留有极为工整的对仗名句：“穿花峡蝶深深见，点水蜻蜓款款飞”；宋代诗人杨万里的“小荷才露尖尖角，早有蜻蜓立上头”更是家喻户晓。

未来，公司将以包括上述诗词在内的各类文化作品，结合一年四季特征（如春天的柳树、夏天的荷花、秋天的枫叶、冬日的冰雪）、各类节日特征，不断开发主题软装，形成红蜻蜓店铺特有的文化软装风格，进一步强化差异化。

## 2、产品差异化、场景化

### (1) 将“蜻蜓”要素全面融入产品之中

公司逐步将“蜻蜓”要素融入到公司产品之中，在已有基础上不断扩大在鞋面压花、配饰、大底等各方面开具专模的比例，形成产品差异化。



(2) 围绕产品场景化打造专属“红蜻蜓”的爆款

结合品牌自身特点，因为我们有“中国红”，更因为蜻蜓可以“比翼双飞”，蜻蜓恩爱之时还会形成非常有特色的“心心相印”的心形，红蜻蜓于2022年“七夕”节创造性地推出了“结婚对鞋”。



结婚作为人生中最重要时刻之一，各地都有穿新鞋的习惯，且一般为正装皮鞋。根据中国 2021 年统计年鉴，全中国 2020 年有超过 800 万对新人登记结婚，而结婚人群尤以在红蜻蜓品牌有优势的二线及以下城市为主。



注：2022 年七夕发布的西式和中式的红蜻蜓婚礼“对鞋”

红蜻蜓婚礼“对鞋”定价 1,299 元起，取“一辈子两个人长长久久”的美好含意，并配合推出定制服务，未来红蜻蜓将持续投入进行产品的迭代、集中线上线下营销资源，将“红蜻蜓”打造成“婚鞋第一联想品牌”。

婚礼只是作为红蜻蜓打造专属爆品的第一个场景，未来公司将围绕有品牌优势、宣传优势的其他场景持续推出有竞争力的产品，集中优势资源打造爆品。

### 3、通过赠品将“蜻蜓”全面融入用户生活、形成长效的品牌露出和积累

我们还为婚礼“对鞋”打造了大量赠品，配合不同价位的鞋款。比如参照蜻蜓恩爱时形成心形的工艺摆件、蜻蜓胸针、印有“小荷才露尖尖角，早有蜻蜓立上头”图案的餐具等等。

一方面，用精美实用的赠品提升消费者的价值获得感，另一方面，这些有蜻蜓元素的赠品（包括我们在门店赠送工艺品蜻蜓）将全面融入用户的生活各个场景，蜻蜓（作为品牌的特有图腾）将出现在消费者的电视机上、餐桌上、汽车中，再结合低线城市更为频繁的亲朋好友串门交流，形成长效的品牌露出，随着时间的沉淀将形成巨大的品牌积累效应。

### 4、以“蜻蜓”和“文化”作为与消费者持续连接互动的核心要素

公司未来还将陆续推出“随手拍蜻蜓@官网”活动、“蜻蜓绘画大赛”、“蜻蜓诗歌创作大赛”等，优秀作品可以选入公司店铺硬装、软装的设计之中，获奖消费者将得到公司拳头产品、

有“蜻蜓”元素的精美礼品，形成与消费者之间的持续良性互动，不断提升红蜻蜓的品牌影响力。

此外，公司早在 2005 年就独资设立了获国家命名的“中国鞋文化博物馆”，博物馆面积 1,500 m<sup>2</sup>，共收集了 1,500 多件鞋履藏品，系统呈现了我国鞋履文化的历史进程。这些式样丰富，做工精巧的展品中，不少为传世珍品，例如集聚生活智慧与创意的谢公屐、写满了少数民族爱情传奇的绣花鞋、迄今为止保持“世界吉尼斯最大”的龙凤呈祥瓯绣婚鞋，他们述说着中华鞋饰与历史故事，是历代人民的智慧结晶，更是祖国文化的宝贵财富。

深厚的文化底蕴是刻在红蜻蜓公司基因之中的，我们一方面将在利用好“中国鞋文化博物馆”的各类历史藏品结合现代流行趋势，开发出带有历史文化底蕴的各类产品；另一方面，我们还将围绕“蜻蜓”进一步打造文化产品。待未来条件成熟，我们还可以推出“蜻蜓”为主角的漫画、动画产品，甚至联合环境保护部门设立中国“蜻蜓”保护基金，不断通过“蜻蜓”和“文化”树立消费者心目中红蜻蜓独特的品牌形象，最终形成主品牌的蜕变、焕新。

### **（二）加快数智化转型，通过全新的快速灵活供应链体系支撑公司各品牌的发展**

根据 2022 年变更的募集资金投资计划，公司将约 8,000 万元投入数字化转型升级及智能制造项目，将对“好卖通”、“好货通”、“好采通”App 的功能进行持续升级、进一步使用场景和使用对象。利用内置的 AI 算法进行流行趋势的把握、爆品的精准抓取。

基于对流行趋势的把握、爆品的精准抓取、动销库存的精准预测，重构公司供应链的设计、采购、生产、销售等全链路，使重构后的快速灵活的供应链适应新时代鞋服行业个性化强、需求变化快、各档次需求和差异化产品匹配要求高的特征，解决鞋服行业线上渗透率持续提高带来的高库存与高脱销并存的痛点。

未来，依靠重构后的供应链，不光公司现有各品牌各品类产品都可以更好地预测与满足消费者不断变动的需求，蜕变向新；新的品牌和品类都可以在该等基础设施上迅速成长。

### **（三）加快多品牌布局，合理配置资本助力公司转型**

公司将紧跟新时代消费者的喜好、鞋服行业时尚潮流，结合 Z 时代年轻人对个性化的追求，通过自身孵化、签约代理或外部收购的方式加快多品牌战略的拓展，尤其关注鞋靴以外品类的品牌，尽快实现公司产品品类的进一步扩充。

此外，公司将继续通过参投业内知名的基金管理人成立的基金产品或与其联合设立股权投资基金。一方面借助上述基金管理人的知名度和专业的管理团队为公司资金实现保值增值，另一方面，在参与基金管理的过程中，加深公司对于新消费、新技术、新材料发展方向的理解，为公司转型升级寻找合适的方向和标的公司。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

## (一) 主营业务分析

## 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,121,374,152.25	1,201,293,247.09	-6.65
营业成本	733,907,757.95	811,257,964.77	-9.53
销售费用	250,521,024.62	231,547,529.74	8.19
管理费用	113,210,836.98	112,165,487.48	0.93
财务费用	-8,981,652.31	-8,847,250.21	1.52
研发费用	16,888,142.22	19,086,799.30	-11.52
经营活动产生的现金流量净额	11,545,819.32	-110,670,187.16	不适用
投资活动产生的现金流量净额	278,120,503.73	-86,887,458.64	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	239,399,112.44	-218,212,745.85	不适用

营业收入变动原因说明：主要系报告期内店铺减少，其次受疫情局部爆发影响，导致门店停业，销售收入下降

营业成本变动原因说明：主要系销售收入下降，导致成本下降

销售费用变动原因说明：主要系报告期内新增自营店的租金费用及装修费等经营费用增加所致

管理费用变动原因说明：报告期内管理费用总额增减幅度较小

财务费用变动原因说明：报告期内财务费用总额增减幅度较小

研发费用变动原因说明：主要系报告期内研发材料费用的减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内购买商品支付的现金流减少

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司报告期内购买的理财产品金额比到期收回理财产品金额少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内增加短期借款，以及实施员工持股计划收取股份购买款

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,376,581,819.32	29.31%	865,445,091.96	19.02%	59.06%	主要系报告期内短期借款资金增加，以及到期收回的理财产品大于新购的理财产品所致
交易性金融资产	634,150,000.00	13.50%	924,110,000.00	20.31%	-31.38%	主要系报告期内购买的理财产品金额比到期收回理财产品金额少所致
其他流动资产	43,906,684.32	0.93%	79,794,009.91	1.75%	-44.97%	主要系报告期内待认证



产						进项税额减少所致
一年内到期的非流动资产	338,955.64	0.01%	0.00	0.00%	不适用	主要系一年内到期的长期待摊费用重分类所致
使用权资产	191,075,019.60	4.07%	130,560,304.80	2.87%	46.35%	主要系报告期内新开线下自营店所致
长期待摊费用	0.00	0.00%	1,795,936.01	0.04%	-100.00%	主要系一年内到期的长期待摊费用重分类所致
其他非流动资产	10,870,340.00	0.23%	2,983,200.00	0.07%	264.39%	主要系报告期内购买资产预付款增加所致
短期借款	345,745,911.12	7.36%	128,278,516.68	2.82%	169.53%	主要系报告期内增加流动资金短期借款所致
应付账款	329,913,160.24	7.03%	511,458,607.69	11.24%	-35.50%	主要系报告期内购买原材料及成品减少所致
应交税费	32,758,789.77	0.70%	47,610,435.29	1.05%	-31.19%	主要系报告期末未交增值税和企业所得税减少所致
其他应付款	215,562,879.59	4.59%	70,897,473.98	1.56%	204.05%	主要系应付股利增加所致
一年内到期的非流动负债	85,426,348.76	1.82%	53,693,378.63	1.18%	59.10%	主要系报告期内新开线下自营店所致
租赁负债	81,504,768.01	1.74%	50,885,581.14	1.12%	60.17%	主要系报告期内新开线下自营店所致
递延收益	903,586.58	0.02%	1,535,481.95	0.03%	-41.15%	主要系报告期内与资产相关的政府补助摊销所致
库存股	0.00	0.00%	150,972,081.70	3.32%	-100.00%	主要系报告期内实施员工持股计划所致

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,011,035.54	票据保证金
固定资产	139,266,945.85	抵押
无形资产	39,416,339.70	抵押
合计	196,694,321.09	/

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

公司于 2016 年 4 月认购瑞德设计发行的股票 200 万股，认购价为每股 8.00 元，报告期初该可供出售金融资产公允价值为 406 万元，报告期末为 400 万元，公允价值下降 6 万元。

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	公司类型	主要产品	注册资本	持股比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
浙江红蜻蜓贸易有限公司	子公司	鞋服	1,000	100%	56,307.43	31,862.69	1,113.24
广东红蜻蜓鞋业有限公司	子公司	鞋服	2,000	100%	18,869.48	11,661.09	-227.13
重庆红蜻蜓鞋业有限公司	子公司	鞋服	2,000	100%	23,594.70	23,355.93	-162.92
肇庆红蜻蜓实业有限公司	子公司	鞋服	1,200	100%	13,627.34	4,992.82	-490.01
广东尚品服饰实业有限公司	子公司	鞋服	1,000	100%	15,365.59	13,151.44	338.22
浙江红蜻蜓电子商务有限公司	子公司	鞋服	500	100%	26,239.85	3,368.96	-7.58
永嘉红蜻蜓贸易有限公司	子公司	鞋服	1,000	100%	64,464.69	7,813.16	1,409.38
温州红蜻蜓儿童用品有限公司	子公司	鞋服	500	100%	17,978.06	-2,803.78	-568.26
四川红蜻蜓鞋业有限公司	子公司	鞋服	500	100%	14,070.37	5,449.73	505.17
杭州红蜻蜓网络科技有限公司	子公司	鞋服	9,860	100%	13,458.38	5,361.86	-1,209.68
浙江爱依迪贸易有限公司	子公司	鞋服	1,000	100%	72,545.43	-8,565.95	-2,125.82
浙江红蜻蜓品牌管理有限公司	子公司	鞋服	1,000	100%	1,814.15	972.68	244.84
合计	/	/	20,560	100%	338,825.21	97,098.36	-1,118.38

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、市场和行业风险及对策**

国际国内皮鞋品牌众多，竞争激烈，市场集中度不高，运动鞋、休闲鞋市场份额的提升造成对皮鞋市场的挤压，产品同质化现象突出，如果不能及时持续提供满足消费者的产品，可能面临市场份额降低的风险。

公司将围绕主品牌“商务时尚皮鞋”目标市场，加大原创设计研发，持续打造爆品，突出产品核心价值，满足不同地区、不同层次的消费者需求，同时继续巩固原有业务规模基础，积极推进多品牌多品类新增长，应对市场波动和行业风险。

**2、品牌年轻化转型风险及对策**

为顺应新消费快速响应需求，公司目前正在进行品牌年轻化转型中，结构调整面临阵痛期，因此短期可能导致经营业绩压力。

公司将积极推进原创设计和全域营销，打造新品牌新品类，聚焦年轻消费者的时尚需求，推进公司品牌持续自我更新，实现长远发展。

### 3、经营风险及对策

社会与经济的发展带来消费习惯、传播渠道和成交方式的改变，线上线下深度融合的趋势不可改变，传统渠道和经营模式面临着较大的挑战。

公司将围绕全域消费渠道群需求，以店铺为起点，实现全域全品类端到端高效协同，构建原材料供应、生产基地、成品采购和线上线下销售平台化经营，实现高效快速反应机制，持续提高经营效率。

### 4、管理风险及对策

随着制造成本、人工成本、营销成本的不断攀升，品牌推广和自营门店投入都可能导致短期经营收益下降风险。

公司将坚持打造企业数字化核心能力，品牌精准化推广，门店精细化运营，积极发展社群合伙人、直播合伙人、园区合伙人等新型劳动关系，促进员工和优秀社会人士成为新能力创业合伙人。

## (二) 其他披露事项

√适用 □不适用

### 1、报告期内门店变动情况

门店类型	本期新开店	本期关闭店	净增加	期末店铺数量
代理	157	420	-263	2,610
自营店	137	15	122	383
合计:	294	435	-141	2,993

### 2、报告期内各品牌的盈利情况

单位：元 币种：人民币

品牌	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
红蜻蜓	1,032,744,818.48	668,158,050.90	35.30	-7.30	-9.36	1.46
其他	708,425.94	797,861.58	-12.62	-57.20	-80.20	130.91

### 3、报告期内各产品的盈利情况

单位：元 币种：人民币

产品类型	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
皮鞋	864,131,460.96	551,854,563.07	36.14	-5.28	-9.01	2.62

其中：						
男鞋	485,093,075.02	315,564,885.21	34.95	-3.74	-6.60	1.99
女鞋	379,038,385.94	236,289,677.86	37.66	-7.17	-12.03	3.44
皮具	87,722,275.26	62,307,485.32	28.97	14.39	3.08	7.8
儿童用品	64,954,959.64	51,334,593.77	20.97	-17.58	-17.20	-0.36
其他	16,644,548.56	3,459,270.32	79.22	-65.29	-71.74	4.74
合计	1,033,453,244.42	668,955,912.48	35.27	-7.38	-9.74	1.7

## 4、报告期各店铺类型的盈利情况

单位：元 币种：人民币

店铺类型	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
自营店	187,300,852.49	79,868,302.81	57.36	110.25	50.31	17.01
加盟店	462,349,553.70	314,295,992.93	32.02	-30.83	-27.86	-2.81
其他	383,802,838.23	274,791,616.74	28.4	7.15	8.89	-1.15
合计	1,033,453,244.42	668,955,912.48	35.27	-7.38	-9.74	1.70

注：其他包括线上渠道和团购

## 5、报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

单位：元 币种：人民币

销售渠道	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
线上	268,137,607.29	183,830,352.64	31.44	-13.83	-10.78	-2.35
线下	765,315,637.13	485,125,559.84	36.61	-4.88	-9.34	3.12
合计	1,033,453,244.42	668,955,912.48	35.27	-7.38	-9.74	1.7

## 6、报告期各地区的盈利情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
华东	669,311,903.93	424,720,241.05	36.54	3.74	0.25	2.21
西南	93,959,126.69	63,487,381.89	32.43	-30.65	-32.28	1.63
华中	118,005,901.21	78,406,806.25	33.56	-16.66	-17.11	0.36
华南	115,874,342.85	76,991,433.97	33.56	-16.72	-16.99	0.22
华北	10,332,479.71	7,799,546.49	24.51	-43.19	-36.08	-8.4
西北	21,981,875.37	14,612,614.78	33.52	-34.23	-33.99	-0.25
东北	3,987,614.66	2,937,888.05	26.32	44.42	42.62	0.93
合计	1,033,453,244.42	668,955,912.48	35.27	-7.38	-9.74	1.7

## 7. 报告期内成本构成分析

单位：万元 币种：人民币

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本	本期金额较上年同

					比例 (%)	期变动比例 (%)
皮鞋	直接材料	11,202.05	57.95	7,759.26	54.93	44.37
皮鞋	工资及福利费	4,220.68	21.83	2,783.73	19.71	51.62
皮鞋	燃料及动力	183.85	0.95	182.97	1.30	0.49
皮鞋	制造费用	3,725.13	19.27	3,400.63	24.07	9.54

## 8. 报告期内产销量分析

单位：万双

主要产品	生产量	销售量	期末库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
女鞋	235.22	289.08	251.28	-27.72	-11.28	-25.15
男鞋	249.69	328.42	139.50	-23.01	-12.29	-41.90
合计	484.92	617.50	390.77	-25.37	-11.82	-32.13

## 9. 报告期内自产和外采情况分析

单位：万双

项目	2022 年半年度		2021 半年度	
	数量	占比	数量	占比
自产	203.99	42.07%	229.69	35.35%
外采	280.93	57.93%	420.07	64.65%
合计	484.92	100.00%	649.76	100.00%

## 第四节 公司治理

## 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 3 月 23 日	www.sse.com.cn, 公告编号: 2022-008	2022 年 3 月 24 日	详见《公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn, 公告编号: 2022-024	2022 年 5 月 19 日	详见《公司 2021 年年度股东大会决议公告》

## 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

## 股东大会情况说明

√适用 □不适用

(1) 报告期内召开了一次临时股东大会，会议审议了《关于将已终止的募集资金投资项目剩余募集资金用于实施新增募投项目及部分永久补充流动资金的议案》；

(2) 报告期内召开了 1 次年度股东大会，会议审议了《关于〈公司 2021 年度报告〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2021 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2021 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2021 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司 2022 年度财务

预算报告》的议案》、《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》、《关于聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2022 年度审计机构的议案》、《关于公司及全资子公司和孙公司向银行申请综合授信额度的议案》、《关于公司 2021 年度董事薪酬的议案》、《关于公司 2021 年度监事薪酬的议案》、《关于公司使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》、《关于公司使用自有资金购买理财产品的议案》、《关于公司 2022 年度对外担保额度授权的议案》、《关于公司计提资产减值准备的议案》、《关于公司变更回购股份用途的议案》、《关于〈公司第一期员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈公司第一期员工持股计划管理办法〉的议案》和《关于提请股东大会授权董事会全权办理第一期员工持股计划相关事宜的议案》。

上述股东大会的召集、召开均符合法律、行政法规及《公司章程》的规定，出席股东大会人员的资格、股东大会召集人的资格合法有效；上述股东大会通过的各项决议均合法有效。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
熊建华	董事会秘书	离任
钱程	董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2022 年 2 月 19 日，熊建华先生因个人原因辞去董事会秘书职务。经公司第五届董事会第十六次会议审议通过，公司董事会同意聘任钱程先生为公司董事会秘书。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

事件概述	查询索引
------	------

公司于 2022 年 4 月 26 日召开了第五届董事会第十六次会议，并于 2022 年 5 月 18 日召开了 2021 年年度股东大会，会上审议并通过了《关于公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》等议案。	具体详见公司 2022 年 4 月 28 日、2022 年 5 月 19 日在上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）上披露的相关公告（2022-009、2022-024）。
公司于 2022 年 6 月 14 日召开第一期员工持股计划第一次持有人会议，审议并通过了《关于设立第一期员工持股计划管理委员会的议案》、《关于选举第一期员工持股计划管理委员会委员的议案》、《关于授权公司第一期员工持股计划管理委员会办理与本次员工持股计划相关事项的议案》。	具体详见公司 2022 年 6 月 15 日在上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）上披露的相关公告（2022-026）。
公司回购专用证券账户所持有的 19,427,993 股公司股票，已于 2022 年 6 月 20 日以非交易过户形式过户至公司第一期员工持股计划证券账户。	具体详见公司 2022 年 6 月 21 日在上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）上披露的相关公告（2022-027）。

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司；注册地址：浙江省温州市永嘉县瓯北街道双塔路 2357 号，生产经营地址，浙江省温州市永县瓯北街道双塔路 2357 号；行业类别：皮鞋制造，2007 年 7 月 7 日投产；所在地是大气重点控制区域与总氮控制区，属于温州市永嘉县瓯北街道五星工业区；根据温环发（2020）14 号文件，公司纳入温州市重点排污单位名录，污染物重点排放项为制鞋废气。

1、污染物名称：主要污染物类别为废水与废气，主要污染物种类废气为颗粒物、VOCs、其他特征污染物（甲苯+二甲苯、臭气浓度、苯系物）；废水为 COD、氨氮、其他特征污染物（总氮（以 N 计））、总磷（以 P 计）、pH 值、五日生化需氧量、动植物油、悬浮物）；

2、排放方式：大气污染物排放形式有组织，车间集气罩收集通过管道经 UV 光解+活性炭处置后高空排放；废水污染物排放规律为间断排放，流量不稳定且无规律，但不属于冲击型排放，为喷光废水，由收集池收集后委托永嘉县东瓯污水处理有限公司处置。

3、排放口数量和分布情况：废气排放口为 5 个，其中位于五星厂区 A 幢车间楼顶 2 个（1 个闲置待用），B 幢车间楼顶 5 个（其中 1 个备用）；废水收集池为 2 个，A 幢车间一层 1 个，B 幢车间一层 1 个。

4、放浓度和总量、超标排放情况、执行的污染物排放标准、核定的排放总量：

排放浓度按浙江省地方标准废气以非甲烷总烃计限值为 80mg/m<sup>3</sup> ；

废水排放限值为：废水为 COD 为 500mg/L、氨氮 35mg/L、其他特征污染物（总氮（以 N 计））70mg/L、总磷（以 P 计）8mg/L、pH 值 6-9mg/L、五日生化需氧量 300mg/L、动植物油 100mg/L、悬浮物 400mg/L）；

无核定排放总量要求。

执行排放标准：《制鞋工业大气污染物排放标准》DB332046-2017，污水综合排放标准 GB8978-1996，工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值 DB33/887-2013，污水排入城镇下水道水质标准 GB/T31962-2015

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

截止 2022 年 6 月 30 日：废气处理设施 5 个，废水收集清运池 2 个，运行稳定，达标排放；工业废水处置量 75.5 吨；废气处理设施确保正常运行更换耗材 46,245.6 元。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

截止 2022 年 6 月 30 日浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司现阶段无新增建设项目，原有建设项目环境影响评价都已通过验收，并获得排污许可证，证书编号：91330000667124503L002V，有效期限：自 2020 年 08 月 31 日起至 2023 年 08 月 30 日止；在有效期内。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司已建立突发环境事件应急预案，截止 2022 年 6 月 30 日无突发环境事件发生。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

### 1. 监测内容

监测内容	测点编号	测点位置	监测项目	监测频次	备注
废气	DA001	1#排放口	苯、苯系物、挥发性有机物	监测 1 天，每天 3 次	1 次/年
	DA002	2#排放口	苯、苯系物、挥发性有机物	监测 1 天，每天 3 次	1 次/年
	DA003	3#排放口	颗粒物、苯、苯系物、挥发性有机物、臭气浓度	监测 1 天，每天 3 次	1 次/年
	DA004	4#排放口	颗粒物、苯、苯系物、臭气浓度	监测 1 天，每天 3 次	1 次/半年
	DA005	5#排放口	颗粒物、苯、苯系物、挥发性有机物、臭气浓度	监测 1 天，每天 3 次	1 次/半年
	DA004	4#排放口	挥发性有机物	在线监测	/



	DA005	5#排放口	挥发性有机物	在线监测	/
废水	DW001	废水处理设施排放口	动植物油、悬浮物、氨氮、总磷、pH 值、化学需氧量、五日生化需氧量	监测 1 天，每天 3 次	1 次/年

## 2. 监测项目、监测方法及频率

序号	监测类别	监测项目	采样规范	监测分析方法	监测仪器名称与型号	监测频率	监测单位
1	废水	悬浮物	HJ91.1-2019	GB 11901-1989	/	监测 1 天， 每天 3 次； 1 次/年	委托外单 位检测
2		动植物油	HJ91.1-2019	GB/T 16488-1996	/		
3		氨氮	HJ91.1-2019	HJ 535-2009	/		
4		总磷	HJ91.1-2019	GB 11893-1989	/		
5		pH 值	HJ91.1-2019	GB/T 6920-1986	/		
6		化学需氧量	HJ91.1-2019	HJ 828-2017	/		
7		五日生化需氧量	HJ91.1-2019	GB 7475-87	/		
8	废气	颗粒物	DB33 2046-2017	DB33 2046-2017	/	监测 1 天， 每天 3 次	
9		苯	DB33 2046-2017	DB33 2046-2017	/		
10		苯系物	DB33 2046-2017	DB33 2046-2017	/		
11		挥发性有机物	DB33 2046-2017	DB33 2046-2017	/		

## 3. 监测结果

公司于 2022 年 3 月 17 日与浙江创泷检环境技术测科技有限公司签订委托检测协议及在线比对检测补充协议，于 2022 年 4 月 20 日出具检测报告（创泷检 2022 检字第 0784 号），检测项目为有组织与无组织废气、废水、噪声、油烟，全部达标。于 2022 年 5 月 18 日出具在线比对检测报告（创泷检 2022 检字第 1013-P 号），检测结果符合。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

报告期内未因环境问题受到行政处罚

## 7. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

公司属于排污许可证管理类别为重点管理；废气列入温州市重点排污企业。

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

## 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

## 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

□适用 √不适用

## 3. 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用

## (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

## (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

□适用 √不适用

## (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

□适用 √不适用

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

## 第六节 重要事项

## 一、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	钱金波	在发行人任职期间每年转让的股份不超过本人所持发行人股份总数的百分之二十五（25%）；离职后半年内，不转让所持有的发行人的股份。	任职期间	是	是	不适用	不适用
	股份限售	金银宽	在发行人任职期间每年转让的股份不超过本人所持发行人股份总数的百分之二十五	任职期间	是	是	不适用	不适用

			(25%); 离职后半年内, 不转让所持有的发行人的股份。					
股份限售	陈铭海		在发行人任职期间每年转让的股份不超过本人所持发行人股份总数的百分之二十五(25%); 离职后半年内, 不转让所持有的发行人的股份。	任职期间	是	是	不适用	不适用
股份限售	钱秀芬		在发行人任职期间每年转让的股份不超过本人所持发行人股份总数的百分之二十五(25%); 离职后半年内, 不转让所持有的发行人的股份。	任职期间	是	是	不适用	不适用
解决关联交易	红蜻蜓集团、钱金波		1、除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外, 本承诺人以及本承诺人所控制的其他企业与股份公司及其子公司之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。2、本承诺人将尽量避免本承诺人及本承诺人所控制的其他企业与股份公司及其子公司之间发生关联交易事项, 对于不可避免发生的关联业务往来或交易, 将在平等、自愿的基础上, 按照公平、公允和等价有偿的原则进行, 交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本承诺人将严格遵守股份公司公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定, 所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行, 并将履行合法程序, 及时对关联交易事项进行信息披露。本承诺人承诺不会利用关联交易转移、输送利润, 不会通过对股份公司的经营决策权损害股份公司及其他股东的合法权益。		否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	红蜻蜓	公司不为任何激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 包括为其贷款提供担保。	2017年8月8日至长期	否	是	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	其他	红蜻蜓集团	1、若股份公司被要求为其员工补缴未缴纳或者未足额缴纳的住房公积金、生育、养老、失业、工伤、医疗保险(以下简称“五险一金”), 或因“五险一金”缴纳问题受到有关政府部门的处罚, 本公司将全额承担该部分补缴款项或因被处罚造成的损失。2、本公司将督促股份公司全面执行法律、法规及规章所规定的“五险一金”有关制度, 为全体在册员工建立账户并缴存“五险一金”。3、本公司同意承担并赔偿因违反上述承诺而给股份公司及其下属企业造成的一切损失、损害和开支。	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	红蜻蜓集团	如因任何原因导致股份公司及/或其分支机构承租的房屋发生相关产权纠纷、债权债务纠纷、安全事故、整体规划拆除、出卖或抵押、诉讼/仲裁、行政命令等情形, 并导致股份公司及/或其分支机构无法继续使用该等房屋或遭受损失, 本公司均承诺承担因此造成股份公司及/或其分支机构的所有损失, 包括但不限于因进行诉讼或仲裁、罚款、停产/停业、寻找替代场所以及搬迁所发生的一切损失和费用。本公司	长期	否	是	不适用	不适用

		同意承担并赔偿因违反上述承诺而给股份公司及/或其分支机构造成的一切损失、损害和开支。					
--	--	--	--	--	--	--	--

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

□适用 √不适用

**三、违规担保情况**

□适用 √不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

√适用 □不适用

单位：万元

关联方	关联交易内容	2022 年度预计金额	报告期内实际发生额
吕煜增	本公司向其销售商品	50.00	0
林秀华	本公司向其销售商品	50.00	16.82
缪彦挺	本公司向其租赁房屋	50.00	20.80
上海红蜻蜓企业管理 有限公司	本公司向其租赁房屋	350.00	263.25
永嘉驰鑫实业有限公 司	本公司全资子公司向 其租赁厂房	510.00	223.39
温州红信企业管理咨 询有限公司	向本公司提供咨询服 务	80.00	21.23
浙江慧中教育科技集	本公司向其销售商品	20.00	2.73

团有限公司			
-------	--	--	--

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

#### (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

#### (七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															0.00
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															207,720,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）															33,796,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															33,796,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）															1.00

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****（一）股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	20,453
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	
红蜻蜓集团有限 公司	0	251,472,200	43.64	0	无	0	境内非国有法人
钱金波	0	56,339,806	9.78	0	无	0	境内自然人
金银宽	0	20,773,410	3.61	0	无	0	境内自然人
浙江红蜻蜓鞋业 股份有限公司一 第一期员工持股 计划	0	19,427,993	3.37	0	无	0	其他
钱秀芬	0	16,802,002	2.92	0	无	0	境内自然人
陈铭海	0	13,848,940	2.40	0	无	0	境内自然人
玄元私募基金投 资管理(广东) 有限公司一玄元 科新162号私募 证券投资基金	0	11,520,000	2.00	0	无	0	境内非国有法人
郑军	0	6,300,193	1.09	0	无	0	境内自然人
陈满仓	0	4,250,192	0.74	0	无	0	境内自然人
汪建斌	190,000	3,384,866	0.59	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
红蜻蜓集团有限公司	251,472,200	人民币普通股	251,472,200				
钱金波	56,339,806	人民币普通股	56,339,806				
金银宽	20,773,410	人民币普通股	20,773,410				
浙江红蜻蜓鞋业股份有限公 司一第一期员工持股计划	19,427,993	人民币普通股	19,427,993				
钱秀芬	16,802,002	人民币普通股	16,802,002				
陈铭海	13,848,940	人民币普通股	13,848,940				
玄元私募基金投资管理(广东) 有限公司一玄元科新 162号私募证券投资基金	11,520,000	人民币普通股	11,520,000				
郑军	6,300,193	人民币普通股	6,300,193				
陈满仓	4,250,192	人民币普通股	4,250,192				
汪建斌	3,384,866	人民币普通股	3,384,866				

前十名股东中回购专户情况说明	无
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	钱金波先生委托王军先生、陈铭海先生委托金银宽先生代为表决 2021 年年度股东大会的所有议案。
上述股东关联关系或一致行动的说明	钱金波、红蜻蜓集团、钱秀芬以及广州市玄元投资管理有限公司-玄元科新 162 号私募证券投资基金为一致行动关系，除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
钱金波	董事	56,339,806	56,339,806	0	/
钱帆	董事	0	0	0	/
金银宽	董事	20,773,410	20,773,410	0	/
陈铭海	董事	13,848,940	13,848,940	0	/
黄旭斌	董事	0	0	0	/
王一江	董事	0	0	0	/
曹益堂	独立董事	0	0	0	/
刘海生	独立董事	0	0	0	/
李浩然	独立董事	0	0	0	/
周海光	监事	0	0	0	/
叶成建	监事	0	0	0	/
周爱雅	监事	0	0	0	/
张少斌	高管	104,000	104,000	0	/
徐威	高管	92,400	92,400	0	/
钱秀芬	高管	16,802,002	16,802,002	0	/
王军	高管	0	0	0	/
钱程	高管	0	0	0	/
熊建华	高管	0	0	0	/

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用



## (三) 其他说明

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

## 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

## 一、 审计报告

适用 不适用

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,376,581,819.32	865,445,091.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		634,150,000.00	924,110,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		649,801,625.54	643,052,410.64
应收款项融资		2,100,000.00	2,100,000.00
预付款项		42,798,940.02	33,061,554.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		17,874,444.74	15,887,346.57

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		502,083,225.14	598,759,166.76
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		338,955.64	
其他流动资产		43,906,684.32	79,794,009.91
流动资产合计		3,269,635,694.72	3,162,209,580.02
<b>非流动资产：</b>			
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		48,511,224.19	49,338,909.25
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		196,067,278.00	196,067,278.00
投资性房地产		351,142,878.62	361,278,770.25
固定资产		509,294,951.16	528,339,993.72
在建工程		9,562,799.91	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		191,075,019.60	130,560,304.80
无形资产		50,532,793.85	55,204,073.66
开发支出			
商誉		5,427,381.30	5,427,381.30
长期待摊费用			1,795,936.01
递延所得税资产		53,982,191.14	56,412,224.25
其他非流动资产		10,870,340.00	2,983,200.00
非流动资产合计		1,426,466,857.77	1,387,408,071.24
资产总计		4,696,102,552.49	4,549,617,651.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款		345,745,911.12	128,278,516.68
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		118,696,079.82	138,020,000.00
应付账款		329,913,160.24	511,458,607.69
预收款项		5,571,522.77	6,911,917.07
合同负债		43,852,110.83	33,805,131.85
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		47,372,104.41	59,930,142.96
应交税费		32,758,789.77	47,610,435.29
其他应付款		215,562,879.59	70,897,473.98

其中：应付利息			
应付股利		144,050,200.00	
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		85,426,348.76	53,693,378.63
其他流动负债		14,637,484.38	15,148,357.11
流动负债合计		1,239,536,391.69	1,065,753,961.26
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		81,504,768.01	50,885,581.14
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		903,586.58	1,535,481.95
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		82,408,354.59	52,421,063.09
负债合计		1,321,944,746.28	1,118,175,024.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		576,200,800.00	576,200,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		728,502,958.70	811,477,064.90
减：库存股			150,972,081.70
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		115,675,863.02	115,675,863.02
一般风险准备			
未分配利润		1,812,928,024.35	1,935,940,961.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,233,307,646.07	3,288,322,608.19
少数股东权益		140,850,160.14	143,120,018.72
所有者权益（或股东权益）合计		3,374,157,806.21	3,431,442,626.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,696,102,552.49	4,549,617,651.26

公司负责人：钱金波 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：程文亮

## 母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,131,738,383.84	779,943,025.93
交易性金融资产		404,000,000.00	794,060,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,231,015,713.29	1,141,699,952.90
应收款项融资		2,100,000.00	2,100,000.00
预付款项		235,706,702.40	243,423,498.69
其他应收款		16,054,041.49	16,625,585.68
其中：应收利息			
应收股利			
存货		62,064,215.95	67,937,746.24
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		50,819.26	
其他流动资产		5,948,387.19	8,153,228.66
流动资产合计		3,088,678,263.42	3,053,943,038.10
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		322,426,257.72	322,426,257.72
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		236,466,089.09	244,162,647.76
固定资产		288,277,144.33	300,105,503.95
在建工程		1,217,605.65	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,489,010.88	15,885,270.26
无形资产		40,053,026.86	44,165,301.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			609,831.19
递延所得税资产		41,483,050.48	40,971,829.07
其他非流动资产		10,870,340.00	2,983,200.00
非流动资产合计		952,282,525.01	971,309,841.09
资产总计		4,040,960,788.43	4,025,252,879.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,087,500.00	60,035,291.68
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		46,436,079.82	35,350,000.00

应付账款		892,812,826.32	1,052,285,719.67
预收款项		3,708,583.45	3,831,320.82
合同负债		884,155,819.99	829,984,050.11
应付职工薪酬		29,135,200.08	35,638,561.87
应交税费		20,488,443.79	21,301,468.95
其他应付款		156,088,743.05	11,108,117.57
其中：应付利息			
应付股利		144,050,200.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,441,851.67	5,318,051.12
其他流动负债		119,300,204.41	112,923,690.32
流动负债合计		2,257,655,252.58	2,167,776,272.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,374,725.61	5,570,658.59
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		240,968.65	767,571.93
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,615,694.26	6,338,230.52
负债合计		2,261,270,946.84	2,174,114,502.63
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		576,200,800.00	576,200,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		728,502,958.70	811,477,064.90
减：库存股			150,972,081.70
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		122,438,918.67	122,438,918.67
未分配利润		352,547,164.22	491,993,674.69
所有者权益（或股东权益）合计		1,779,689,841.59	1,851,138,376.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,040,960,788.43	4,025,252,879.19

公司负责人：钱金波 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：程文亮

## 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		1,121,374,152.25	1,201,293,247.09
其中：营业收入		1,121,374,152.25	1,201,293,247.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,110,413,373.09	1,171,588,252.27
其中：营业成本		733,907,757.95	811,257,964.77
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		4,867,263.63	6,377,721.19
销售费用		250,521,024.62	231,547,529.74
管理费用		113,210,836.98	112,165,487.48
研发费用		16,888,142.22	19,086,799.30
财务费用		-8,981,652.31	-8,847,250.21
其中：利息费用		6,523,790.06	3,543,826.17
利息收入		16,472,082.40	13,199,205.94
加：其他收益		7,961,476.24	1,738,163.33
投资收益（损失以“-”号填列）		15,956,632.43	19,294,809.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-827,685.06	-857,274.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-60,000.00	-1,360,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,620,407.73	-3,081,641.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,897,672.85	-9,515,631.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-115,147.23	209,088.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,185,660.02	36,989,782.78
加：营业外收入		4,155,015.59	10,624,224.86
减：营业外支出		190,137.23	453,175.02

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,150,538.38	47,160,832.62
减：所得税费用		12,383,134.58	22,955,257.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,767,403.80	24,205,574.69
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,767,403.80	24,205,574.69
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		21,037,262.38	26,005,847.01
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,269,858.58	-1,800,272.32
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		18,767,403.80	24,205,574.69
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			
		0.04	0.05
		0.04	0.05

公司负责人：钱金波 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：程文亮

### 母公司利润表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、营业收入		339,868,145.75	266,888,899.51
减：营业成本		257,618,346.33	205,290,095.56
税金及附加		2,149,780.33	2,271,543.91
销售费用		22,744,987.77	26,590,622.84
管理费用		59,061,640.28	58,472,579.70
研发费用		15,540,242.33	18,094,844.36
财务费用		-13,690,346.54	-8,011,884.49
其中：利息费用		966,586.19	1,022,494.48
利息收入		14,899,147.16	9,471,426.17
加：其他收益		1,164,641.53	1,470,311.46
投资收益（损失以“-”号填列）		12,365,150.92	15,981,046.72
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）		-60,000.00	-1,360,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,812,906.70	5,769,158.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,387,310.84	-2,103,710.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）		100,359.57	337,215.64
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,813,429.73	-15,724,880.22
加：营业外收入		1,521,358.78	2,016,727.14
减：营业外支出		77,542.91	130,854.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,257,245.60	-13,839,007.43
减：所得税费用		-346,443.93	-1,306,624.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,603,689.53	-12,532,382.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,603,689.53	-12,532,382.76
（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			
(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		4,603,689.53	-12,532,382.76
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：钱金波 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：程文亮

### 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,223,663,626.82	1,299,961,215.84
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			
收到其他与经营活动有关的现金		60,231,314.82	56,457,037.69
经营活动现金流入小计		1,283,894,941.64	1,356,418,253.53
购买商品、接受劳务支付的现金		877,646,811.03	1,026,513,700.23
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			
支付给职工及为职工支付的现金		208,401,492.42	204,129,641.38
支付的各项税费		43,830,898.51	75,338,906.81
支付其他与经营活动有关的现金		142,469,920.36	161,106,192.27
经营活动现金流出小计		1,272,349,122.32	1,467,088,440.69
经营活动产生的现金流量净额		11,545,819.32	-110,670,187.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,284,160,000.00	1,180,000,000.00
取得投资收益收到的现金		16,784,317.49	19,294,809.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		595,499.00	647,729.73
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		1,301,539,816.49	1,199,942,539.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,159,312.76	12,971,020.20
投资支付的现金		994,260,000.00	1,273,858,978.00
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			
投资活动现金流出小计		1,023,419,312.76	1,286,829,998.20
投资活动产生的现金流量净额		278,120,503.73	-86,887,458.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		370,000,000.00	120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		67,997,975.50	
筹资活动现金流入小计		437,997,975.50	120,000,000.00
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	177,447,333.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,688,422.21	155,906,532.51
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		44,910,440.85	4,858,880.00
筹资活动现金流出小计		198,598,863.06	338,212,745.85
筹资活动产生的现金流量净额		239,399,112.44	-218,212,745.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		529,065,435.49	-415,770,391.65
加：期初现金及现金等价物余额		829,505,348.29	995,765,163.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,358,570,783.78	579,994,772.29

公司负责人：钱金波 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：程文亮

### 母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		375,144,497.20	414,888,937.69
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		32,921,960.78	38,895,472.08
经营活动现金流入小计		408,066,457.98	453,784,409.77
购买商品、接受劳务支付的现金		392,676,945.70	325,694,468.96
支付给职工及为职工支付的现金		99,333,192.55	94,261,384.10
支付的各项税费		11,755,967.77	18,694,133.30
支付其他与经营活动有关的现金		53,014,573.84	63,296,019.97
经营活动现金流出小计		556,780,679.86	501,946,006.33
经营活动产生的现金流量净额		-148,714,221.88	-48,161,596.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		1,009,000,000.00	980,000,000.00
取得投资收益收到的现金		12,365,150.92	15,981,046.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		326,681.00	596,759.73
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		1,021,691,831.92	996,577,806.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,300,676.98	1,756,368.43
投资支付的现金		619,000,000.00	1,070,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		630,300,676.98	1,071,756,368.43
投资活动产生的现金流量净额		391,391,154.94	-75,178,561.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		150,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		67,997,975.50	
筹资活动现金流入小计		217,997,975.50	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		110,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		966,586.19	151,313,563.89
支付其他与筹资活动有关的现金		2,180,000.00	
筹资活动现金流出小计		113,146,586.19	241,313,563.89
筹资活动产生的现金流量净额		104,851,389.31	-191,313,563.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		347,528,322.37	-314,653,722.43
加：期初现金及现金等价物余额		777,693,025.93	810,312,836.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		1,125,221,348.30	495,659,114.09

公司负责人：钱金波 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：程文亮

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	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	576,200,800.00				811,477,064.90	150,972,081.70			115,675,863.02		1,935,940,961.97		3,288,322,608.19	143,120,018.72	3,431,442,626.91
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	576,200,800.00				811,477,064.90	150,972,081.70			115,675,863.02		1,935,940,961.97		3,288,322,608.19	143,120,018.72	3,431,442,626.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-82,974,106.20	-150,972,081.70			0.00		-123,012,937.62		-55,014,962.12	-2,269,858.58	-57,284,820.70
（一）综合收益总额											21,037,262.38		21,037,262.38	-2,269,858.58	18,767,403.80
（二）所有者投入和减少资本					-82,974,106.20	-150,972,081.70							67,997,975.50		67,997,975.50
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															

2022 年半年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额					-82,974,106.20	-150,972,081.70							67,997,975.50		67,997,975.50
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	576,200,800.00				728,502,958.70			115,675,863.02	1,812,928,024.35	3,233,307,646.07	140,850,160.14	3,374,157,806.21			

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

## 2022 年半年度报告

	实收资本(或股本)	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	576,200,800.00				811,477,064.90	150,972,081.70			113,911,744.90		2,065,508,355.23		3,416,125,883.33	117,366,324.99	3,533,492,208.32
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	576,200,800.00				811,477,064.90	150,972,081.70			113,911,744.90		2,065,508,355.23		3,416,125,883.33	117,366,324.99	3,533,492,208.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-124,322,810.88		-124,322,810.88	-1,800,272.32	-126,123,083.20
(一)综合收益总额											26,005,847.01		26,005,847.01	-1,800,272.32	24,205,574.69
(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											-150,328,657.89		-150,328,657.89		-150,328,657.89
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										-150,328,657.89		-150,328,657.89			-150,328,657.89
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	576,200,800.00				811,477,064.90	150,972,081.70			113,911,744.90	1,941,185,544.35		3,291,803,072.45	115,566,052.67		3,407,369,125.12

公司负责人：钱金波 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：程文亮

### 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股 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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	576,200,800.00				811,477,064.90	150,972,081.70			122,438,918.67	491,993,674.69	1,851,138,376.56



2022 年半年度报告

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	576,200,800.00				811,477,064.90	150,972,081.70		122,438,918.67	491,993,674.69	1,851,138,376.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-82,974,106.20	-150,972,081.70			-139,446,510.47	-71,448,534.97
（一）综合收益总额									4,603,689.53	4,603,689.53
（二）所有者投入和减少资本					-82,974,106.20	-150,972,081.70				67,997,975.50
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					-82,974,106.20	-150,972,081.70				67,997,975.50
4. 其他										
（三）利润分配									-144,050,200.00	-144,050,200.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-144,050,200.00	-144,050,200.00
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	576,200,800.00				728,502,958.70			122,438,918.67	352,547,164.22	1,779,689,841.59

项目	2021 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	576,200,800.00				811,477,064.90	150,972,081.70			120,674,800.55	626,445,269.50	1,983,825,853.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	576,200,800.00				811,477,064.90	150,972,081.70			120,674,800.55	626,445,269.50	1,983,825,853.25

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								0.00	-162,861,040.65	-162,861,040.65
（一）综合收益总额									-12,532,382.76	-12,532,382.76
（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									-150,328,657.89	-150,328,657.89
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-150,328,657.89	-150,328,657.89
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	576,200,800.00				811,477,064.90	150,972,081.70		120,674,800.55	463,584,228.85	1,820,964,812.60

公司负责人：钱金波 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：程文亮

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由红蜻蜓集团有限公司（以下简称“红蜻蜓集团”）、钱金波、金银宽、钱秀芬、李忠康、郑春明、陈铭海、钱金云、夏赛侠、黄荣新、陈鹏飞、陈满仓、汪建斌、朱启南、周国良、周良华共同发起设立的股份有限公司，股本为人民币 2,000.00 万元。根据公司 2014 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]705 号文核准，公司向社会公开发行 5,880 万股并在上海证券交易所上市，所属行业为制鞋行业。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 576,200,800.00 元。

公司注册地：浙江省温州市永嘉县瓯北街道双塔路 2357 号。

总部办公地：浙江省温州市永嘉县瓯北镇五星工业园红蜻蜓大厦。

本公司母公司系红蜻蜓集团有限公司，实际控制人为钱金波。

本财务报表业经公司全体董事于 2022 年 8 月 14 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内公司如下：

公司名称
上海红蜻蜓鞋业有限公司
广东尚品服饰实业有限公司
武汉红蜻蜓鞋业有限公司
浙江红蜻蜓电子商务有限公司
甘肃红蜻蜓贸易有限公司
广州未未贸易有限公司
温州卓凡供应链管理有限公司
上海红蜻蜓服饰研发设计中心（有限合伙）
杭州红蜻蜓电子商务有限公司
浙江红蜻蜓贸易有限公司
湖南红蜻蜓贸易有限公司
四川红蜻蜓鞋业有限公司
肇庆红蜻蜓实业有限公司
温州红蜻蜓儿童用品有限公司
上海红蜻蜓实业有限公司
广东红蜻蜓鞋业有限公司

公司名称
重庆红蜻蜓鞋业有限公司
广西柳州红蜻蜓贸易有限公司
温州红蜻蜓贸易有限公司
上海奈是特贸易有限公司
上海迪韦立贸易有限公司
河南红蜻蜓贸易有限公司
杭州红蜻蜓网络科技有限公司
宁波梅山保税港区红蜻蜓资产管理有限公司
上海爱履信息科技有限公司
南京舜禹创业投资合伙企业（有限合伙）
南京创熠焱律创业投资合伙企业（有限合伙）
宁波大黄蜂数字信息技术有限公司
温州尚佳鞋革产业链服务有限公司
浙江红蜻蜓品牌管理有限公司
浙江爱依迪贸易有限公司
永嘉红蜻蜓贸易有限公司
合肥红蜻蜓商业运营服务有限公司
南昌红蜻蜓商业运营管理有限公司
昆明红蜻蜓商业运营管理有限公司
济南红蜻蜓商业运营管理有限公司
福州晋安红蜻蜓企业管理服务有限公司
上海红微鞋业有限公司
浙江红韵企业管理有限公司
上海红韵实业发展有限公司
温州履趣文化创意有限公司

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自报告期末起至少 12 个月内能够维持公司业务正常运作，不存在导致无法持续经营的事项。

## 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：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

## 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### （2）处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的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企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

终止确认时,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### (6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

### 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法为账龄分析法

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备，同时记入信用减值损失

### 15. 存货

适用 不适用

#### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

#### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

#### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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。本公司已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### 17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### 18. 债权投资

#### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 19. 其他债权投资

#### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

## （2）权益法核算的长期股权投资

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

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确

认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	25	5%	3.80%
机器设备	平均年限法	10	5%	9.50%



运输设备	平均年限法	5	5%	19.00%
电子设备	平均年限法	3	5%	31.67%
其他设备	平均年限法	5	5%	19.00%
固定资产装修	平均年限法	5		20.00%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如上。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

### 25. 借款费用

适用 不适用

#### 1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

#### 3、 暂停资本化期间

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

#### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

#### 26. 生物资产

适用 不适用

#### 27. 油气资产

适用 不适用

#### 28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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。

#### 2、 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	摊销方法	依据
土地使用权	土地权证登记使用年限	平均年限法	土地权证
商标	10 年	平均年限法	按给企业带来经济利益的期限
软件	5 年	平均年限法	按给企业带来经济利益的期限

每年度终了，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，本年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

√适用 □不适用

#### 1、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 2、 开发阶段支出资本化的具体条件

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

#### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 2、摊销年限

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 34. 租赁负债

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予

新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方



收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。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或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## (2). 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

√适用 □不适用

公司系鞋类制造公司，公司在商品的控制权已转移至客户时确认收入。公司销售模式分为自营专卖店销售、自营商场店销售、加盟商销售、网络自营零售、团购销售、联营模式：

公司根据会计准则规定并结合实际经营状况，制定各销售模式的收入政策如下：

- (1) 自营专卖店销售：于商品交付给消费者并收取货款时，确认销售收入。
- (2) 自营商场店销售：于收到商场结算清单后确认收入。
- (3) 加盟商销售：于商品发出后确认收入。
- (4) 网络自营零售：于商品发出且退货期结束后确认收入。

(5) 团购销售：于商品交付给客户，并经对方验收合格后确认收入。

(6) 联营模式：于收到联营客户的销售清单时确认收入。

根据公司对加盟商的政策，允许加盟商在合同期内可按当期发货总额一定比例的退货率退回当季的货品。对于附有销售退回条款的销售，于客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。

### 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履行成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 40. 政府补助

适用 不适用

#### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

## 2、 确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合条件企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。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。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现

率折现均可；

- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

## 1、 本公司作为承租人

### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额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。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 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；
- 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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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。

### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，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，将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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该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；
- 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。
- 融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：
  - 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
  - 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### （3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

## 3、 售后租回交易

公司按照本附注“五、（三十八）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属



于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人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。金融负债的会计处理详见本附注“五、(十)金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、(十)金融工具”。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

#### (二) 回购本公司股份

公司因减少注册资本或奖励职工等原因回购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

#### (三) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、

评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%

公司及子公司普通货物销售适用 13%增值税税率,不动产租赁适用 9%增值税税率，不动产租赁采用简易计税方法的适用 5%征收率，咨询业务适用 6%增值税税率，小规模纳税人 1-3 月适用 3%增值税征收率，4-6 月享受免征增值税政策。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司	15
宁波大黄蜂数字信息技术有限公司	20
温州尚佳鞋革产业链服务有限公司	20
温州履趣文化创意有限公司	20
宁波梅山保税港区红蜻蜓资产管理有限公司	25
肇庆红蜻蜓实业有限公司	25
重庆红蜻蜓鞋业有限公司	25
温州卓凡供应链管理有限公司	25

浙江红蜻蜓贸易有限公司	25
永嘉红蜻蜓贸易有限公司	25
浙江爱依迪贸易有限公司	25
广东尚品服饰实业有限公司	25
浙江红蜻蜓电子商务有限公司	25
杭州红蜻蜓电子商务有限公司	25
温州红蜻蜓儿童用品有限公司	25
上海迪韦立贸易有限公司	20
上海红蜻蜓鞋业有限公司	20
广州未未贸易有限公司	25
杭州红蜻蜓网络科技有限公司	25
浙江红蜻蜓品牌管理有限公司	20
四川红蜻蜓鞋业有限公司	25
广东红蜻蜓鞋业有限公司	25
广东红蜻蜓鞋业有限公司广州东圃店	25
广东红蜻蜓鞋业有限公司民营科技园工厂店	25
湖南红蜻蜓贸易有限公司	25
上海红蜻蜓实业有限公司	25
温州红蜻蜓贸易有限公司	20
甘肃红蜻蜓贸易有限公司	20
广西柳州红蜻蜓贸易有限公司	20
河南红蜻蜓贸易有限公司	20
武汉红蜻蜓鞋业有限公司	20
合肥红蜻蜓商业运营服务有限公司	20
南昌红蜻蜓商业运营管理有限公司	20
昆明红蜻蜓商业运营管理有限公司	20
济南红蜻蜓商业运营管理有限公司	20
福州晋安红蜻蜓企业管理服务有限公司	20
上海奈是特贸易有限公司	20
上海爱履信息科技有限公司	20
上海红微鞋业有限公司	20
上海红韵实业发展有限公司	20
浙江红韵企业管理有限公司	20

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室签发的《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕251 号），公司通过高新技术企业认证，并取得编号为 GR202033000300 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 2020-2022 年度，2022 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

一级子公司：温州尚佳鞋革产业链服务有限公司、温州履趣文化创意有限公司、上海迪韦立贸易有限公司、上海红蜻蜓鞋业有限公司、浙江红蜻蜓品牌管理有限公司、温州红蜻蜓贸易有限公司、甘肃红蜻蜓贸易有限公司、广西柳州红蜻蜓贸易有限公司、河南红蜻蜓贸易有限公司、武汉红蜻蜓鞋业有限公司、浙江红韵企业管理有限公司；二级子公司：宁波大黄蜂数字信息技术有

限公司、合肥红蜻蜓商业运营服务有限公司、上海奈是特贸易有限公司、上海爱履信息科技有限公司、上海红韵实业发展有限公司、南昌红蜻蜓商业运营管理有限公司、昆明红蜻蜓商业运营管理有限公司、济南红蜻蜓商业运营管理有限公司、福州晋安红蜻蜓企业管理服务有限公司；三级子公司上海红微鞋业有限公司系小型微利企业，根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（2021年第8号）、《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021年第12号）及《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022年第13号），对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

财政部 税务总局公告 2022 年第 11 号公告如下：《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年 39 号）第七条和《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2019 年第 87 号）规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，一级子公司浙江红蜻蜓品牌管理有限公司、二级子公司宁波大黄蜂数字信息技术有限公司、二级子公司合肥红蜻蜓商业运营服务有限公司、二级子公司福州晋安红蜻蜓企业管理服务有限公司享受增值税进项税额加计 10% 扣除的税收优惠。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,498.11	16,310.51
银行存款	1,358,552,548.59	829,488,300.70
其他货币资金	18,011,772.62	35,940,480.75
合计	1,376,581,819.32	865,445,091.96

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	634,150,000.00	924,110,000.00
其中：		

理财产品	630,150,000.00	920,050,000.00
权益工具投资	4,000,000.00	4,060,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	634,150,000.00	924,110,000.00

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	500,000.00	
合计	500,000.00	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	570,089,463.09
1 至 2 年	84,926,426.91

2至3年	52,971,418.97
3年以上	14,570,274.00
合计	722,557,582.97

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	722,557,582.97	100.00	72,755,957.43	10.07	649,801,625.54	712,190,028.30	100.00	69,137,617.66	9.71	643,052,410.64
按账龄组合计提坏账准备	722,557,582.97	100.00	72,755,957.43	10.07	649,801,625.54	712,190,028.30	100.00	69,137,617.66	9.71	643,052,410.64
合计	722,557,582.97	/	72,755,957.43	/	649,801,625.54	712,190,028.30	/	69,137,617.66	/	643,052,410.64

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄分析法

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内小计	570,089,463.09	28,504,473.15	5.00
1至2年	84,926,426.91	8,492,642.69	10.00
2至3年	52,971,418.97	21,188,567.59	40.00
3年以上	14,570,274.00	14,570,274.00	100.00
合计	722,557,582.97	72,755,957.43	10.07

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	69,137,617.66	1,863,984.92	1,845,322.20	90,967.35		72,755,957.43
合计	69,137,617.66	1,863,984.92	1,845,322.20	90,967.35		72,755,957.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
麻建安	1,845,322.20	银行收款
合计	1,845,322.20	/

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	90,967.35

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

客户名称	期末应收款账面余额(元)	比例(%)
第一名	90,087,035.98	12.47
第二名	23,952,422.67	3.31
第三名	17,644,800.00	2.44
第四名	15,056,261.64	2.08
第五名	14,502,605.26	2.01
合计	161,243,125.55	22.32

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,100,000.00	2,100,000.00
合计	2,100,000.00	2,100,000.00

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	42,431,415.73	0.99	22,853,011.35	69.12
1至2年	367,524.29	0.01	10,208,542.83	30.88
合计	42,798,940.02	100.00	33,061,554.18	100.00

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

预付对象	期末预付款账面余额(元)	比例(%)
第一名	8,550,000.00	19.98
第二名	1,519,532.74	3.55
第三名	1,200,000.00	2.80
第四名	985,662.66	2.30
第五名	726,037.80	1.70
合计	12,981,233.20	30.33

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,874,444.74	15,887,346.57
合计	17,874,444.74	15,887,346.57

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用



其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	14,915,987.56
1至2年	2,452,461.79
2至3年	2,495,068.25
3年以上	2,502,428.66
合计	22,365,946.26

**(2). 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	4,454,754.23	3,912,081.83
保证金	14,248,143.82	13,044,867.00
代垫款	3,663,048.21	2,665,476.45
合计	22,365,946.26	19,622,425.28

**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额	1,755,476.94		1,979,601.77	3,735,078.71
本期计提	233,595.92		522,826.89	756,422.81
2022年6月30日余额	1,989,072.86		2,502,428.66	4,491,501.52

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的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,735,078.71	756,422.81				4,491,501.52
<b>合计</b>	<b>3,735,078.71</b>	<b>756,422.81</b>				<b>4,491,501.52</b>

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
第一名	保证金	2,000,000.00	1年以内	8.94	100,000.00
第二名	保证金	800,000.00	2至3年	3.58	320,000.00
第三名	保证金	951,000.00	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	4.25	218,550.00
第四名	保证金	300,000.00	1年以内	1.34	15,000.00
第五名	保证金	272,500.00	1年以内	1.22	13,625.00
<b>合计</b>	<b>/</b>	<b>4,323,500.00</b>	<b>/</b>	<b>19.33</b>	<b>667,175.00</b>

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	48,928,108.46		48,928,108.46	55,459,792.75		55,459,792.75
在产品	1,983,853.23		1,983,853.23	10,436,027.98		10,436,027.98
库存商品	503,108,719.00	55,622,499.02	447,486,219.98	590,398,512.25	64,181,316.00	526,217,196.25
周转材料	3,685,043.47		3,685,043.47	6,646,149.78		6,646,149.78
合计	557,705,724.16	55,622,499.02	502,083,225.14	662,940,482.76	64,181,316.00	598,759,166.76

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
库存商品	64,181,316.00	4,897,672.85		13,456,489.83		55,622,499.02
合计	64,181,316.00	4,897,672.85		13,456,489.83		55,622,499.02

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 11、持有待售资产

适用 不适用

#### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产改良支出	338,955.64	
<b>合计</b>	<b>338,955.64</b>	

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

#### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	9,920,000.57	4,032,646.48
待认证进项税额	24,275,249.08	64,308,052.08
预缴税费	2,639,010.28	2,521,830.96
应收退货成本	7,072,424.39	8,931,480.39
<b>合计</b>	<b>43,906,684.32</b>	<b>79,794,009.91</b>

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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											
南京每时美事科技有限公司	16,602,648.25			-659,915.54						15,942,732.71	
温州蜻颖网络科技有限公司（有限合伙）	185,107.58									185,107.58	
温州市青峰创业投资合伙企业（有限合伙）	32,551,153.42			-167,769.52						32,383,383.90	
小计	49,338,909.25			-827,685.06						48,511,224.19	
<b>合计</b>	<b>49,338,909.25</b>			<b>-827,685.06</b>						<b>48,511,224.19</b>	

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	196,067,278.00	196,067,278.00
合计	196,067,278.00	196,067,278.00

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	558,920,236.91	31,507,072.02		590,427,308.93
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	558,920,236.91	31,507,072.02		590,427,308.93
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	221,239,477.36	7,909,061.32		229,148,538.68
2. 本期增加金额	9,954,051.71	181,839.92		10,135,891.63
(1) 计提或摊销	9,954,051.71	181,839.92		10,135,891.63
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	231,193,529.07	8,090,901.24		239,284,430.31
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	327,726,707.84	23,416,170.78		351,142,878.62
2. 期初账面价值	337,680,759.55	23,598,010.70		361,278,770.25

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
巴中市巴州区东城街商铺	13,397,620.00	房开公司正在协调办理
红蜻蜓太和园区商业街	4,991,850.13	正在协调办理

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	509,294,951.16	528,339,993.72
合计	509,294,951.16	528,339,993.72

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	743,888,066.03	118,359,943.27	26,056,249.62	39,966,806.63	14,041,779.86	12,691,254.04	955,004,099.45
2. 本期增加金额	500,117.61	895,111.24		854,151.35	1,210,288.26		3,459,668.46
(1) 购置		895,111.24		854,151.35	756,068.90		2,505,331.49
(2) 在建工程转入	500,117.61				454,219.36		954,336.97
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		3,298,589.58	1,355,024.12	1,986,689.03	203,604.41		6,843,907.14
(1) 处置或报废		3,298,589.58	1,355,024.12	1,986,689.03	203,604.41		6,843,907.14
4. 期末余额	744,388,183.64	115,956,464.93	24,701,225.50	38,834,268.95	15,048,463.71	12,691,254.04	951,619,860.77
二、累计折旧							
1. 期初余额	279,914,210.84	66,034,474.47	21,496,838.24	36,440,781.14	10,086,547.00	12,691,254.04	426,664,105.73
2. 本期增加金额	15,196,308.48	3,959,567.22	499,279.37	1,360,764.94	660,132.63		21,676,052.64
(1) 计提	15,196,308.48	3,959,567.22	499,279.37	1,360,764.94	660,132.63		21,676,052.64
3. 本期减少金额		2,725,774.79	1,271,036.18	1,829,187.29	189,250.50		6,015,248.76

(1) 处置或报废		2,725,774.79	1,271,036.18	1,829,187.29	189,250.50		6,015,248.76
4. 期末 余额	295,110,519.32	67,268,266.90	20,725,081.43	35,972,358.79	10,557,429.13	12,691,254.04	442,324,909.61
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	449,277,664.32	48,688,198.03	3,976,144.07	2,861,910.16	4,491,034.58		509,294,951.16
2. 期初 账面价值	463,973,855.19	52,325,468.80	4,559,411.38	3,526,025.49	3,955,232.86		528,339,993.72

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	14,529,868.11	10,246,641.50		4,283,226.61	
合计	14,529,868.11	10,246,641.50		4,283,226.61	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
四川零配仓	18,057,300.91	未达到办理条件
合计	18,057,300.91	

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,562,799.91	
合计	9,562,799.91	

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
浦西园区光伏发电项目	1,217,605.65		1,217,605.65			
浙江红韵企业管理装修工程项目	8,117,973.16		8,117,973.16			
肇庆鞋业零配仓库消防整改项目	227,221.10		227,221.10			
合计	9,562,799.91		9,562,799.91			

#### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
浦西园区光伏发电项目			1,217,605.65			1,217,605.65						自有资金
浙江红韵企业管理装修工程项目			8,117,973.16			8,117,973.16						自有资金
合计			9,335,578.81			9,335,578.81	/	/			/	/

#### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

### 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

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋与建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	159,159,437.57	159,159,437.57
2. 本期增加金额	98,803,809.97	98,803,809.97
(1) 新增租赁	98,803,809.97	98,803,809.97
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	257,963,247.54	257,963,247.54
二、累计折旧		
1. 期初余额	28,599,132.77	28,599,132.77
2. 本期增加金额	38,289,095.17	38,289,095.17
(1) 计提	38,289,095.17	38,289,095.17
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	66,888,227.94	66,888,227.94
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	191,075,019.60	191,075,019.60
2. 期初账面价值	130,560,304.80	130,560,304.80

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	60,648,275.94	3,222,170.00	35,745,493.35		99,615,939.29
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					

(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	60,648,275.94	3,222,170.00	35,745,493.35		99,615,939.29
二、累计摊销					
1. 期初余额	18,856,886.45	2,756,468.26	22,798,510.92		44,411,865.63
2. 本期增加金额	1,064,192.83	34,420.38	3,572,666.60		4,671,279.81
(1) 计提	1,064,192.83	34,420.38	3,572,666.60		4,671,279.81
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	19,921,079.28	2,790,888.64	26,371,177.52		49,083,145.44
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	40,727,196.66	431,281.36	9,374,315.83		50,532,793.85
2. 期初账面价值	41,791,389.49	465,701.74	12,946,982.43		55,204,073.66

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%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
广东红蜻蜓鞋业 有限公司	414,541.71					414,541.71
重庆红蜻蜓鞋业 有限公司	3,700,882.70					3,700,882.70
广西柳州红蜻蜓 贸易有限公司	1,311,956.89					1,311,956.89
合计	5,427,381.30					5,427,381.30

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
固定资产改 良支出	1,795,936.01	0.00	1,456,980.37	338,955.64	0.00
合计	1,795,936.01	0.00	1,456,980.37	338,955.64	0.00

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	56,008,354.66	12,279,106.32	55,318,035.82	10,492,529.13
内部交易未实现利润	71,969,508.07	16,039,336.91	87,030,197.34	17,012,552.06
可抵扣亏损	141,881,472.57	21,394,628.28	162,640,732.51	24,396,109.87
政府补助	903,586.58	201,799.79	1,535,481.95	307,113.30
业务重组影响	14,112,720.39	2,116,908.06	14,545,463.37	2,181,819.51
预估退货	1,002,745.23	150,411.78	1,540,669.23	231,100.38
交易性金融资产公允价值变动	12,000,000.00	1,800,000.00	11,940,000.00	1,791,000.00
<b>合计</b>	<b>297,878,387.50</b>	<b>53,982,191.14</b>	<b>334,550,580.22</b>	<b>56,412,224.25</b>

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	76,861,603.31	96,057,947.23
可抵扣亏损	306,771,870.07	271,839,890.96
<b>合计</b>	<b>383,633,473.38</b>	<b>367,897,838.19</b>

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年度	17,417,160.48	17,417,160.48	
2023 年度	26,308,809.66	26,308,809.66	
2024 年度	74,448,429.39	57,580,733.99	
2025 年度	72,378,221.30	60,601,975.34	
2026 年度	109,931,211.49	109,931,211.49	
2027 年度	6,288,037.75		
<b>合计</b>	<b>306,771,870.07</b>	<b>271,839,890.96</b>	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,508,600.00		3,508,600.00	2,983,200.00		2,983,200.00

预付房屋款	7,361,740.00		7,361,740.00	0.00		0.00
合计	10,870,340.00		10,870,340.00	2,983,200.00		2,983,200.00

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	100,087,500.00	30,035,291.68
票据贴现借款	245,658,411.12	98,243,225.00
合计	345,745,911.12	128,278,516.68

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 33、交易性金融负债

□适用 √不适用

### 34、衍生金融负债

□适用 √不适用

### 35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	118,696,079.82	138,020,000.00
合计	118,696,079.82	138,020,000.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	317,253,777.29	491,832,987.51
1 至 2 年（含 2 年）	3,461,932.27	5,366,973.10
2 至 3 年（含 3 年）	111,097.96	172,233.22
3 年以上	9,086,352.72	14,086,413.86
合计	329,913,160.24	511,458,607.69

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,571,522.77	6,911,917.07
合计	5,571,522.77	6,911,917.07

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	43,852,110.83	33,805,131.85
合计	43,852,110.83	33,805,131.85

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,539,819.57	183,827,274.07	197,138,277.52	45,228,816.12
二、离职后福利-设定提存计划	1,390,323.39	12,654,568.24	11,901,603.34	2,143,288.29
合计	59,930,142.96	196,481,842.31	209,039,880.86	47,372,104.41

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	46,042,272.28	163,598,088.36	178,108,783.13	31,531,577.51
二、职工福利费		7,957,569.69	7,957,569.69	

三、社会保险费	969,169.89	7,940,090.02	7,585,527.48	1,323,732.43
其中：医疗保险费	896,030.64	7,542,626.84	7,185,482.14	1,253,175.34
工伤保险费	63,353.61	322,422.82	329,686.25	56,090.18
生育保险费	9,785.64	75,040.36	70,359.09	14,466.91
四、住房公积金	6,797.00	2,386,718.00	2,385,944.00	7,571.00
五、工会经费和职工教育经费	11,521,580.40	1,944,808.00	1,100,453.22	12,365,935.18
<b>合计</b>	<b>58,539,819.57</b>	<b>183,827,274.07</b>	<b>197,138,277.52</b>	<b>45,228,816.12</b>

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,343,584.27	12,266,041.68	11,534,504.24	2,075,121.71
2、失业保险费	46,739.12	388,526.56	367,099.10	68,166.58
<b>合计</b>	<b>1,390,323.39</b>	<b>12,654,568.24</b>	<b>11,901,603.34</b>	<b>2,143,288.29</b>

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,476,516.80	12,303,675.93
企业所得税	7,787,659.81	18,088,804.66
个人所得税	1,099,631.84	1,457,754.55
城市维护建设税	641,692.01	776,659.68
房产税	14,051,767.97	14,132,579.10
土地使用税	66,290.48	70,886.48
教育费附加	323,193.18	393,476.85
地方教育费附加	219,303.97	267,521.41
水利建设基金	11,375.54	2,261.02
印花税	78,740.46	114,518.23
生活垃圾费	2,617.71	2,297.38
<b>合计</b>	<b>32,758,789.77</b>	<b>47,610,435.29</b>

## 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	144,050,200.00	
其他应付款	71,512,679.59	70,897,473.98
<b>合计</b>	<b>215,562,879.59</b>	<b>70,897,473.98</b>



**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	144,050,200.00	
<b>合计</b>	<b>144,050,200.00</b>	

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：  
无

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	64,012,959.70	64,432,377.82
费用类	7,499,719.89	6,465,096.16
<b>合计</b>	<b>71,512,679.59</b>	<b>70,897,473.98</b>

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	85,426,348.76	53,693,378.63
<b>合计</b>	<b>85,426,348.76</b>	<b>53,693,378.63</b>

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付退货款	8,936,709.97	10,753,689.97
待转销项税额	5,700,774.41	4,394,667.14
<b>合计</b>	<b>14,637,484.38</b>	<b>15,148,357.11</b>

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (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）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	174,055,092.43	110,033,880.27
其中：未确认融资费用	-7,123,975.66	-5,454,920.50
减：一年内到期的租赁负债	-85,426,348.76	-53,693,378.63
合计	81,504,768.01	50,885,581.14

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

## 长期应付款

□适用 √不适用

## 专项应付款

□适用 √不适用

## 49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 50、预计负债

□适用 √不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	1,535,481.95	0.00	631,895.37	903,586.58	摊销与资产相关的政府补助
合计	1,535,481.95	0.00	631,895.37	903,586.58	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
数字化工厂项目建设补助资金	294,273.89			73,568.48		220,705.41	与资产相关
工业企业技术改造事后补助	767,910.02			105,292.09		662,617.93	与资产相关
永嘉县经济和信息化局 2019 年度两化融合补助	473,298.04			453,034.80		20,263.24	与资产相关
合计	1,535,481.95			631,895.37		903,586.58	

其他说明：

□适用 √不适用

## 52、其他非流动负债

□适用 √不适用

## 53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	576,200,800.00						576,200,800.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

#### 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

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	777,118,369.90		82,974,106.20	694,144,263.70
其他资本公积	34,358,695.00			34,358,695.00
<b>合计</b>	<b>811,477,064.90</b>		<b>82,974,106.20</b>	<b>728,502,958.70</b>

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

主要为公司报告期内实施员工持股计划所致。

#### 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	150,972,081.70	0.00	150,972,081.70	0.00
<b>合计</b>	<b>150,972,081.70</b>	<b>0.00</b>	<b>150,972,081.70</b>	<b>0.00</b>

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

主要为公司报告期内将回购股份用于实施员工持股计划所致。

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	115,675,863.02			115,675,863.02
合计	115,675,863.02			115,675,863.02

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,935,940,961.97	2,065,508,355.23
调整后期初未分配利润	1,935,940,961.97	2,065,508,355.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,037,262.38	22,525,382.75
减：提取法定盈余公积		1,764,118.12
应付普通股股利	144,050,200.00	150,328,657.89
期末未分配利润	1,812,928,024.35	1,935,940,961.97

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,033,453,244.42	668,955,912.48	1,115,744,677.70	741,157,315.04
其他业务	87,920,907.83	64,951,845.47	85,548,569.39	70,100,649.73
合计	1,121,374,152.25	733,907,757.95	1,201,293,247.09	811,257,964.77

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,037,687.81	1,669,594.71

教育费附加	570,258.90	838,775.20
房产税	2,077,955.70	2,303,152.90
土地使用税	528,498.47	578,863.70
车船使用税	17,324.88	22,288.08
印花税	250,572.68	394,631.62
环境保护税	4,792.31	11,226.35
地方教育费附加	380,172.88	559,188.63
<b>合计</b>	<b>4,867,263.63</b>	<b>6,377,721.19</b>

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	73,782,818.26	63,693,154.60
广告宣传费	34,679,140.03	42,850,307.22
运杂费	30,181.25	611,413.62
佣金	54,459,242.36	62,872,555.76
租赁费	44,573,061.40	14,505,890.74
商场费用	12,771,769.78	19,777,759.36
差旅费	1,125,571.81	2,321,948.18
低值易耗品	597,363.84	551,192.65
折旧费	2,922,961.29	3,284,387.44
其他	22,774,668.39	20,217,291.92
装修费	2,804,246.21	861,628.25
<b>合计</b>	<b>250,521,024.62</b>	<b>231,547,529.74</b>

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	47,758,526.12	53,389,707.85
社会统筹保险费	12,417,600.73	12,179,603.03
折旧摊销费	18,976,417.80	17,122,856.93
咨询费	3,578,143.70	2,496,307.40
差旅交通费	1,088,153.29	1,207,781.23
办公通讯费	4,458,145.06	3,966,150.55
租赁费	3,546,269.78	3,405,116.40
劳务派遣费	358,760.58	346,064.59
物业服务费	2,768,016.16	2,273,772.54
业务招待费	1,210,642.44	1,679,963.72
装修费	3,095,984.06	373,285.94
其他	13,954,177.26	13,724,877.30
<b>合计</b>	<b>113,210,836.98</b>	<b>112,165,487.48</b>

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	11,822,794.71	11,264,396.04
直接材料	2,555,325.89	4,086,186.93
设计咨询	651,363.67	940,091.34
折旧摊销	822,458.77	1,002,026.66
差旅费	149,759.09	268,067.83
水电费	457,805.10	352,902.26
办公费	202,772.42	278,281.80
知识产权费	183,892.83	91,445.31
其他费用	41,969.74	803,401.13
<b>合计</b>	<b>16,888,142.22</b>	<b>19,086,799.30</b>

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,523,790.06	3,543,826.17
其中：租赁负债利息费用	2,835,367.85	334,284.88
减：利息收入	-16,472,082.40	-13,199,205.94
其他	966,640.03	808,129.56
<b>合计</b>	<b>-8,981,652.31</b>	<b>-8,847,250.21</b>

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,660,583.51	916,852.38
递延收益摊销	631,895.37	626,643.55
代扣个人所得税手续费	137,207.15	113,025.30
直接减免的增值税	436,394.42	51,712.11
进项税加计抵减	95,395.79	29,929.99
<b>合计</b>	<b>7,961,476.24</b>	<b>1,738,163.33</b>

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-827,685.06	-857,274.99
理财产品到期收回产生的投资收益	16,751,640.70	20,152,084.82
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	32,676.79	
<b>合计</b>	<b>15,956,632.43</b>	<b>19,294,809.83</b>

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-60,000.00	-1,360,000.00
合计	-60,000.00	-1,360,000.00

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-1,863,984.92	-2,166,405.06
其他应收款坏账损失	-756,422.81	-915,236.40
合计	-2,620,407.73	-3,081,641.46

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	/	/
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,897,672.85	-9,515,631.96
合计	-4,897,672.85	-9,515,631.96

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-115,147.23	209,088.22
合计	-115,147.23	209,088.22

其他说明：

□适用 √不适用

## 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	/	31,311.30	/
其中：固定资产处置利得	/	31,311.30	/
政府补助	/	3,436,622.58	/
诉讼赔款	1,294,098.27	1,910,884.26	1,294,098.27



其他	2,860,917.32	5,245,406.72	2,860,917.32
<b>合计</b>	<b>4,155,015.59</b>	<b>10,624,224.86</b>	<b>4,155,015.59</b>

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
收宁波大黄蜂数字信息技术有限公司扶持资金	/	50,000.00	与收益相关
收上海市浦东新区祝桥镇总工会知识竞赛补助	/	349.00	与收益相关
培训补贴	/	600.00	与收益相关
以工代训补贴	/	159,600.00	与收益相关
收永嘉县社保局2020年留岗留薪补贴	/	43,575.00	与收益相关
收永嘉县投资促进中心新引进总部企业贡献奖励	/	1,172,983.00	与收益相关
收到2019年度专利资助专项资金	/	7,500.00	与收益相关
收到2020年肇庆高新区专利资助专项资金	/	18,000.00	与收益相关
收2020年下半年的扶持财政补助	/	70,000.00	与收益相关
收返税补助款	/	1,910,000.00	与收益相关
省级就业风险储备金	/	601.32	与收益相关
省级就业风险储备金	/	757.85	与收益相关
省级就业风险储备金	/	329.85	与收益相关
稳岗就业补助	/	620.06	与收益相关
收到小微企业工会经费补助	/	920.67	与收益相关
收到小微企业工会经费补助	/	785.83	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	35,456.56	112,207.25	35,456.56
其中：固定资产处置损失	35,456.56	112,207.25	35,456.56
对外捐赠	50,000.00	6,506.76	50,000.00
水利建设基金	6,403.78	8,249.67	0.00
其他	98,276.89	326,211.34	98,276.89
<b>合计</b>	<b>190,137.23</b>	<b>453,175.02</b>	<b>183,733.45</b>

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,953,101.47	24,221,194.82
递延所得税费用	2,430,033.11	-1,265,936.89
<b>合计</b>	<b>12,383,134.58</b>	<b>22,955,257.93</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	31,150,538.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,672,580.76
子公司适用不同税率的影响	2,180,537.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	217,501.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,400,131.64
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	3,576,555.89
可加计扣除费用的影响	-2,664,172.85
所得税费用	12,383,134.58

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回暂付款及收到暂收款	5,826,198.01	7,876,320.18
政府补助	6,660,583.51	4,353,474.96
银行存款利息收入	16,472,082.40	13,199,205.94
租金收入	15,140,183.48	13,343,351.41
其他	16,132,267.42	17,684,685.20
<b>合计</b>	<b>60,231,314.82</b>	<b>56,457,037.69</b>

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付暂付款及偿还暂收款	15,629,281.31	17,126,859.02
广告宣传费	34,679,140.03	44,992,822.58
低值易耗品	1,268,629.15	1,413,527.33
运输费用	32,897.56	666,440.85

差旅费	2,213,725.10	3,529,729.41
技术开发费	4,242,888.74	6,820,376.60
办公费通讯费	4,458,145.06	4,204,119.58
装修费	5,900,230.27	1,234,914.19
咨询费	4,915,922.02	5,131,352.78
租赁费用	/	17,911,007.14
其他	69,129,061.12	58,075,042.79
<b>合计</b>	<b>142,469,920.36</b>	<b>161,106,192.27</b>

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工持股计划收到的现金	67,997,975.50	/
<b>合计</b>	<b>67,997,975.50</b>	<b>/</b>

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付的现金	44,910,440.85	4,858,880.00
<b>合计</b>	<b>44,910,440.85</b>	<b>4,858,880.00</b>

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	18,767,403.80	24,205,574.69
加：资产减值准备	4,897,672.85	9,515,631.96
信用减值损失	2,620,407.73	3,081,641.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,811,944.27	32,269,663.03
使用权资产摊销	38,289,095.17	3,190,463.79
无形资产摊销	4,671,279.81	4,501,011.82
长期待摊费用摊销	1,456,980.37	1,598,920.00

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）	115,147.23	-128,192.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	35,456.56	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	60,000.00	1,360,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	6,523,790.06	3,543,826.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,956,632.43	-19,294,809.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,430,033.11	-1,265,936.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	76,717,579.50	50,515,776.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,038,864.10	-31,490,741.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-173,301,307.44	-191,646,372.64
其他	-631,895.37	-626,643.55
经营活动产生的现金流量净额	11,545,819.32	-110,670,187.16
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,358,570,783.78	579,994,772.29
减：现金的期初余额	829,505,348.29	995,765,163.94
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	529,065,435.49	-415,770,391.65

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,358,570,783.78	829,505,348.29
其中：库存现金	17,498.11	16,310.51
可随时用于支付的银行存款	1,358,552,548.59	829,488,300.70
可随时用于支付的其他货币资金	737.08	737.08

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,358,570,783.78	829,505,348.29

其他说明：

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,011,035.54	票据保证金
固定资产	139,266,945.85	抵押
无形资产	39,416,339.70	抵押
合计	196,694,321.09	/

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

##### (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

#### 83、套期

适用 不适用

#### 84、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

##### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

#### 85、其他

适用 不适用

#### 八、合并范围的变更

##### 1. 非同一控制下企业合并

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**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**

√适用 □不适用

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	
上海红蜻蜓鞋业有限公司	上海市	上海市	制造业	100	/	新设
广东尚品服饰实业有限公司	广东省广州市	广东省广州市	商业	100	/	新设
武汉红蜻蜓鞋业有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	商业	100	/	新设
浙江红蜻蜓电子商务有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	商业	100	/	新设
甘肃红蜻蜓贸易有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	商业	100	/	新设
广州未末贸易有限公司	广东省广州市	广东省广州市	商业	100	/	新设
温州卓凡供应链管理有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	商业	/	100	新设
上海红蜻蜓服饰研发设计中心(有限合伙)	上海市	上海市	研发	99	/	新设
永嘉红蜻蜓贸易有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	批发业	100	/	新设
杭州红蜻蜓电子商务有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商业	/	100	新设
浙江红蜻蜓贸易有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	商业	/	100	新设
湖南红蜻蜓贸易有限公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市	商业	100	/	收购
四川红蜻蜓鞋业有限公司	四川省成都市	四川省成都市	商业	100	/	收购
肇庆红蜻蜓实业有限公司	广东省肇庆市	广东省肇庆市	制造业	100	/	收购
温州红蜻蜓儿童用品有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	商业	100	/	收购
上海红蜻蜓实业有限公司	上海市	上海市	商业	100	/	收购
广东红蜻蜓鞋业有限公司	广东省广州市	广东省广州市	商业	100	/	收购
重庆红蜻蜓鞋业有限公司	重庆市铜梁县	重庆市铜梁县	制造业	100	/	收购
广西柳州红蜻蜓贸易有限公司	广西省柳州市	广西省柳州市	商业	100	/	收购
合肥红蜻蜓商业运营服务有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	商务服务业	/	100	新设
温州红蜻蜓贸易有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	商业	100	/	新设
上海奈是特贸易有限公司	上海市	上海市	商业	/	60	新设

上海迪韦立贸易有限公司	上海市	上海市	商业	70	/	新设
河南红蜻蜓贸易有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	商业	100	/	新设
杭州红蜻蜓网络科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商业	100	/	新设
宁波梅山保税港区红蜻蜓资产管理有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	商业	100	/	新设
温州履趣文化创意有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	商业	100	/	新设
浙江红蜻蜓品牌管理有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商业	100	/	新设
温州尚佳鞋革产业链服务有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	商业	100	/	新设
浙江爱依迪贸易有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	批发业	100	/	新设
南京舜禹创业投资合伙企业（有限合伙）	江苏省南京市	江苏省南京市	投资	/	72.07	新设
南京创熠砾律创业投资合伙企业（有限合伙）	江苏省南京市	江苏省南京市	投资	/	50.45	新设
南昌红蜻蜓商业运营管理有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	商务服务业	/	100	新设
昆明红蜻蜓商业运营管理有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	商务服务业	/	100	新设
济南红蜻蜓商业运营管理有限公司	山东省济南市	山东省济南市	商务服务业	/	100	新设
福州晋安红蜻蜓企业管理服务有限公司	福建省福州市	福建省福州市	商务服务业	/	100	新设
宁波大黄蜂数字信息技术有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	服务业	/	60	新设
上海爱履信息科技有限公司	上海市	上海市	研究和实验发展	/	100	新设
上海红微鞋业有限公司	上海市	上海市	批发业	/	100	新设
浙江红韵企业管理有限公司	浙江省温州市	浙江省温州市	互联网和相关服务	100	/	新设
上海红韵实业发展有限公司	上海市	上海市	科技推广和应用服务业	/	100	新设

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 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

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

□适用 √不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	48,511,224.19	49,338,909.25
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-827,685.06	-1,634,077.46
--综合收益总额	-827,685.06	-1,634,077.46

**(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**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**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：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用



## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关。

#### (1) 应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为降低信用风险，本公司严格控制信用额度、进行信用逐级审批，公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本公司的客户较为分散，因此在本公司不存在重大信用风险集中。截至报告期末，本公司的应收账款中前五名客户的款项占余额的 22.32%，本公司不存在重大信用风险。

#### (2) 其他应收款

本公司的其他应收款主要系保证金、备用金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

## (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。

## (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司自有资金较充裕，流动性风险较小。

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	4,000,000.00		826,217,278.00	830,217,278.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,000,000.00		630,150,000.00	634,150,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	4,000,000.00			4,000,000.00
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品投资			630,150,000.00	630,150,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			196,067,278.00	196,067,278.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			196,067,278.00	196,067,278.00
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

持续以公允价值计量的资产总额	4,000,000.00		826,217,278.00	830,217,278.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

## 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
红蜻蜓集团有限公司	浙江省永嘉县	实业投资	18,000.00	43.64	43.64

## 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

## 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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海红蜻蜓企业管理有限公司	受公司实际控制人控制的公司
温州银行股份有限公司	母公司具有重大影响的公司
浙江永嘉恒升村镇银行股份有限公司	母公司具有重大影响的公司
缪彦挺	股东近亲属
吕煜增	股东近亲属
林秀华	股东近亲属
永嘉驰鑫实业有限公司	缪彦挺控制的公司
温州蜻颖网络科技合伙企业（有限合伙）	联营企业
南海公学（深圳）教育有限责任公司	受公司实际控制人控制的公司
浙江慧中教育科技集团有限公司	受公司实际控制人控制的公司
温州红信企业管理咨询有限公司	实际控制人存在重大影响的公司

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

温州红信企业管理咨询有限公司	接受劳务	212,264.14	482,954.60
南海公学(深圳)教育有限责任公司	接受劳务		396,039.60

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
吕煜增	出售商品		144,685.11
林秀华	出售商品	168,220.82	
浙江慧中教育科技集团有限公司	出售商品	27,318.61	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

### (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：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
缪彦挺	房屋	21,224.11	9,732.60	42,800.00	21,400.00	348,000.00	360,000.00	13,762.93	273.62	1,060,178.85	429,787.44
永嘉驰鑫实业有限公司	房屋					3,832,380.00	3,832,380.00	143,078.82	216,263.74		11,644,380.13
上海红蜻蜓企业管理有限公司	房屋					1,753,240.80	1,599,032.74	91,753.06	238,182.64		7,522,786.75

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
四川红蜻蜓鞋业有限公司	24,000,000.00	2020.7.21	2025.7.21	否
温州红蜻蜓儿童用品有限公司	35,720,000.00	2021.12.14	2024.12.14	是
浙江红蜻蜓贸易有限公司	48,000,000.00	2019.7.24	2024.7.24	否
温州红蜻蜓儿童用品有限公司	20,000,000.00	2022.3.1	2023.2.28	否
永嘉红蜻蜓贸易有限公司	40,000,000.00	2022.3.1	2023.2.28	否
浙江红蜻蜓贸易有限公司	40,000,000.00	2022.3.1	2023.2.28	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
红蜻蜓集团有限公司	99,000,000.00	2022.5.27	2024.5.26	否
红蜻蜓集团有限公司及钱金波	50,000,000.00	2020.5.7	2025.5.7	是

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	275.03	333.72

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6. 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	吕煜增	7,632.30	381.62	128,126.80	6,406.34

应收账款	浙江慧中教育科技有限公司	2,009.00	100.45	54,867.00	2,743.35
预付账款	永嘉驰鑫实业有限公司	1,593,895.04		1,435,677.52	
其他应收款	永嘉驰鑫实业有限公司	800,000.00	320,000.00	800,000.00	80,000.00

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	林秀华	20,000.00	20,000.00
其他应付款	吕煜增	-	25,000.00

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

√适用 □不适用

## 在关联方开立的银行账户

银行名称	银行账号	银行存款余额	定期存款
浙江永嘉恒升村镇银行股份有限公司	201000077703889	645,645.19	250,000,000.00
温州银行股份有限公司	758000120190006001	303,606.14	100,000,000.00
温州银行股份有限公司	704000120198666999	41,711,686.15	
温州银行股份有限公司	758000120197788888	14,733,205.60	
温州银行股份有限公司	704000120196888999	1,684,026.46	

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	67,997,975.50
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

其他说明：

公司于2022年4月26日召开了第五届董事会第十六次会议，并于2022年5月18日召开了2021年年度股东大会，会上审议并通过了《关于公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》等议案，本次员工持股计划的股份来源为公司回购专用账户回购的股份。公司回购专用证券账户

所持有的 19,427,993 股公司股票，已于 2022 年 6 月 20 日以非交易过户形式过户至公司第一期员工持股计划证券账户。受让价格为 3.5 元/股，股票授予日收盘价为 5 元/股，股份支付总成本 29,141,989.50 元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	股东大会召开日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	2022 年 5 月 18 日召开的 2021 年年度股东大会审议并通过的《关于公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

本期员工持股计划于 2022 年 6 月 20 日完成非交易性过户，2022 年 1-6 月无需确认股份支付费用。

## 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

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用



2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	1,237,331,630.20
1 至 2 年	33,528,428.51
2 至 3 年	42,291,798.23
3 年以上	499,288.32
合计	1,313,651,145.26

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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：按账龄组合计提	1,313,651,145.26	100	82,635,431.97	6.29	1,231,015,713.29	1,219,462,480.30	100	77,762,527.40	6.38	1,141,699,952.90
合计	1,313,651,145.26	/	82,635,431.97	/	1,231,015,713.29	1,219,462,480.30	/	77,762,527.40	/	1,141,699,952.90

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄分析法

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	1,237,331,630.20	61,866,581.51	5
1 至 2 年	33,528,428.51	3,352,842.85	10
2 至 3 年	42,291,798.23	16,916,719.29	40
3 年以上	499,288.32	499,288.32	100
合计	1,313,651,145.26	82,635,431.97	6.29

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	77,762,527.40	4,872,904.57				82,635,431.97
合计	77,762,527.40	4,872,904.57				82,635,431.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

排名	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	443,347,252.36	33.75	22,167,362.62
第二名	90,087,035.98	6.86	4,504,351.80
第三名	84,920,900.00	6.46	4,246,045.00
第四名	52,369,337.54	3.99	2,618,466.88
第五名	54,962,457.70	4.18	2,748,122.89
合计	725,686,983.58	55.24	36,284,349.19

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,054,041.49	16,625,585.68
合计	16,054,041.49	16,625,585.68

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	7,596,715.65
1至2年	9,694,588.57
2至3年	186,719.85
3年以上	261,290.60
减：坏账准备	-1,685,273.18
合计	16,054,041.49

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	585,357.43	567,324.46
保证金	3,052,530.48	3,465,540.72
代垫款	1,013,373.77	1,218,321.30
关联方往来款	13,088,052.99	13,119,670.25
合计	17,739,314.67	18,370,856.73

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额	1,474,678.17		270,592.88	1,745,271.05
本期转回	50,695.59		9,302.28	59,997.87
2022年6月30日余额	1,423,982.58		261,290.60	1,685,273.18

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的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,745,271.05	- 59,997.87				1,685,273.18
合计	1,745,271.05	- 59,997.87				1,685,273.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
第一名	关联方	13,088,052.99	1年以内、1-2年	73.78	1,115,671.05
第二名	保证金	2,000,000.00	1年以内	11.27	100,000.00
第三名	保证金	300,000.00	1年以内	1.69	15,000.00
第四名	保证金	210,000.00	一年以内、1-2年、2-3年	1.18	45,000.00
第五名	保证金	180,000.00	1年以内	1.01	9,000.00
合计	/	15,778,052.99	/	88.94	1,284,671.05

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	322,426,257.72		322,426,257.72	322,426,257.72		322,426,257.72
合计	322,426,257.72		322,426,257.72	322,426,257.72		322,426,257.72

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东红蜻蜓鞋业有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
重庆红蜻蜓鞋业有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
四川红蜻蜓鞋业有限公司	4,601,434.10			4,601,434.10		

湖南红蜻蜓贸易有限公司	7,838,579.38			7,838,579.38		
肇庆红蜻蜓实业有限公司	10,768,476.10			10,768,476.10		
广东尚品服饰实业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海红蜻蜓鞋业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
武汉红蜻蜓鞋业有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
温州红蜻蜓儿童用品有限公司	4,067,768.14			4,067,768.14		
上海红蜻蜓实业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
浙江红蜻蜓电子商务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
甘肃红蜻蜓贸易有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
广州未末贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广西柳州红蜻蜓贸易有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
上海红蜻蜓服饰研发中心(有限合伙)	4,950,000.00			4,950,000.00		
温州红蜻蜓贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海迪韦立贸易有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
河南红蜻蜓贸易有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
杭州红蜻蜓网络科技有限公司	98,600,000.00			98,600,000.00		
温州履趣文化创意有限公司	100,000.00			100,000.00		
温州尚佳鞋革产业链服务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
永嘉红蜻蜓贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
宁波梅山保税港区红蜻蜓资产管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
浙江爱依迪贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
<b>合计</b>	<b>322,426,257.72</b>			<b>322,426,257.72</b>		

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	286,421,724.13	213,802,117.41	223,920,604.49	165,073,071.83
其他业务	53,446,421.62	43,816,228.92	42,968,295.02	40,217,023.73
合计	339,868,145.75	257,618,346.33	266,888,899.51	205,290,095.56

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	12,332,474.13	15,981,046.72
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	32,676.79	
合计	12,365,150.92	15,981,046.72

## 6、其他

□适用 √不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-115,147.23	主要是处置固定资产产生的损失
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）	7,292,478.88	收到政府财政补贴
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	16,724,317.49	主要系购买理财产品收益，公允价值变动收益



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,971,282.14	主要系其他补偿和罚没收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目	232,602.94	主要系代扣个税手续费返还及进项税加计抵减
减：所得税影响额	2,179,131.60	
<b>合计</b>	<b>25,926,402.62</b>	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.64	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.15	-0.01	-0.01

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：钱金波

董事会批准报送日期：2022年8月14日

## 修订信息

适用 不适用