



浙江真爱美家股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郑期中、主管会计工作负责人陈红及会计机构负责人(会计主管人员)陈红声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性陈述均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及对策，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析.....    | 9  |
| 第四节 公司治理.....        | 25 |
| 第五节 环境和社会责任.....     | 27 |
| 第六节 重要事项.....        | 32 |
| 第七节 股份变动及股东情况.....   | 37 |
| 第八节 优先股相关情况.....     | 41 |
| 第九节 债券相关情况.....      | 42 |
| 第十节 财务报告.....        | 43 |

## 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名并盖章的 2022 年半年度报告文本原件。
- (二) 载有公司法定代表人、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表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件。
- (四) 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

## 释 义

| 释义项         | 指 | 释义内容                                                                                         |
|-------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 真爱美家、公司、本公司 | 指 | 浙江真爱美家股份有限公司                                                                                 |
| 真爱集团        | 指 | 真爱集团有限公司，<br>曾用名：浙江真爱集团有限公司，系公司控股股东                                                          |
| 博信投资        | 指 | 义乌博信投资有限公司，系公司股东                                                                             |
| 鼎泰投资        | 指 | 义乌市鼎泰投资合伙企业（有限合伙），系公司股东                                                                      |
| 真爱毯业        | 指 | 浙江真爱毯业科技有限公司，系公司全资子公司                                                                        |
| 真爱家居        | 指 | 浙江真爱时尚家居有限公司，曾用名：浙江真爱人造毛皮有限公司，系公司全资子公司                                                       |
| ODM         | 指 | Original Design Manufacturer（自主设计制造商）的缩写，它是指制造厂商除了制造加工外，增加了设计环节，承担部分设计任务，生产制造产品并销售给品牌商的业务模式。 |
| OEM         | 指 | Original Equipment Manufacturer（原始设备制造商）的缩写，它是指一种“代工生产”方式，依据品牌商提供的产品样式生产制造产品，并销售给品牌商的业务模式。   |
| 报告期、本期、本报告期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日                                                              |
| 上期、上年同期     | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日                                                              |
| 报告期末        | 指 | 2022 年 6 月 30 日                                                                              |
| 元/万元        | 指 | 人民币元/人民币万元                                                                                   |
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                                                  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                   |      |        |
|---------------|-----------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 真爱美家                              | 股票代码 | 003041 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                           |      |        |
| 公司的中文名称       | 浙江真爱美家股份有限公司                      |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 真爱美家                              |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Zhejiang Truelove Vogue Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Truelove Vogue                    |      |        |
| 公司的法定代表人      | 郑期中                               |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                | 证券事务代表               |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名   | 胡洁                   | 王艳萍                  |
| 联系地址 | 浙江省义乌市江东街道佛堂大道 399 号 | 浙江省义乌市江东街道佛堂大道 399 号 |
| 电话   | 0579-89982888        | 0579-89982888        |
| 传真   | 0579-89982807        | 0579-89982807        |
| 电子信箱 | hhw@zamj.cn          | hhw@zamj.cn          |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 28 日召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于聘任公司 2022 年度审计机构的议案》并提交 2021 年年度股东大会审议通过，公司聘请的中汇会计师事务所（特殊普通合伙）原签字会计师孔令江、黄非变更为严海锋、李岩。具体内容详见 2022 年 4 月 29 日发布在巨潮资讯网的《关于聘任公司 2022 年度审计机构的公告》（公告编号：2022-019）。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 372,864,237.15   | 348,838,560.65   | 6.89%        |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 43,987,993.29    | 42,555,182.47    | 3.37%        |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 36,451,287.01    | 40,720,089.35    | -10.48%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -39,584,050.33   | -53,010,137.71   | 25.33%       |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.3666           | 0.4256           | -13.86%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.3666           | 0.4256           | -13.86%      |
| 加权平均净资产收益率                | 3.81%            | 4.96%            | -1.15%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 1,576,067,683.48 | 1,505,904,922.10 | 4.66%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,161,139,290.22 | 1,132,151,296.93 | 2.56%        |

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目                                                                                      | 金额           | 说明 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                                             | -647,656.19  |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）                              | 6,532,019.33 |    |
| 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 2,560,136.56 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | -308.46      |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       | 40,446.80    |    |
| 减：所得税影响额                                                                                | 947,931.76   |    |
| 合计                                                                                      | 7,536,706.28 |    |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目金额为 40,446.80 元，为报告期内取得的个税手续费返还金额。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司所处的行业情况

##### 1、行业发展趋势

纺织品行业是我国的传统支柱产业，在国民经济发展中占有不可或缺的地位，按其终端用途可以分为服装用纺织品业、家用纺织品业和产业用纺织品业三个子行业，公司所处行业即家用纺织品业。经过多年的发展，我国具备了世界上最完整的产业链和最高的生产加工配套水平，成为世界毛毯的生产基地，且生产的毛毯主要用于出口。我国包括毛毯制造企业在内的家用纺织品制造企业众多，企业规模、技术水平差异较大，由此造成企业的议价能力和市场竞争力存在较大差异，盈利能力高低不一。管理水平较高、成本控制能力强、产品质量和品牌认可度较高的企业在激烈的竞争中可以不断赢得市场份额，同时具有较高的利润水平；而规模较小、技术水平低、经营管理不善的企业利润水平较低甚至被迫退出市场。随着行业集中度的提高及工艺技术的升级，家用纺织品制造业不断走向成熟，行业总体利润率也逐步趋于稳定。

随着纺织行业机械化不断升级，家用纺织品业的智能化发展已经成为趋势。近两年中国毛毯产业的发展已由数量型向质量效益型转变，并取得了积极成果，目前结构调整也正在积极推进，技术正不断提高，整个行业的运行质量也得到持续改善。

当前受疫情影响，国际环境依然充满诸多不确定因素，随着外部环境变化影响，未来家纺行业将更加关注国际化的布局。由于“一带一路”的沿线国家具有贸易优惠政策、劳动成本、能源成本低等优势，未来对“一带一路”国家和地区的产品出口将成为我国家纺行业新的增长动力之一；同时，部分欧盟市场和东盟市场、中亚市场等，也蕴藏着巨大的市场空间。且随着数字经济全面提速，智能化、科技型产品较快增长，无人零售、直播带货等新模式不断涌现，也将对家纺行业的发展提供有力支撑。

##### 2、公司所处行业地位

公司生产的毛毯种类丰富、产品质量稳定，供货能力较强，经过多年的发展，公司已在国内外毛毯市场具备较强的竞争力和品牌知名度。公司以打造“世界毯王”为己任，目前公司具有年产毛毯 4.97 万吨的生产能力，名列毛毯行业前茅。根据中国毛纺织行业协会统计数据，近三年，公司毛毯类产品在中国纺织工业联合会组织的中国纺织服装行业企业竞争力排序中均位列同行业第一位。公司多次参与制定毛毯行业生产标准，引导行业及产品开发动向。预计在募投项目完工后，公司产能将得到进一步提升，产品竞争力也将通过生产技术升级和规模优势得到进一步加强。

近几年来，公司先后获得中国纺织服装企业竞争力 500 强企业、国家高新技术企业、中国质量诚信企业、中国出口质量安全示范企业、中国毛毯行业综合竞争力评价最具竞争力企业、全国厂务公开民主管理先进单位、国家驰名商标、浙江省著名商标、浙江省工商企业信用 AA 级守合同重信用单位、浙江省绿色企业、浙江省毛纺织行业协会第七届理事会副会长单位、浙江省企业博士后工作站等荣誉。

#### （二）公司从事的主要业务

##### 1、主要业务情况

公司是一家专业从事以毛毯为主的家用纺织品研发、设计、生产与销售的企业。公司的主要产品为毛毯及床上用品（套件、被芯、枕芯等），同时对外销售少量毛巾、家居服、地毯等纺织品及包装物。公司毛毯业务由子公司真爱毯业和真爱家居负责，母公司真爱美家则主要负责套件、被芯、枕芯等床上用品的设计、品牌运营及产品销售。

##### 2、经营模式

### 1) 研发模式

真爱毯业设立浙江省真爱功能性毛毯研究院和浙江省企业博士后工作站，前者主要负责前沿技术方面的研究开发，后者主要负责对原材料和环保等领域进行深入研究；真爱毯业和真爱家居均设置有独立的技术中心负责执行日常技术创新工作，技术中心拥有国内外先进的检测、试化验仪器和实验设备。通过设立的省级技术研发中心等多个科研平台，公司和浙江理工大学等科研院所所有长期开展产学研合作。

### 2) 采购模式

公司推行分料管理，根据经营合法性、供货能力、质量水平等标准来发掘、筛选合格供应商；为有效降低成本，公司在采购物资的分类、供应商的管理、采购过程的控制等方面建立了严格、完善的管理体系和质量保证体系，制定并执行了《采购控制程序》、《产品监视和测量控制程序》、《纠正和预防控制程序》、《不合格控制程序》等管理制度。

### 3) 生产模式

公司产品以毛毯为主，套件、被芯、枕芯等床上用品占比较小。其中毛毯产品以自制生产方式为主，部分工序存在外协加工的情况，而套件、被芯、枕芯等床上用品采用 OEM 方式委托外部单位进行生产。

### 4) 销售模式

公司的毛毯出口采取直销模式，分为以下三种方式：第一种是以 ODM 模式直接实现销售；第二种是以 OEM 模式直接实现销售；第三种是以自有品牌外销模式直接实现销售。国内市场销售中：①毛毯产品的内销同样是采用 ODM、OEM 和自有品牌销售相结合的模式进行销售。②床上用品的内销均在国内市场采用自有品牌销售模式进行销售。其中，有部分自有品牌床上用品采用经销模式销售给国内经销商，其他自有品牌床上用品均采用直销或通过直营门店零售方式销售给国内客户及消费者。

## 3、业绩驱动因素

随着我国经济的快速发展以及生活水平的日益提高，人民居住条件明显改善；同时，我国经济增长方式逐步从投资拉动型经济增长方式向消费拉动型经济增长方式转变，扩大内需和消费升级是大势所趋。作为我国的传统支柱产业之一，家用纺织品行业通过抓住这一重大历史性机遇、提高产品服务意识，有助于继续扩大外需和内需市场，促进产业的可持续发展。

在产品品类方面，一方面，随着整个毛毯行业供给侧不断调整，常规纤维涤纶毛毯市场的集中度将不断向我司等大规模企业靠拢，公司传统毛毯产品的市场占有率进一步提升；另一方面，随着市场消费不断升级，新型功能性、装饰性毛毯产品的需求有望爆发，公司已经积极布局，未来有望拓展更广阔的市场空间。

在市场区域方面，随着全球经济的不断发展，加上全球人口的流动，涤纶毛毯作为性价比非常高的家居、休闲用品的地位逐步提升，消费需求区域逐渐扩大。目前公司欧美和东南亚客户采购涤纶毛毯的订单有所增加，并展现出了良好的增长势头，未来有望成为公司新的重要市场。

## 二、核心竞争力分析

### （一）客户资源优势

经过多年发展，公司凭借稳定的产品质量、丰富的产品种类及多变的花型风格获得了中东、非洲等毛毯主流市场消费者的广泛认可，且市场范围仍在不断扩大。公司也凭借长期以来强大的供货能力和良好的商业信誉与国外主要市场的多家品牌商和批发商建立了稳定的合作关系，在南非、迪拜、沙特、北非和北美等主要国际市场都设有全球战略合作伙伴。公司客户分布全球，通过建立完善的全球化销售网络，有效对冲单一市场风险，均衡淡旺季订单需求，实现了均衡的可持续发展态势。与客户的稳定合作关系也有助于公司不断提高在当地市场的销售占比。

### （二）产品质量和品牌优势

公司自成立以来就树立了质量至上的经营理念，始终将产品质量放在企业发展的首要位置。公司专门成立了品管部，

负责产品质量监督并制定产品质量标准。真爱毯业被中国出入境检验检疫协会评为“中国质量诚信企业”，真爱牌涤纶拉舍尔毯获全国毛毯名优精品推荐活动“优质产品奖”，真爱毯业和真爱家居分别获得中国质量认证中心颁发的“质量管理体系认证证书”，根据该证书，真爱毯业和真爱家居毛毯的设计、开发和生产建立的质量管理体系符合 ISO9001:2015/GB/T 19001-2016 标准。在行业内，公司具有领先的质量控制体系。

凭借行业领先的产品质量，公司的品牌知名度逐渐扩大。真爱毯业被评为中国纺织服装企业竞争力 500 强企业，

“**真爱**”商标被评为国家驰名商标，真爱家居“心爱毛毯”被认定为浙江省名牌产品、浙江省出口品牌、浙江省著名商标。公司在毛毯制造行业已经具有较高的知名度。

### （三）研发设计优势

为保持公司的持续研发能力，公司设立了多方向的科研平台。真爱毯业与西安工程大学联合成立了浙江省真爱功能性毛毯研究院，主要负责功能化、差别化、前沿化毛毯的研究与开发；真爱毯业和真爱家居均设有独立的省级技术研究中心负责执行日常研发设计工作。技术中心主要下设图案设计室、实验室（涵盖了恒温恒湿实验室、化学实验室、物理实验室、动力实验室等）、产品开发室、工艺研究室和自动化办公室等部门，拥有国内领先的检测、试化验仪器和实验设备，可以进行全方位的设计研发和工艺改进工作；同时，为了充分利用公司与国内高等院校和研究机构的合作、吸引高水平的研究人才、对原材料、环保等领域进行深入的研究、孕育新的发展动力，真爱毯业设立了浙江省企业博士后工作站。真爱毯业和真爱家居均被认定为国家高新技术企业和浙江省专利示范企业。

截止报告期末，公司已取得发明专利 54 项、实用新型专利 68 项、外观设计专利 50 项，专利产品成为公司抢占国内外市场的重要工具。公司在我国毛毯制造行业首次成功应用了先进的深井曝气印染水处理技术，通过将先进技术在毛毯上广泛应用和产业化生产，给毛毯产品赋予更高的科技含量，公司毛毯产品主要技术指标如色牢度参数（光照、摩擦、干洗等）、抗拉强度、耐磨性、花型图案等技术指标均优于国内产品，达到国际先进水平。

为了适应不断发展的新形势，保持研发队伍的活力，公司每年积极引进纺织、染整、设计等相关专业人才，形成了一支实力强大、专业结构合理的研发设计队伍。受疫情影响，原线下定期的各国国际展会趋势研究转为线上渠道，设计人员定期收集新产品上市数据、消费者意见以及相关时尚媒体信息，并进行系统研究、分析及运用，确保公司产品设计与世界家纺产品的流行趋势同步。目前公司常年和几家专业花型设计公司保持合作，针对主要市场联合开发设计，年均成功开发数百个新花型，以满足各大市场需求。

同时，为提高公司研发能力，公司除引进先进的研发试验设备和人才外，还特别重视与高校科研院所的合作，公司与浙江理工大学等高校建立了长期合作关系。

### （四）技术创新优势

近年来公司连续攻克功能性纤维应用、印染废水处理、数码印花生产等各类技术难题 10 余项，始终致力于各类新型功能性毛毯的研发并取得了显著成果，多种功能性毛毯的开发成功及各式花型图案的储备将为公司后续的新产品推广和市场消化打下坚实的基础，多项技术攻坚突破了行业瓶颈，引领毛毯行业技术新变革。

#### 1、免水洗技术

公司在原来拉舍尔毛毯印花的基础上，着手对拉舍尔毛毯的免水洗性能进行创新性开发，从拉舍尔毛毯的生产转到应用研制，实现了观念性的革命，并大大拓展了我们的技术应用领域。传统印花在染色过程中因分散染料所含有的分散剂易造成表面浮色，随着焙烘温度的升高，染料升华，会造成浅色，或白底污染，必须在汽蒸后有水洗工序，在水洗时需要加还原清洗液、洗涤剂等各种助剂，产生大量污水。公司免水洗项目基于颜料/有机硅单体和聚氨酯单体混合液为油相的原位聚合技术，通过调节有机硅改性聚氨酯的软段和硬段比例，提高杂化微纳米胶囊壁材的粘附性，进而实现颜料杂化胶囊在拉舍尔毛毯纤维表面自粘成膜，因而后期拉舍尔毛毯印花时不再需要外加粘合剂，不产生浮色，无需水洗，从而达到免水洗的目的。与传统生产工艺相比，该产品比原产品缩去了水洗、脱水、烘干等多道工序。在保证产品质量的基础上，精简了工艺流程，减少了大量水的运用，降低了污染物的排放，有效的提高了产品的生产效率，实现绿色生产。

## 2、数码印花技术

集机械、计算机电子信息技术为一体的数码印花生产工艺流程摆脱了传统印花在生产过程中分色描稿、制片、制网过程，打破了传统生产的套色和花回长度的限制，可以使纺织面料实现高档印刷的印制效果。数码印花技术与传统印花技术相比具有无需制花版（网）、不用调色浆、颜色丰富、层次好、可小批量生产、快速交货、节水少污染、劳动强度低等优点，也迎合了当代人们对纺织品消费追求个性化、绿色、高效、柔性、智能的新市场特点。在家纺行业数码印花技术已实现广泛应用，但在毛毯行业一直发展滞后，究其原因就是在毛毯生产领域始终未能解决数码直喷所需要的渗透技术问题。在对该课题的持续攻坚下，公司成为了毛毯行业内首家实现应用数码印花技术的生产厂家，并开发了一批典型的数码花型，颜色丰富多变、立体、细节精美，大大突破了传统开网制版花型的艺术效果。

这些新技术、新产品的研究实施不仅提升企业的市场占有率，更能促进行业的科技进步，为社会提供更多时尚、健康、环保的新产品。

### （五）成本控制优势

公司长期注重成本控制，建立了全面的成本管理体系。在生产方面，公司坚持精益生产管理作为企业的发展模式，坚持以客户需求作为拉动，不断的挖掘潜能消除浪费，不断的从技术、设备等方面着手改善生产管理流程，严格执行 ISO9000 的管理体系，生产过程管理健全，每个工序流程都有相应的管理文件以及管理措施，降低了公司毛毯的生产成本。同时，由于公司经编产能无法满足日益扩大的生产规模的要求，公司委托部分外协厂商提供坯布织造服务以及零星的印花、剪花、绣花、包边等工序的外协加工服务，进一步节约了原材料成本、提高了经济效益。在采购方面，公司推行分料管理，并根据经营合法性、供货能力、质量水平等标准来发掘、筛选合格供应商，建立起长期稳定的供应合作关系，公司将供应商、制造、仓储、配送和客户等有效地组织在一起贯穿于产品制造、销售的整个流程，公司毛毯的生产周期，从下单采购到最终成品出库，生产效率高，拥有快速供货的能力，有效地控制了存货持有成本。

再者，公司是国内毛毯行业的龙头企业之一，两家子公司合计年产能约为 4.97 万吨，可以满足地区大客户的规模需求，规模上的优势降低了公司毛毯产品的单位成本。此外，公司通过成本管理控制，设立产品售价与成本的联动体系，实时对市场情况以及竞争对手情况进行监控，并及时进行调整，进而能够在保证毛利率基本稳定的前提下保持产品的市场竞争力。

### （六）经验优势

公司的管理团队，均是来自行业一线的经营管理精英，核心管理层均有家纺行业 10 年以上运营经验，对毛毯行业特点有着深刻的了解，对家纺行业的发展动态有着准确的把握，在经营管理、品牌营销上均有多个成功案例。

公司多年以来一直专注于各类毛毯的生产，经过不断的学习、探索和积累，公司生产和技术人员对各工序的生产设备操作娴熟，对各类产品的工艺参数（温度、时间长短、力度、剪毛频率等）把握准确。每款产品对应的成熟的设备工艺参数需要长期不断的试验积累，一般企业短期无法掌握。

### （七）区位优势

公司所在的浙江省为中国经济最发达的省份之一，该地区交通便捷、市场服务体系完善。真爱毯业和真爱家居生产所需的主要原材料主要来自于化纤和纺织产业发达的萧山、桐乡、绍兴等地，上述地区距离真爱毯业和真爱家居仅 2 小时左右车程，这为公司原材料采购和外协加工提供了很大的便利。真爱毯业和真爱家居毛毯出口的装运港口一般为宁波港，两家公司距离宁波港大约 3 小时车程，距离海运港口较近有利于公司节约运输成本并保证交货的及时性。

同时，作为助力“一带一路”的重要桥梁和纽带，2014 年 11 月首次开通运行的义乌中欧班列对于义乌走向国际化、公司的毛毯产品走向“一带一路”沿线国家和地区、实现更加顺畅有效的贸易往来及经济合作等创造了非常有利的条件。综上，公司所处地区能为毛毯生产提供完善的上下游配套服务，且具备良好的国际贸易条件，从而有助于公司保障产品质量和提高生产效率。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期           | 上年同期            | 同比增减       | 变动原因                             |
|---------------|----------------|-----------------|------------|----------------------------------|
| 营业收入          | 372,864,237.15 | 348,838,560.65  | 6.89%      |                                  |
| 营业成本          | 295,316,612.95 | 258,435,003.47  | 14.27%     |                                  |
| 销售费用          | 8,040,367.68   | 13,319,155.88   | -39.63%    | 主要系本期调整运输装卸费计入营业成本所致             |
| 管理费用          | 13,065,163.18  | 12,001,231.81   | 8.87%      |                                  |
| 财务费用          | -10,160,990.82 | 401,072.15      | -2,633.46% | 主要系本期受美元汇率影响汇兑收益增加所致             |
| 所得税费用         | 3,785,121.83   | 4,313,588.60    | -12.25%    |                                  |
| 研发投入          | 24,942,610.84  | 16,267,064.56   | 53.33%     | 主要系本期增加研发投入所致                    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -39,584,050.33 | -53,010,137.71  | 25.33%     |                                  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -65,447,852.53 | -426,333,777.38 | 84.65%     | 主要系本期在建工程项目持续增加投入及本期收回现金管理金额较大所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 40,317,985.26  | 376,915,499.12  | -89.30%    | 主要系上年同期募集资金到账所致                  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -62,591,754.42 | -103,174,328.01 | 39.33%     | 主要系本期在建工程投入、现金管理减少及募集资金综合影响所致    |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动：

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

|        | 本报告期           |         | 上年同期           |         | 同比增减    |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|        | 金额             | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计 | 372,864,237.15 | 100.00% | 348,838,560.65 | 100.00% | 6.89%   |
| 分行业    |                |         |                |         |         |
| 纺织业    | 372,864,237.15 | 100.00% | 348,838,560.65 | 100.00% | 6.89%   |
| 分产品    |                |         |                |         |         |
| 毛毯     | 360,428,907.02 | 96.66%  | 330,964,863.79 | 94.88%  | 8.90%   |
| 床上用品   | 8,223,571.28   | 2.21%   | 13,020,182.03  | 3.73%   | -36.84% |
| 其他     | 4,211,758.85   | 1.13%   | 4,853,514.83   | 1.39%   | -13.22% |

| 分地区 |                |        |                |        |       |
|-----|----------------|--------|----------------|--------|-------|
| 国外  | 333,497,129.85 | 89.44% | 309,473,219.31 | 88.72% | 7.76% |
| 国内  | 39,367,107.30  | 10.56% | 39,365,341.34  | 11.28% | 0.00% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

|     | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-----|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 |                |                |        |             |             |            |
| 纺织业 | 372,864,237.15 | 295,316,612.95 | 20.80% | 6.89%       | 14.27%      | -5.12%     |
| 分产品 |                |                |        |             |             |            |
| 毛毯  | 360,428,907.02 | 289,807,521.94 | 19.59% | 8.90%       | 16.31%      | -5.12%     |
| 分地区 |                |                |        |             |             |            |
| 国外  | 333,497,129.85 | 266,099,385.05 | 20.21% | 7.76%       | 14.84%      | -4.92%     |
| 国内  | 39,367,107.30  | 29,217,227.90  | 25.78% | 0.00%       | 9.30%       | -6.32%     |

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

适用 不适用

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

单位：元

|      | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率                 | 营业收入比上年同期增减          | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------|----------------|----------------|---------------------|----------------------|-------------|------------|
| 分行业  |                |                |                     |                      |             |            |
| 纺织业  | 372,864,237.15 | 295,316,612.95 | 20.80%              | 6.89%                | 14.27%      | -5.12%     |
| 分产品  |                |                |                     |                      |             |            |
| 毛毯   | 360,428,907.02 | 289,807,521.94 | 19.59%              | 8.90%                | 16.31%      | -5.12%     |
| 床上用品 | 8,223,571.28   | 4,502,550.44   | 45.25%              | -36.84% <sup>1</sup> | -42.72%     | 5.62%      |
| 其他   | 4,211,758.85   | 1,006,540.57   | 76.10% <sup>2</sup> | -13.22%              | -28.46%     | 5.09%      |
| 分地区  |                |                |                     |                      |             |            |
| 国外   | 333,497,129.85 | 266,099,385.05 | 20.21%              | 7.76%                | 14.84%      | -4.92%     |
| 国内   | 39,367,107.30  | 29,217,227.90  | 25.78%              | 0.00%                | 9.30%       | -6.32%     |

注：1 本期床上用品销售额较上年同期变动较大，主要系受疫情影响销售下滑所致；

2 “营业收入-其他”包含废料销售收入和房屋出租收入，故毛利率异常于其他品类。

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

适用 不适用

公司是否有实体门店销售终端

是 否

实体门店分布情况

| 门店的类型 | 门店的数量 | 门店的面积 | 报告期内新开<br>门店的数量 | 报告期末关闭<br>门店的数量 | 关闭原因 | 涉及品牌 |
|-------|-------|-------|-----------------|-----------------|------|------|
| 直营    | 13    | 1,296 | 1               | 0               |      | 真爱   |
| 加盟    | 0     |       |                 |                 |      |      |

直营门店总面积和店效情况

截至 2022 年 6 月 30 日，公司国内直营门店数量为 13 家，门店总面积 1,296m<sup>2</sup>，各门店上半年平均销售收入 44.93 万元。

营业收入排名前五的门店

| 序号 | 门店名称 | 开业日期             | 营业收入（元）      | 店面平效                       |
|----|------|------------------|--------------|----------------------------|
| 1  | 第一名  | 2012 年 03 月 20 日 | 1,550,672.79 | 12,794.33 元/m <sup>2</sup> |
| 2  | 第二名  | 2016 年 11 月 30 日 | 619,633.84   | 8,826.69 元/m <sup>2</sup>  |
| 3  | 第三名  | 2020 年 01 月 10 日 | 540,641.76   | 5,757.63 元/m <sup>2</sup>  |
| 4  | 第四名  | 2020 年 04 月 02 日 | 472,239.85   | 3,887.39 元/m <sup>2</sup>  |
| 5  | 第五名  | 2017 年 08 月 01 日 | 430,053.69   | 7,819.16 元/m <sup>2</sup>  |
| 合计 | --   | --               | 3,613,241.93 | 7,824.60 元/m <sup>2</sup>  |

上市公司新增门店情况

是 否

报告期内新设门店未对公司经营业绩产生重大影响。

公司是否披露前五大加盟店铺情况

是 否

## 四、纺织服装相关行业信息披露指引要求的其他信息

### 1、产能情况

公司自有产能状况

|        | 本报告期                                                                              | 上年同期                                                                              |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 总产能    | 毛毯 24,850 吨                                                                       | 毛毯 24,850 吨                                                                       |
| 产能利用率  | 86.16%                                                                            | 80.04%                                                                            |
| 在建工厂情况 | 公司“年产 28,000 吨数码工艺毯智能化生产线建设项目”和“年产 17,000 吨数码环保功能性毛毯生产线建设项目”2020 年开工建设，至本期末尚在建设中。 | 公司“年产 28,000 吨数码工艺毯智能化生产线建设项目”和“年产 17,000 吨数码环保功能性毛毯生产线建设项目”2020 年开工建设，至当期末尚在建设中。 |

产能利用率同比变动超过 10%

是 否

是否存在海外产能

是 否

### 2、销售模式及渠道情况

产品的销售渠道及实际运营方式

公司的毛毯出口采取直销模式，分为以下三种方式：第一种是以 ODM 模式直接实现销售；第二种是以 OEM 模式直接实现销售；第三种是以自有品牌外销模式直接实现销售。国内市场销售中：①毛毯产品的内销同样是采用 ODM、OEM 和自有品牌销售相结合的模式进行销售。②床上用品的内销均在国内市场采用自有品牌销售模式进行销售。其中，有部分自有品牌床上用品采用经销模式销售给国内经销商，其他自有品牌床上用品均采用直销或通过直营门店零售方式销售给国内客户及消费者。

单位：元

| 销售渠道 | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减   | 营业成本比上年同期增减   | 毛利率比上年同期增减 |
|------|----------------|----------------|--------|---------------|---------------|------------|
| 线上销售 | 2,768.13       | 592.28         | 78.60% | -1,798.11     | -5,890.56     | 120.57%    |
| 直营销售 | 5,840,476.14   | 2,733,791.40   | 53.19% | -1,248,278.62 | -1,292,478.24 | 9.99%      |
| 直接销售 | 367,020,992.88 | 292,582,229.27 | 20.28% | 25,275,753.23 | 38,179,978.28 | -5.28%     |

变化原因：本期线上销售毛利率变化较大，主要系 2021 年上半年因促销政策致线上销售毛利率为-41.97%所致。

### 3、销售费用及构成

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         | 同比变动     | 变动原因                 |
|---------|--------------|---------------|----------|----------------------|
| 职工薪酬    | 4,592,653.23 | 4,358,356.14  | 5.38%    |                      |
| 租赁费     | 1,545,471.28 | 1,233,596.97  | 25.28%   |                      |
| 出口货物代理费 | 86,485.73    | 87,653.33     | -1.33%   |                      |
| 办公费     | 193,409.25   | 207,568.46    | -6.82%   |                      |
| 广告宣传费   | 691,854.01   | 131,670.29    | 425.44%  | 主要系本期增加品牌策划费用所致      |
| 交通差旅费   | 107,888.24   | 91,597.97     | 17.78%   |                      |
| 其他      | 822,605.94   | 156,594.90    | 425.31%  | 主要系本期新增门店增加装修费用所致    |
| 业务招待费   | -            | 9,385.51      | -100.00% |                      |
| 运输装卸费   | -            | 7,042,732.31  | -100.00% | 主要系本期调整运输装卸费计入营业成本所致 |
| 合计      | 8,040,367.68 | 13,319,155.88 | -39.63%  |                      |

### 4、加盟、分销

加盟商、分销商实现销售收入占比超过 30%

是 否

前五大加盟商

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

前五大分销商

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

### 5、线上销售

线上销售实现销售收入占比超过 30%

是 否

是否自建销售平台

是 否

是否与第三方销售平台合作

是 否

单位：元

| 平台名称 | 报告期内的交易金额 | 向该平台支付费用 | 退货率   |
|------|-----------|----------|-------|
| 小红书  | 3,128.00  | 0.00     | 1.00% |

公司开设或关闭线上销售渠道

适用 不适用

| 渠道的名称 | 主营品牌 | 主要产品类别 | 渠道状态 | 关闭的具体原因 | 开业时间        | 开店期间经营情况 |
|-------|------|--------|------|---------|-------------|----------|
| 小红书   | 真爱   | 床上用品   | 开设   |         | 2022年03月16日 |          |

说明对公司当期及未来发展的影响：本期线上销售渠道对当期未产生重大影响，预计对未来也不会产生重大影响。

## 6、代运营模式

是否涉及代运营模式

是 否

## 7、存货情况

存货情况

| 主要产品           | 存货周转天数 | 存货数量     | 存货库龄 | 存货余额同比增减情况 | 原因                                                                            |
|----------------|--------|----------|------|------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 毛毯<br>(数量单位:吨) | 73     | 9,170.48 |      | 65.29%     | 1年以内 14,463.24 万元；1-2 年 437.44 万元；2 年以上 62.73 万元；余额较年初增长较大，主要系本期库存毛毯战略储备增加所致。 |

存货跌价准备的计提情况：公司在资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备报告期初余额 1,811,342.83 元，本期计提 645,808.72 元，截至 2022 年 6 月 30 日，存货跌价准备余额 2,457,151.55 元。

## 8、品牌建设情况

公司是否涉及生产和销售品牌服装、服饰以及家纺产品

是 否

自有品牌

| 品牌名称 | 商标名称              | 主要产品类型 | 特点                    | 目标客户群    | 主要产品价格带 | 主要销售区域         | 城市级别         |
|------|-------------------|--------|-----------------------|----------|---------|----------------|--------------|
| 真爱   | TRUE LOVE、真爱、真爱美家 | 毛毯     | 毛毯毯面花型别致、色泽艳丽、手感丰厚、滑爽 | 中高端家庭消费群 | 中高档     | 国际市场如中东、北非、南非等 | 如阿联酋、沙特、利比亚等 |

合作品牌

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

被授权品牌

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

报告期内各品牌的营销与运营:

报告期内,公司毛毯产品采用 ODM、OEM 和自有品牌销售相结合的模式进行销售,其中以 ODM 模式为主;床上用品产品全部采用自有品牌销售;其他产品采用 ODM 和自有品牌销售结合的方式进行销售。目前公司正积极推进自有品牌的建立和发展,拥有“真爱”、“真爱美家”、“TRUE LOVE”等多个自主品牌且已有多个商标通过国际商标注册,公司正不断加大在国际市场自有品牌的销售力度。

涉及商标权属纠纷等情况

适用 不适用

## 9、其他

公司是否从事服装设计相关业务

是 否

公司是否举办订货会

是 否

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位:元

|      | 金额           | 占利润总额比例 | 形成原因说明    | 是否具有可持续性 |
|------|--------------|---------|-----------|----------|
| 投资收益 | 4,016,095.06 | 8.41%   | 理财收益、投资分红 | 否        |
| 其他收益 | 6,342,066.13 | 13.28%  | 政府补助      | 否        |

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位:元

|      | 本报告期末          |        | 上年末            |        | 比重增减   | 重大变动说明                                   |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|------------------------------------------|
|      | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |                                          |
| 货币资金 | 314,827,208.45 | 19.98% | 380,084,552.87 | 25.24% | -5.26% | 主要系本期支付“年产 28,000 吨数码工艺毯智能化生产线建设项目”建设款所致 |
| 应收账款 | 138,573,005.28 | 8.79%  | 116,078,915.68 | 7.71%  | 1.08%  | 主要系本期销售增长且海运船期因疫情延长所致                    |
| 存货   | 242,398,596.57 | 15.38% | 165,708,292.25 | 11.00% | 4.38%  | 主要系本期库存毛                                 |

|         |                |        |                |        |         |                                                                         |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|---------|-------------------------------------------------------------------------|
|         |                |        |                |        |         | 毯战略储备增加所致                                                               |
| 投资性房地产  | 3,581,367.66   | 0.23%  | 3,673,061.55   | 0.24%  | -0.01%  |                                                                         |
| 固定资产    | 162,249,302.42 | 10.29% | 172,015,470.71 | 11.42% | -1.13%  |                                                                         |
| 在建工程    | 585,753,884.64 | 37.17% | 320,021,173.39 | 21.25% | 15.92%  | 主要系本期“年产28,000吨数码工艺毯智能化生产线建设项目”和“年产17,000吨数码环保功能性毛毯生产线建设项目”仍处于建设期投入增加所致 |
| 使用权资产   | 2,958,914.52   | 0.19%  | 3,003,404.61   | 0.20%  | -0.01%  |                                                                         |
| 合同负债    | 19,095,221.53  | 1.21%  | 12,315,927.61  | 0.82%  | 0.39%   |                                                                         |
| 长期借款    | 165,662,888.75 | 10.51% | 109,146,877.50 | 7.25%  | 3.26%   | 主要系本期“年产28,000吨数码工艺毯智能化生产线建设项目”增加银行借款所致                                 |
| 租赁负债    | 870,877.10     | 0.06%  | 380,509.57     | 0.03%  | 0.03%   |                                                                         |
| 交易性金融资产 | 24,000,000.00  | 1.52%  | 242,000,000.00 | 16.07% | -14.55% | 主要系本期减少募集资金现金管理所致                                                       |

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目                  | 期初数            | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额         | 本期出售金额         | 其他变动 | 期末数           |
|---------------------|----------------|------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|---------------|
| 金融资产                |                |            |               |         |                |                |      |               |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 242,000,000.00 |            |               |         | 314,000,000.00 | 532,000,000.00 |      | 24,000,000.00 |
| 4.其他权益工具投资          | 9,779,472.00   |            |               |         |                |                |      | 9,779,472.00  |
| 金融资产小计              | 251,779,472.00 |            |               |         | 314,000,000.00 | 532,000,000.00 |      | 33,779,472.00 |
| 上述合计                | 251,779,472.00 |            |               |         | 314,000,000.00 | 532,000,000.00 |      | 33,779,472.00 |
| 金融负债                | 0.00           |            |               |         |                |                |      | 0.00          |

其他变动的内容：

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因    |
|------|----------------|---------|
| 货币资金 | 2,727,590.00   | 银行承兑保证金 |
| 固定资产 | 49,706,588.26  | 抵押      |
| 无形资产 | 46,655,647.08  | 抵押      |
| 在建工程 | 584,266,289.45 | 抵押      |
| 合计   | 683,356,114.79 |         |

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元）                  | 变动幅度     |
|-----------|-----------------------------|----------|
| 0.00      | 375,000,000.00 <sup>1</sup> | -100.00% |

注：1 上年同期，公司使用首次公开发行股票募集资金 37,500.00 万元向全资子公司浙江真爱毯业科技有限公司进行增资，用于实施募投项目“年产 17,000 吨数码环保功能性毛毯生产线建设项目”。

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 募集方式   | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向                           | 闲置两年以上募集资金金额 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|-----------------------------------------|--------------|
| 2021年                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 公开发行股票 | 37,500 | 13,068.44   | 26,504.80   | 0               | 0             | 0.00%           | 11,819.24  | 募集资金专户现金管理余额2,400万元；专户活期存款余额9,419.24万元。 | 0            |
| 合计                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | --     | 37,500 | 13,068.44   | 26,504.80   | 0               | 0             | 0.00%           | 11,819.24  | --                                      | 0            |
| 募集资金总体使用情况说明                                                                                                                                                                                                                                                                                             |        |        |             |             |                 |               |                 |            |                                         |              |
| <p>经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江真爱美家股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2021]678号)核准，公司向社会公开发行人民币普通股(A股)25,000,000股，每股面值人民币1元，发行价为每股人民币18.00元，募集资金总额为人民币45,000.00万元，减除承销佣金、保荐费及印刷费、审计费、律师费、评估费和网上发行手续费等合计7,500.00万元，实际募集资金净额为人民币37,500.00万元。募集资金投向“年产17,000吨数码环保功能性毛毯生产线建设项目”，本期已使用募集资金13,068.44万元，已累计使用募集资金总额26,504.80万元。</p> |        |        |             |             |                 |               |                 |            |                                         |              |

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                    |                |            |            |           |               |                      |               |           |          |               |
| 年产17,000吨数码环保功能性毛毯生产线建设项目 | 否              | 37,500     | 37,500     | 13,068.44 | 26,504.80     | 70.68%               | 尚在建设期         | 不适用       | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --             | 37,500     | 37,500     | 13,068.44 | 26,504.80     | --                   | --            | 不适用       | --       | --            |
| 超募资金投向                    |                |            |            |           |               |                      |               |           |          |               |
| 无                         |                |            |            | 0         |               |                      |               |           |          |               |

|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |        |           |           |    |    |     |    |    |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|-----------|-----------|----|----|-----|----|----|
| 归还银行贷款（如有）                | --                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |        | 0         |           |    | -- | --  | -- | -- |
| 补充流动资金（如有）                | --                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |        | 0         |           |    | -- | --  | -- | -- |
| 超募资金投向小计                  | --                                                                                                                                                                                                                                                                                            |        |        | 0         |           | -- | -- |     | -- | -- |
| 合计                        | --                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 37,500 | 37,500 | 13,068.44 | 26,504.80 | -- | -- | 不适用 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |        |           |           |    |    |     |    |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |        |           |           |    |    |     |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |        |           |           |    |    |     |    |    |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |        |           |           |    |    |     |    |    |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |        |           |           |    |    |     |    |    |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | 适用<br>2021年8月25日召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换前期已预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币2,185.03万元置换预先投入募投项目的自筹资金2,185.03万元。上述使用募集资金置换预先投入的自筹资金事项已由中汇会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《关于浙江真爱美家股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》(中汇会鉴[2021]6470号)，公司独立董事、监事会、保荐机构就该事项发表了同意意见。2021年9月1日，公司完成上述募集资金置换预先投入的自筹资金。 |        |        |           |           |    |    |     |    |    |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况         | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |        |           |           |    |    |     |    |    |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因        | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                           |        |        |           |           |    |    |     |    |    |
| 尚未使用的募集资金用途及              | 2022年4月28日，经公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响正常募投项目使用，并确保募集资金安全的前提下，使用最高不超过人民币18,900.00万元的闲置募集资金进行现金管理，购买银行发售的结构性存款、大额存单等安全性高的保本型产品。使用期限自公司董事会审议通过之日起12个月内有效，在上述                                                                                               |        |        |           |           |    |    |     |    |    |

|                      |                                                                                                                                                           |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 去向                   | 额度和期限内，资金可以滚动使用。报告期内，公司累计利用闲置募集资金购买结构性存款 15,800.00 万元，截至 2022 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理期末余额 2,400.00 万元；其余尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户，并根据募集资金使用计划陆续用于募集资金投资项目。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无                                                                                                                                                         |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务    | 注册资本      | 总资产                  | 净资产                | 营业收入               | 营业利润              | 净利润               |
|------|------|---------|-----------|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 真爱毯业 | 子公司  | 毛毯生产与销售 | 43,300 万元 | 1,114,223.5<br>15.82 | 717,402.45<br>0.17 | 172,220.78<br>5.14 | 22,752,569.<br>81 | 20,879,963.<br>01 |
| 真爱家居 | 子公司  | 毛毯生产与销售 | 16,188 万元 | 449,419.61<br>3.52   | 344,278.66<br>2.06 | 191,742.05<br>0.81 | 26,313,291.<br>56 | 24,631,176.<br>53 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司面临的风险和应对措施

### 1、依赖境外市场的风险

公司的销售收入主要来源于境外市场。报告期内，公司境外主营业务收入占比超八成。公司毛毯产品主要销售到中东、北非和南非地区。公司外销产品为毛毯，是相关国家和地区的民生必需品，经由纺织品国际贸易商流向当地终端消

费市场，公司过往境外销售几乎没有受到相关国家贸易政策、政局不稳等因素的影响。但是，上述市场的部分国家或地区经济结构较为单一，经济发展受石油价格波动影响较大，容易出现因国际石油价格波动、政治局势动荡不安及本国货币大幅贬值等因素导致对国民经济和居民消费产生不利影响的情况。对此，公司一方面将持续布局东非、欧美和一带一路等国家，不断提升新兴市场比重，另一方面公司将逐步加大国内市场开发力度，打造中高端自主毛毯品牌。

## 2、汇率波动风险

公司的销售收入大部分为外销收入，公司对外销客户的产品销售以美元计价和结算，因此美元对人民币汇率的波动会对公司的经营成果产生一定影响。一方面，美元的持续贬值会压缩本公司以美元计价的出口产品的利润空间；另一方面，持有外币资产会使得公司经营业绩受到外汇波动的影响。公司将加强动态监控与信息跟踪机制，稳妥利用适当外汇金融工具进行防范，平抑风险。

## 3、家纺行业竞争风险

我国家用纺织品市场属于完全竞争的市场，也是典型的买方市场。近年来，部分传统纺织企业开始转型生产家用纺织品，大量民营资本纷纷涉足家用纺织品行业，海外品牌也纷纷进入国内市场，行业竞争日趋激烈。世界上生产毛毯的企业主要集中在我国，各企业在技术水平、生产规模、品牌知名度、市场定位等方面各具特色，导致毛毯产品各层次市场的竞争日趋激烈。目前，国内家用纺织品行业已经从产品、价格的低层次竞争进入到品牌、网络、服务、人才、管理以及规模等构成的复合竞争层级上来，并导致行业平均利润率水平逐步下降。公司在家用纺织品行业将面临越来越激烈的市场竞争。针对当前纺织行业工业化、信息化及智能化发展趋势，公司将持续提高自主研发能力，对生产设备进行智能化、数字化改造，推动智能工厂建设，提高公司产品精细化、个性化和高效率的生产能力，进而提升公司面对市场需求多变的应对能力。

## 4、主要原材料价格波动风险

公司生产毛毯产品的主要原材料为涤纶。涤纶为石油化工下游产品，在国际石油价格频繁大幅波动的形势下，其市场价格波动较大。公司产品销售价格会根据原材料价格进行相应调整，以化解原材料价格波动对公司生产经营的不利影响，但上述价格调整并非同步进行，若上述主要原材料市场价格出现持续或大幅波动，而公司产品销售价格调整滞后或不同步，则不利于公司的生产预算及成本控制，会对公司生产经营产生不利影响。为了应对原材料采购价格波动对公司毛利可能产生的不利影响，公司一方面强化原料库存管理，借助充裕的现金流和多年累积的行业经验，准确判断并进行原料低价战略库存，进一步提升产品利润；另一方面，加强供应商的开发管理，和主要供应商建立互惠互信的战略合作关系，通过规模化采购实现价格上的优惠，同时通过单项消耗管控，能源挖潜，进一步降低生产成本。

## 5、新冠疫情对公司经营造成不利影响的风险

由于新冠疫情的反复和不确定性，国际海运费仍然高企，海运费的波动会造成客户观望情绪并在一定程度上影响发货效率，但运费总体正在呈逐步下降趋势，且公司毛毯产品为出口当地民生必需品，海运费不会构成决定性影响。公司本着客户第一、服务至上的原则，积极与货代公司沟通，为客户不断争取海运费用优惠，力求将海运影响降至最小。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议                                                              |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 75.02%  | 2022 年 03 月 16 日 | 2022 年 03 月 17 日 | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-007） |
| 2021 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 75.00%  | 2022 年 05 月 24 日 | 2022 年 05 月 25 日 | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-032）    |

#### 2、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

### 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 | 类型  | 日期               | 原因                 |
|-----|-------|-----|------------------|--------------------|
| 陈志清 | 独立董事  | 离任  | 2022 年 03 月 16 日 | 连续任职独立董事满六年        |
| 李春富 | 独立董事  | 离任  | 2022 年 03 月 16 日 | 连续任职独立董事满六年        |
| 傅利彬 | 独立董事  | 被选举 | 2022 年 03 月 16 日 | 因独立董事辞职补选          |
| 余高明 | 独立董事  | 被选举 | 2022 年 03 月 16 日 | 因独立董事辞职补选          |
| 郑期中 | 总经理   | 任免  | 2022 年 05 月 19 日 | 因工作调整              |
| 郑其明 | 总经理   | 聘任  | 2022 年 05 月 24 日 | 因总经理辞职聘任           |
| 刘立伟 | 副总经理  | 聘任  | 2022 年 05 月 24 日 | 因副总经理人数不足章程规定的 2 人 |
| 张启文 | 副总经理  | 聘任  | 2022 年 05 月 24 日 | 因副总经理人数不足章程规定的 2 人 |

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式  | 排放口数量 | 排放口分布情况  | 排放浓度                   | 执行的污染物排放标准                      | 排放总量     | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|-------|-------|----------|------------------------|---------------------------------|----------|---------|--------|
| 真爱毯业     | 化学需氧量          | 间接排放  | 1     | -        | ≤200mg/L               | 《义乌市印染行业水污染物排放标准》间接标准           | 5.69 吨   | 56.92 吨 | 无      |
| 真爱毯业     | 氨氮             | 间接排放  | 1     | -        | ≤20mg/L                | 《义乌市印染行业水污染物排放标准》间接标准           | 0.2 吨    | 5.692 吨 | 无      |
| 真爱毯业     | 氮氧化物           | 有组织排放 | 1     | -        | ≤200mg/Nm <sup>3</sup> | 《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）    | 12.71 吨  | 36.48 吨 | 无      |
| 真爱毯业     | 二氧化硫           | 有组织排放 | 1     | -        | ≤200mg/Nm <sup>3</sup> | 《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）    | 6.456 吨  | 36.84 吨 | 无      |
| 真爱毯业     | 颗粒物            | 有组织排放 | 1     | -        | ≤30mg/Nm <sup>3</sup>  | 《锅炉大气污染物排放标准》（GB 13271-2014）    | 0.936 吨  | 2.85 吨  | 无      |
| 真爱家居     | 化学需氧量          | 连续    | 1     | 污水站标准排放口 | ≤200mg/L               | 纺织染整工业水污染物排放标准 GB4287—2012，间接排放 | 8.0877 吨 | 29.36 吨 | 无      |
| 真爱家居     | 氨氮             | 连续    | 1     | 污水站标准排放口 | ≤20mg/L                | 纺织染整工业水污染物排放标准 GB4287           | 0.8087 吨 | 2.936 吨 | 无      |

|  |  |  |  |  |  |                |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|----------------|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  | —2012,<br>间接排放 |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|----------------|--|--|--|

#### 防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，公司各项环保支出足额、真实，保障了环保设施的正常运转和污染物的达标排放与合规处理。公司及其子公司真爱家居与真爱毯业报告期内环保设施实际运行正常。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

##### 真爱家居：

2003 年 11 月 1 日取得年产 300 万米人造毛皮建设项目的批复；

2004 年 1 月 18 日取得金环开【2004】17 号“年产 600 万条珊瑚绒毛毯技改项目的批复”；

2007 年 3 月 2 日取得金东环建【2007】123 号“年产 450 万米珊瑚绒坯布生产线技改项目的批复”；

2010 年 3 月 5 日取得金环建【2010】17 号“年产 1,000 万条高档拉舍尔毛毯生产线技改项目”；

2014 年 11 月 6 日取得年新增 250 万条高档法兰绒毛毯技改项目的批复。

##### 真爱毯业：

2020 年 4 月 1 日取得金环建【2020】68 号“年产 17,000 吨建设项目环境影响报告书审查意见函”；

2020 年 4 月 1 日取得金环建【2020】67 号“年产 28,000 吨建设项目环境影响报告书审查意见函”。

#### 突发环境事件应急预案

为了建立健全突发环境污染事故的应急机制，提高企业对环境污染事故的能力，防止突发性环境污染事故的发生，并在事故发生后，迅速有效地开展应急救援、环境监测、人员疏散、清洁净化、污染跟踪和信息通报等活动，将事故损失和社会危害减少到最低程度，维护社会稳定，保障公众生命健康和财产安全，保护周边环境及水资源安全，促进社会全面、协调、可持续发展，特制定突发环境事件应急预案。

此预案是公司环境突发事件应急体系的支撑文件，依据《国家突发公共事件总体应急预案》、《国家突发环境事件应急预案》、《中华人民共和国突发事件应对法》、《突发环境事件应急预案管理暂行办法》、生态环境部《突发环境事件信息报告情况通报办法》、《{突发环境事件应急预案管理办法}的通知》、《中华人民共和国环境保护法》、《企业突发环境事件风险分级方法》（HJ941-2018）、《浙江省公司事业单位突发环境事件应急预案管理实施办法(试行)》、《金华市突发环境事件应急预案》等规定，明确了公司的环境应急职能、应急组织机构、应急预案体系及应急响应。

#### 环境自行监测方案

##### 一、企业自行监测开展情况说明：

公司自行监测手段采用手工监测和自动监测相结合，开展自动监测的项目有废水中的 pH 值、化学需氧量、氨氮、流量，其他未开展自动监测的项目均采用手工监测。公司针对针对废水中的 pH 值、化学需氧量、氨氮、流量，在废水总排口安装废水连续排放监测系统，对污染因子进行实时监测，并与省、市环保局联网，委托浙江环茂自控科技有限公司实现 24 小时运维。手工监测内容包括天然气锅炉废气中烟气黑度、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物；前定型废气中的颗粒物、非甲烷总烃；后定型废气中的甲苯、二甲苯、非甲烷总烃、颗粒物；烫光废气中的颗粒物；污水站废气中的氨、硫化氢、臭气浓度；无组织废气中的氨、硫化氢、臭气浓度、颗粒物、非甲烷总烃，废水总排口中的色度、悬浮物、五日生化需氧量、总氮、总磷、硫化物、苯胺类、镉、可吸附有机卤素、二氧化氯，雨水排放口中的悬浮物和化学需氧量，委托有 CMA 资质的金华市恒创环境检测有限公司进行检测。

##### 二、监测方案：

- 1、废气有组织排放监测方案；
- 2、废气无组织排放监测方案；
- 3、废水监测方案；
- 4、噪声监测方案。

##### 三、质量控制措施：

公司自行监测遵守国家环境监测技术规范和方法：国家环境检测技术规范和方法中未作规定的，可以采用国家标准和国外先进标准。

1. 人员持证上岗：实施自行监测采样、分析以及自动监测设备运维的人员均通过上岗培训考核合格获取上岗证后进行监测工作。

2. 废水自动监控系统：公司废水流量表均经过校准合格，废水在线监测系统满足国家计量标准要求。公司废水监测实施自行监测，主要对废水中的 pH 值、化学需氧量、氨氮、流量等进行实时监测，企业废水自动监测系统与省重点污染源监控平台联网并实时连续上传监测数据。

3. 实验室能力认定：委托有资质的环境监测机构—金华市恒创环境检测有限公司开展手工监测项目。

4. 监测技术规范性：废气、废水监测平台、监测断面和监测孔的设置均符合《固定源废气监测技术规范》HJ/T 397-2007 等的要求，同时按照《水污染源在线监测系统运行技术规范》HJ 355-2019 对自动监测设备进行校准和维护。监测技术方法选择首先采用国家标准方法，在没有国标方法时，采用行业标准方法或环保部推荐方法。

5. 仪器要求：仪器设备档案必须齐全，且所有监测仪器、量具均经过质检部门检定合格并在有效期内使用。

6. 记录要求：自动监测设备应保存仪器校验记录。校验记录必须根据金华市生态环境局在线监测科要求，按照规范进行，记录内容需完整准确，各类原始记录内容应完整，不得随意涂改，并有相关人员签字。手工监测记录必须提供原始采样记录，采样记录的内容须准确完整，至少 2 人共同采样和签字，不得随意涂改；采样必须按照《环境空气质量手工监测技术规范》（HJ/T 194-2005）、《固定源废气监测技术规范》（HJ/T 397-2007）、《污水监测技术规范》HJ 91.1-2019 以及《固定污染源监测质量保证和质量控制技术规范》（HJ/T 373-2007）中的要求进行；样品交接记录内容需完整规范。

7. 环境管理体系：公司成立环保技术监督领导小组，公司相关专业负责人为工作小组成员，负责对公司环保设施运行，维护和技术改造管理。环保设施与主设备同等管理，环保管理部负责生产与环保设施的安全、环保运行管理，技术支持部负责环保设施的维护和技改管理，确保公司环保设施正常达标运行。公司环保管理部负责公司环保管理工作，建立环保指标体系，对公司环保工作进行月度绩效考核管理，确保环保体系运行正常。

#### 四、信息记录和报告

##### （一）信息记录

1. 监测和运维记录：手工监测和自动监测的记录均按照《排污单位自行监测技术指南总则》执行。自动监测记录废气中的颗粒物、二氧化硫、氮氧化物排放浓度，以及烟气量、氧含量等；废水中的 pH 值、氨氮、化学需氧量、流量等；手工监测记录由有资质的环境检测机构提供盖章件的检测结果。自动监测结果的电子版和手工监测结果纸质版环境管理台账均保存三年。

2. 生产和污染治理设施运行状况记录：企业应记录监测期间企业及各主要生产设施（至少涵盖废气主要污染源相关生产设施）运行状况（包括停机、启动情况）、产品产量、主要原辅料使用量、取水量、主要燃料消耗量、燃料主要成分(含硫量等)、污染治理设施主要运行状态参数、污染治理主要药剂消耗情况等。日常生产中上述信息也需整理成台账保存备查。

##### （二）信息报告

每年年底编写第二年的自行监测方案。自行监测方案包含以下内容：

1. 监测方案的调整变化情况及变更原因；
2. 企业及各主要生产设施（至少涵盖废气、废水主要污染源相关生产设施）全年运行天数，各监测点、各监测指标全年监测次数、超标情况、浓度分布情况；
3. 自行监测开展的其他情况说明；
4. 实现达标排放所采取的主要措施。

##### （三）应急报告

1. 当监测结果出现超标，我公司对超标的项目增加监测频次，并检查超标原因；
2. 若短期内无法实现稳定达标排放的，公司应向金华市生态环境局提交事故分析报告，说明事故发生的原因，采取减轻或防止污染的措施，以及今后的预防及改进措施。

#### 五、自行监测信息公开

（一）公布方式：自动监测和手工监测分别在浙江省重点污染源监测数据管理系统平台进行信息公开。

（二）公布内容：

1. 基础信息，包括单位名称、组织机构代码、法定代表人、生产地址、联系方式，以及生产经营和管理服务的主要内容、产品及规模；

2. 排污信息，包括主要污染物及特征污染物的名称、排放方式、排放口数量和分布情况、排放浓度和总量、超标情况，以及执行的污染物排放标准、核定的排放总量；

3. 防治污染措施的建设和运行情况；

4. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况；

5. 公司自行监测方案；

6. 未开展自行监测的原因；

7. 自行监测年度报告；

8. 突发环境事件应急预案。

(三) 公布时限：

1. 公司基础信息随监测数据一并公布，基础信息、自行监测方案一经审核备案，一年内不得更改；

2. 手工监测数据根据监测频次按时公布；

3. 自动监测数据实时公布，废气、废水自动监测设备产生的数据为时均值；

4. 每年 1 月底前公布上年度自行监测年度报告。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无        | -    | -    | -    | -            | -       |

其他应当公开的环境信息：无

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

为响应《关于印发浙江省打赢蓝天保卫战三年行动计划的通知》（浙政发〔2018〕35号）、《金华市人民政府关于印发金华市打赢蓝天保卫战三年行动计划的通知》（金政发〔2018〕51号）、《关于印发〈义乌市打赢蓝天保卫战2019-2020年行动计划〉的通知》（义政办发〔2019〕25号）等相关文件要求，减少锅炉烟气排放量，企业对现有1台1200万大卡/小时燃煤导热油炉进行改造，更换为1台YY(Q)W-12000Y(Q)型燃气有机热载体锅炉（额定供热量为1000万大卡/小时），并安装低氮燃烧器，减少煤耗约40吨/天。

改造后，2022年预计二氧化硫、烟尘和氮氧化物等污染物排放量将显著下降。

其他环保相关信息：无

报告期内公司环保合规情况

报告期内，真爱毯业、真爱家居的环保设施运行情况良好，对各项污染物的处理方式符合环保要求，各项污染因子和污染物均能实现达标排放和处置，环保投入、环保相关成本费用及环保设施运行情况与处理生产经营所产生的污染相匹配。公司及其子公司的生产经营符合国家和地方环境保护的有关规定。公司及其子公司报告期内未发生因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而被处罚的情形。

## 二、社会责任情况

报告期内，公司根据自身实际，以贯彻落实科学发展观为指导，以促进社会和谐为己任，认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，同时努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的协调和谐发展。

(1) 股东权益保护

公司建立了较为完善的法人治理结构，形成了比较完整的内控制度，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司组织召开股东大会2次，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等规定。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要

求，及时、真实、准确、完整、公平地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。

#### （2）员工权益保护

公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家的劳动用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地政府主管部门的规定要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和住房公积金。公司定期和不定期组织员工进行培训学习及参加集体活动，丰富员工的生活。

#### （3）供应商和客户权益保护

公司深刻了解客户、供应商的重要性。公司将诚实守信作为企业发展根本，充分尊重并保护客户和供应商的合法权益。公司按照“诚实守信、互惠互利”的交易原则，重视与供应商的共赢关系，不断完善采购流程与机制，严格遵守并履行合同约定，加强与供应商的沟通合作，以保证供应商的合理合法权益，与供应商保持了良好的合作关系。公司通过执行严格的质量标准，提升产品品质，严格按照客户要求，不断提高客户满意度，为客户提供优质的产品和服务。

#### （4）环境保护与可持续发展

公司一直以来秉持着坚持环保、福润社会的理念，致力于用实际技术引导绿色环保，用绿色创造价值，用技术保护绿色，致力于环保生产，积极响应国家环保政策，通过不断进行技术创新及清洁生产，实现绿色环保、节能减排、节约资源的生产目标，为社会和行业的可持续发展做出积极贡献。公司十分重视科学管理体系的建立，较早通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14000 环境管理体系认证、ISO15001 职业健康安全体系认证和知识产权管理体系，并在日常管理中积极推行各类先进管理技术，为品质的保证打下了坚实的基础。

#### （5）安全生产

公司注重安全生产，按照《中华人民共和国安全生产法》及其他安全生产相关法律法规并结合生产实际情况，建立了完善的安全生产管理制度和操作规程。公司现有的安全生产管理制度涵盖消防安全管理、电气安全管理、用油安全管理、机械安全管理、危险化学品用品安全管理、配电房安全管理、安全培训、安全检查等各方面。公司根据上述制度制定了包括锅炉房及导热油操作规程、压力容器检修操作规程、设备检修操作规程等具体的操作规程。在健全安全生产制度的基础上，公司积极进行安全隐患的检查及整改，在厂区范围内按国家规定配备各种消防器材，并为生产人员配备各种劳动防护用品。生产员工入职均需经过安全生产培训并考核合格后方可上岗，入职后持续提供安全生产培训，提高员工安全生产意识。生产部门分级落实安全生产责任，采用奖惩结合的方式督促员工在日常工作中做到安全生产。公司对生产流程进行标准化、模块化改进，减少安全生产隐患，制定安全生产事故应急响应机制，以便快速反应、控制影响。公司始终把员工的安全健康放在第一位，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，积极推进安全保障系统建设，不断引入新的安全管理方法和安全理念，提高员工安全意识。

#### （6）公共关系和社会公益事业

公司在实现稳步发展和创造经济效益的同时，时刻不忘肩负的社会责任和使命，以自身发展影响和带动地方经济，与社会分享公司发展的经营成果。公司热心参与社会公益事业，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境，践行社会责任，重点支持教育事业以及进行慈善捐助。公司诚信经营，遵纪守法，积极履行缴纳义务，并通过面向社会公开招聘员工促进就业。公司在谋求发展的同时，积极回馈社会，做有温度的企业。公司持续坚持与社会共享发展成果，每年在助学助教、扶贫助困、医疗互助、特殊群体关爱等多领域为和谐美好社会建设贡献力量。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

| 承诺事由            | 承诺方                         | 承诺类型   | 承诺内容                                                              | 承诺时间             | 承诺期限    | 履行情况 |
|-----------------|-----------------------------|--------|-------------------------------------------------------------------|------------------|---------|------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 股东鼎泰投资                      | 股份锁定承诺 | 自公司首次公开发行股票并在证券交易所上市之日起 12 个月内，其不转让或委托他人管理现已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。 | 2021 年 04 月 06 日 | 上市之日起一年 | 履行完毕 |
|                 | 间接持有公司股份的监事：<br>毛森贤、李秀红、叶成效 | 股份锁定承诺 | 自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。        | 2021 年 04 月 06 日 | 上市之日起一年 | 履行完毕 |
| 承诺是否按时履行        | 是                           |        |                                                                   |                  |         |      |

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十二、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

#### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |           |      |        |        |      |         |         |     |        |          |
|---------------------------|-----------|------|--------|--------|------|---------|---------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（如有） | 反担保情况（如 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |

| 担保对象名称                               | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期 | 实际担保金额                  | 担保类型   | 担保物(如有) | 反担保情况(如有) | 担保期                   | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保  |
|--------------------------------------|--------------|--------|--------|-------------------------|--------|---------|-----------|-----------------------|--------|-----------|
| 公司对子公司的担保情况                          |              |        |        |                         |        |         |           |                       |        |           |
| 子公司对子公司的担保情况                         |              |        |        |                         |        |         |           |                       |        |           |
| 真爱毯业                                 |              | 5,641  |        | 1,224.20                | 抵押     | 不动产     |           | 2020.06.15-2025.06.15 | 否      | 否         |
| 真爱毯业                                 |              | 60,000 |        | 16,566.29               | 连带责任担保 | 不动产     |           | 2021.07.01-2028.08.21 | 否      | 否         |
| 真爱家居                                 |              | 10,541 |        | 0                       | 抵押     | 不动产     |           | 2016.12.08-2022.12.08 | 否      | 否         |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)                 |              |        | 0      | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)   |        |         |           |                       |        | 6,875.80  |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)               |              |        | 76,182 | 报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)    |        |         |           |                       |        | 17,790.49 |
| 公司担保总额(即前三大项的合计)                     |              |        |        |                         |        |         |           |                       |        |           |
| 报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)               |              |        | 0      | 报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2) |        |         |           |                       |        | 6,875.80  |
| 报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)             |              |        | 76,182 | 报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)  |        |         |           |                       |        | 17,790.49 |
| 实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例         |              |        |        |                         |        |         |           |                       |        | 15.32%    |
| 其中:                                  |              |        |        |                         |        |         |           |                       |        |           |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)             |              |        |        |                         |        |         |           |                       |        | 0         |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额(E) |              |        |        |                         |        |         |           |                       |        | 0         |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额(F)               |              |        |        |                         |        |         |           |                       |        | 0         |
| 上述三项担保金额合计(D+E+F)                    |              |        |        |                         |        |         |           |                       |        | 0         |

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

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

公司是否存在为经销商提供担保或财务资助

是 否

### 3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 募集资金      | 15,800  | 2,400 | 0        | 0              |
| 合计     |           | 15,800  | 2,400 | 0        | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |            |            |            | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|------------|------------|------------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股      | 其他         | 小计         | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 75,000,000  | 75.00%  |             |    | 13,636,500 | -6,817,500 | 6,819,000  | 81,819,000  | 68.18%  |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |            |            |            |             |         |
| 2、国有法人持股   |             |         |             |    |            |            |            |             |         |
| 3、其他境内资持股  | 75,000,000  | 75.00%  |             |    | 13,636,500 | -6,817,500 | 6,819,000  | 81,819,000  | 68.18%  |
| 其中：境内法人持股  | 64,770,000  | 64.77%  |             |    | 11,590,500 | -6,817,500 | 4,773,000  | 69,543,000  | 57.95%  |
| 境内自然人持股    | 10,230,000  | 10.23%  |             |    | 2,046,000  | 0          | 2,046,000  | 12,276,000  | 10.23%  |
| 4、外资持股     |             |         |             |    |            |            |            |             |         |
| 其中：境外法人持股  |             |         |             |    |            |            |            |             |         |
| 境外自然人持股    |             |         |             |    |            |            |            |             |         |
| 二、无限售条件股份  | 25,000,000  | 25.00%  |             |    | 6,363,500  | 6,817,500  | 13,181,000 | 38,181,000  | 31.82%  |
| 1、人民币普通股   | 25,000,000  | 25.00%  |             |    | 6,363,500  | 6,817,500  | 13,181,000 | 38,181,000  | 31.82%  |
| 2、境内上市的外资股 |             |         |             |    |            |            |            |             |         |
| 3、境外上市的外资股 |             |         |             |    |            |            |            |             |         |
| 4、其他       |             |         |             |    |            |            |            |             |         |
| 三、股份总数     | 100,000,000 | 100.00% |             |    | 20,000,000 | 0          | 20,000,000 | 120,000,000 | 100.00% |

## 股份变动的原因

适用 不适用

根据《首次公开发行股票招股说明书》和《首次公开发行股票上市公告书》中作出的承诺情况，义乌市鼎泰投资合伙企业（有限合伙）申请解除限售股份，该限售股份上市流通日期为 2022 年 4 月 6 日。具体内容详见 2022 年 3 月 31 日发布在巨潮资讯网的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2022-008）。

2022 年 5 月 24 日召开了 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于 2021 年度利润分配预案的议案》。具体内容详见 2022 年 4 月 29 日发布在巨潮资讯网的《关于 2021 年度利润分配预案的公告》（公告编号：2022-016）和 2022 年 6 月 2 日的《2021 年年度利润分配实施公告》（公告编号：2022-033）。

## 股份变动的批准情况

适用 不适用

## 股份变动的过户情况

适用 不适用

## 股份回购的实施进展情况

适用 不适用

## 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

| 项 目                  | 本报告期            |        | 2021 年度          |        |
|----------------------|-----------------|--------|------------------|--------|
|                      | 股份变动前           | 股份变动后  | 股份变动前            | 股份变动后  |
| 基本每股收益（元/股）          | 0.4399          | 0.3666 | 1.1472           | 0.8962 |
| 稀释每股收益（元/股）          | 0.4399          | 0.3666 | 1.1472           | 0.8962 |
| 项 目                  | 2022 年 6 月 30 日 |        | 2021 年 12 月 31 日 |        |
|                      | 股份变动前           | 股份变动后  | 股份变动前            | 股份变动后  |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 11.61           | 9.68   | 12.08            | 9.43   |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称              | 期初限售股数    | 本期解除限售股数  | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因                   | 解除限售日期         |
|-------------------|-----------|-----------|----------|--------|------------------------|----------------|
| 义乌市鼎泰投资合伙企业（有限合伙） | 6,817,500 | 6,817,500 | 0        | 0      | 发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定的承诺 | 2022 年 4 月 6 日 |
| 合计                | 6,817,500 | 6,817,500 | 0        | 0      | --                     | --             |

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                   | 10,854                                                                                                                                        |           | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0          |               |               |            |            |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------|------------|---------------|---------------|------------|------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 |                                                                                                                                               |           |                              |            |               |               |            |            |
| 股东名称                          | 股东性质                                                                                                                                          | 持股比例      | 报告期末持有的普通股数量                 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押、标记或冻结情况 |            |
|                               |                                                                                                                                               |           |                              |            |               |               | 股份状态       | 数量         |
| 真爱集团有限公司                      | 境内非国有法人                                                                                                                                       | 46.37%    | 55,638,000                   | 9,273,000  | 55,638,000    |               | 质押         | 48,000,000 |
| 义乌博信投资有限公司                    | 境内非国有法人                                                                                                                                       | 11.59%    | 13,905,000                   | 2,317,500  | 13,905,000    |               |            |            |
| 义乌市鼎泰投资合伙企业（有限合伙）             | 境内非国有法人                                                                                                                                       | 6.82%     | 8,181,000                    | 1,363,500  |               | 8,181,000     |            |            |
| 郑其明                           | 境内自然人                                                                                                                                         | 3.41%     | 4,086,000                    | 681,000    | 4,086,000     |               |            |            |
| 郑期中                           | 境内自然人                                                                                                                                         | 3.24%     | 3,888,000                    | 648,000    | 3,888,000     |               |            |            |
| 刘元庆                           | 境内自然人                                                                                                                                         | 2.05%     | 2,457,000                    | 409,500    | 2,457,000     |               |            |            |
| 刘忠庆                           | 境内自然人                                                                                                                                         | 1.54%     | 1,845,000                    | 307,500    | 1,845,000     |               |            |            |
| #朱绪章                          | 境内自然人                                                                                                                                         | 0.42%     | 498,500                      | 83,083     |               | 498,500       |            |            |
| 华泰证券股份有限公司                    | 国有法人                                                                                                                                          | 0.25%     | 294,757                      | 49,126     |               | 294,757       |            |            |
| 中国国际金融香港资产管理有限公司—FT           | 境外法人                                                                                                                                          | 0.20%     | 244,607                      | 40,768     |               | 244,607       |            |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明              | 郑期中与郑其明为亲兄弟关系，刘元庆与刘忠庆为亲兄弟关系；郑期中、刘元庆、刘忠庆分别直接持有真爱集团、博信投资 65%、20%、15%的股权；郑其明为鼎泰投资执行事务合伙人，持有鼎泰投资 16.55%的出资份额。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系的情形。 |           |                              |            |               |               |            |            |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明     | 无                                                                                                                                             |           |                              |            |               |               |            |            |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况          |                                                                                                                                               |           |                              |            |               |               |            |            |
| 股东名称                          | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量                                                                                                                            |           |                              |            | 股份种类          |               |            |            |
|                               | 股份种类                                                                                                                                          | 数量        |                              |            |               |               |            |            |
| 义乌市鼎泰投资合伙企业（有限合伙）             |                                                                                                                                               | 8,181,000 | 人民币普通股                       |            | 8,181,000     |               |            |            |
| #朱绪章                          |                                                                                                                                               | 498,500   | 人民币普通股                       |            | 498,500       |               |            |            |
| 华泰证券股份有限公司                    |                                                                                                                                               | 294,757   | 人民币普通股                       |            | 294,757       |               |            |            |

|                                                                 |                                                                            |        |         |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|--------|---------|
| 中国国际金融香港资产管理有限公司—FT                                             | 244,607                                                                    | 人民币普通股 | 244,607 |
| 张秋明                                                             | 240,000                                                                    | 人民币普通股 | 240,000 |
| 中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT8 (R)                                    | 183,783                                                                    | 人民币普通股 | 183,783 |
| 伍华徕                                                             | 168,120                                                                    | 人民币普通股 | 168,120 |
| #张亮                                                             | 166,500                                                                    | 人民币普通股 | 166,500 |
| 谭亚飞                                                             | 164,600                                                                    | 人民币普通股 | 164,600 |
| 蔡雅薇                                                             | 163,800                                                                    | 人民币普通股 | 163,800 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系的情形。 |        |         |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                              | 朱绪章通过融资融券持有公司股份 498,500 股；张亮通过融资融券持有公司股份 97,500 股。                         |        |         |

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

| 姓名  | 职务     | 任职状态 | 期初持股数（股）  | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股）  | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|--------|------|-----------|-------------|-------------|-----------|------------------|------------------|------------------|
| 郑期中 | 董事长    | 现任   | 3,240,000 | 648,000     |             | 3,888,000 |                  |                  |                  |
| 郑其明 | 董事、总经理 | 现任   | 3,405,000 | 681,000     |             | 4,086,000 |                  |                  |                  |
| 合计  | --     | --   | 6,645,000 | 1,329,000   | 0           | 7,974,000 | 0                | 0                | 0                |

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用  
报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江真爱美家股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 2022 年 6 月 30 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|-------------|-----------------|----------------|
| 流动资产：       |                 |                |
| 货币资金        | 314,827,208.45  | 380,084,552.87 |
| 结算备付金       |                 |                |
| 拆出资金        |                 |                |
| 交易性金融资产     | 24,000,000.00   | 242,000,000.00 |
| 衍生金融资产      |                 |                |
| 应收票据        |                 |                |
| 应收账款        | 138,573,005.28  | 116,078,915.68 |
| 应收款项融资      |                 |                |
| 预付款项        | 18,107,793.71   | 22,509,591.94  |
| 应收保费        |                 |                |
| 应收分保账款      |                 |                |
| 应收分保合同准备金   |                 |                |
| 其他应收款       | 14,158,745.90   | 11,013,137.93  |
| 其中：应收利息     |                 |                |
| 应收股利        |                 |                |
| 买入返售金融资产    |                 |                |
| 存货          | 242,398,596.57  | 165,708,292.25 |
| 合同资产        |                 |                |
| 持有待售资产      |                 |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                 |                |
| 其他流动资产      | 1,662,242.30    | 1,151,723.82   |
| 流动资产合计      | 753,727,592.21  | 938,546,214.49 |
| 非流动资产：      |                 |                |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 发放贷款和垫款   |                  |                  |
| 债权投资      |                  |                  |
| 其他债权投资    |                  |                  |
| 长期应收款     |                  |                  |
| 长期股权投资    |                  |                  |
| 其他权益工具投资  | 9,779,472.00     | 9,779,472.00     |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    | 3,581,367.66     | 3,673,061.55     |
| 固定资产      | 162,249,302.42   | 172,015,470.71   |
| 在建工程      | 585,753,884.64   | 320,021,173.39   |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 2,958,914.52     | 3,003,404.61     |
| 无形资产      | 50,323,539.42    | 51,647,370.63    |
| 开发支出      |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    | 4,686,822.87     | 4,569,214.14     |
| 递延所得税资产   | 2,527,791.14     | 2,148,020.97     |
| 其他非流动资产   | 478,996.60       | 501,519.61       |
| 非流动资产合计   | 822,340,091.27   | 567,358,707.61   |
| 资产总计      | 1,576,067,683.48 | 1,505,904,922.10 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      |                  |                  |
| 向中央银行借款   |                  |                  |
| 拆入资金      |                  |                  |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 衍生金融负债    |                  |                  |
| 应付票据      | 27,275,900.00    | 53,931,800.00    |
| 应付账款      | 134,120,214.70   | 124,198,331.47   |
| 预收款项      |                  |                  |
| 合同负债      | 19,095,221.53    | 12,315,927.61    |
| 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    | 15,806,208.14    | 22,182,003.67    |
| 应交税费      | 4,640,460.20     | 4,629,968.99     |
| 其他应付款     | 10,241,207.10    | 12,547,473.16    |
| 其中：应付利息   |                  |                  |
| 应付股利      |                  |                  |
| 应付手续费及佣金  |                  |                  |
| 应付分保账款    |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 持有待售负债        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 1,370,047.56     | 1,632,017.02     |
| 其他流动负债        | 168,843.97       | 346,159.14       |
| 流动负债合计        | 212,718,103.20   | 231,783,681.06   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          | 165,662,888.75   | 109,146,877.50   |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          | 870,877.10       | 380,509.57       |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 34,551,881.66    | 31,253,095.66    |
| 递延所得税负债       | 1,124,642.55     | 1,189,461.38     |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 202,210,290.06   | 141,969,944.11   |
| 负债合计          | 414,928,393.26   | 373,753,625.17   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 120,000,000.00   | 100,000,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 419,540,457.16   | 439,540,457.16   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 17,401,588.45    | 17,401,588.45    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 604,197,244.61   | 575,209,251.32   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,161,139,290.22 | 1,132,151,296.93 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 1,161,139,290.22 | 1,132,151,296.93 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,576,067,683.48 | 1,505,904,922.10 |

法定代表人：郑期中

主管会计工作负责人：陈红

会计机构负责人：陈红

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2022年6月30日   | 2022年1月1日    |
|---------|--------------|--------------|
| 流动资产：   |              |              |
| 货币资金    | 2,611,929.39 | 4,388,811.13 |
| 交易性金融资产 |              |              |
| 衍生金融资产  |              |              |
| 应收票据    |              |              |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应收账款        | 921,271.19     | 454,481.07     |
| 应收款项融资      |                |                |
| 预付款项        | 103,969.96     | 172,860.60     |
| 其他应收款       | 92,249,028.93  | 107,983,867.51 |
| 其中：应收利息     |                |                |
| 应收股利        |                |                |
| 存货          | 6,006,219.94   | 6,277,256.67   |
| 合同资产        |                |                |
| 持有待售资产      |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |
| 其他流动资产      | 32,227.61      | 1,145,430.22   |
| 流动资产合计      | 101,924,647.02 | 120,422,707.20 |
| 非流动资产：      |                |                |
| 债权投资        |                |                |
| 其他债权投资      |                |                |
| 长期应收款       |                |                |
| 长期股权投资      | 600,712,902.96 | 600,712,902.96 |
| 其他权益工具投资    |                |                |
| 其他非流动金融资产   |                |                |
| 投资性房地产      |                |                |
| 固定资产        | 72,471.52      | 64,091.90      |
| 在建工程        |                |                |
| 生产性生物资产     |                |                |
| 油气资产        |                |                |
| 使用权资产       | 2,958,914.52   | 3,003,404.61   |
| 无形资产        |                |                |
| 开发支出        |                |                |
| 商誉          |                |                |
| 长期待摊费用      |                |                |
| 递延所得税资产     |                |                |
| 其他非流动资产     |                |                |
| 非流动资产合计     | 603,744,289.00 | 603,780,399.47 |
| 资产总计        | 705,668,936.02 | 724,203,106.67 |
| 流动负债：       |                |                |
| 短期借款        |                |                |
| 交易性金融负债     |                |                |
| 衍生金融负债      |                |                |
| 应付票据        |                |                |
| 应付账款        | 2,298,065.75   | 3,387,303.53   |
| 预收款项        |                |                |
| 合同负债        | 133,418.55     | 287,247.60     |
| 应付职工薪酬      | 598,315.30     | 1,875,108.19   |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应交税费        | 201,697.86     | 23,383.65      |
| 其他应付款       | 626,841.37     | 504,720.54     |
| 其中：应付利息     |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 持有待售负债      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,370,047.56   | 1,632,017.02   |
| 其他流动负债      | 17,344.41      | 37,342.20      |
| 流动负债合计      | 5,245,730.80   | 7,747,122.73   |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 租赁负债        | 870,877.10     | 380,509.57     |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        |                |                |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 870,877.10     | 380,509.57     |
| 负债合计        | 6,116,607.90   | 8,127,632.30   |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 120,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 资本公积        | 419,540,457.16 | 439,540,457.16 |
| 减：库存股       |                |                |
| 其他综合收益      |                |                |
| 专项储备        |                |                |
| 盈余公积        | 17,401,588.45  | 17,401,588.45  |
| 未分配利润       | 142,610,282.51 | 159,133,428.76 |
| 所有者权益合计     | 699,552,328.12 | 716,075,474.37 |
| 负债和所有者权益总计  | 705,668,936.02 | 724,203,106.67 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 2022 年半年度      | 2021 年半年度      |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入  | 372,864,237.15 | 348,838,560.65 |
| 其中：营业收入  | 372,864,237.15 | 348,838,560.65 |
| 利息收入     |                |                |
| 已赚保费     |                |                |
| 手续费及佣金收入 |                |                |
| 二、营业总成本  | 332,790,592.18 | 303,930,754.82 |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其中：营业成本               | 295,316,612.95 | 258,435,003.47 |
| 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                 | 1,586,828.35   | 3,507,226.95   |
| 销售费用                  | 8,040,367.68   | 13,319,155.88  |
| 管理费用                  | 13,065,163.18  | 12,001,231.81  |
| 研发费用                  | 24,942,610.84  | 16,267,064.56  |
| 财务费用                  | -10,160,990.82 | 401,072.15     |
| 其中：利息费用               | 182,749.09     | 223,928.57     |
| 利息收入                  | -3,209,470.01  | -1,989,536.53  |
| 加：其他收益                | 6,342,066.13   | 2,174,756.68   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 4,016,095.06   | 1,201,191.14   |
| 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    |                |                |
| 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）   |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | -1,595,317.67  | -952,316.31    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     | -645,808.72    | -664,964.00    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | -647,656.19    | -834,737.56    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 47,543,023.58  | 45,831,735.78  |
| 加：营业外收入               | 230,865.83     | 1,459,499.81   |
| 减：营业外支出               | 774.29         | 422,464.52     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 47,773,115.12  | 46,868,771.07  |
| 减：所得税费用               | 3,785,121.83   | 4,313,588.60   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 43,987,993.29  | 42,555,182.47  |
| （一）按经营持续性分类           |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 43,987,993.29  | 42,555,182.47  |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                |                |
| （二）按所有权归属分类           |                |                |
| 1.归属于母公司所有者的净利润       | 43,987,993.29  | 42,555,182.47  |

|                      |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|
| 2.少数股东损益             |               |               |
| 六、其他综合收益的税后净额        |               |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 |               |               |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益   |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额      |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益   |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动     |               |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动     |               |               |
| 5.其他                 |               |               |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益    |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |               |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |               |               |
| 5.现金流量套期储备           |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额         |               |               |
| 7.其他                 |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额  |               |               |
| 七、综合收益总额             | 43,987,993.29 | 42,555,182.47 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额     | 43,987,993.29 | 42,555,182.47 |
| 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            | 0.3666        | 0.4256        |
| (二)稀释每股收益            | 0.3666        | 0.4256        |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元,上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：郑期中

主管会计工作负责人：陈红

会计机构负责人：陈红

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目      | 2022年半年度      | 2021年半年度      |
|---------|---------------|---------------|
| 一、营业收入  | 9,354,472.68  | 14,083,078.00 |
| 减：营业成本  | 5,151,407.45  | 8,653,647.28  |
| 税金及附加   | 10,596.80     | 118,163.45    |
| 销售费用    | 4,673,821.44  | 3,779,645.69  |
| 管理费用    | 2,743,324.16  | 2,611,978.42  |
| 研发费用    |               |               |
| 财务费用    | -2,052,570.23 | -1,888,417.19 |
| 其中：利息费用 | 56,535.77     | 110,774.18    |
| 利息收入    | -2,116,339.40 | -2,008,909.67 |
| 加：其他收益  | 61,846.02     | 3,406.24      |

|                               |               |            |
|-------------------------------|---------------|------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |               |            |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |               |            |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |               |            |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |               |            |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |               |            |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -91,708.87    | -68,662.27 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -320,868.00   | 42,864.73  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |               |            |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | -1,522,837.79 | 785,669.05 |
| 加：营业外收入                       | 465.83        | 571.40     |
| 减：营业外支出                       | 774.29        | 0.69       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | -1,523,146.25 | 786,239.76 |
| 减：所得税费用                       |               | -4,724.32  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | -1,523,146.25 | 790,964.08 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | -1,523,146.25 | 790,964.08 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |               |            |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |               |            |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |               |            |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |               |            |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |               |            |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |               |            |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |               |            |
| 5.其他                          |               |            |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |               |            |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益             |               |            |
| 2.其他债权投资公允价值变动                |               |            |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额          |               |            |
| 4.其他债权投资信用减值准备                |               |            |
| 5.现金流量套期储备                    |               |            |
| 6.外币财务报表折算差额                  |               |            |
| 7.其他                          |               |            |
| 六、综合收益总额                      | -1,523,146.25 | 790,964.08 |
| 七、每股收益：                       |               |            |

|            |  |  |
|------------|--|--|
| (一) 基本每股收益 |  |  |
| (二) 稀释每股收益 |  |  |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2022 年半年度      | 2021 年半年度       |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 393,860,427.05 | 367,054,387.29  |
| 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                   | 59,387,239.98  | 41,979,174.00   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 20,951,617.67  | 37,936,715.82   |
| 经营活动现金流入小计                | 474,199,284.70 | 446,970,277.11  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 416,900,293.80 | 392,399,529.56  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                 |
| 拆出资金净增加额                  |                |                 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                 |
| 支付保单红利的现金                 |                |                 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 77,184,743.09  | 67,683,287.89   |
| 支付的各项税费                   | 6,203,599.68   | 17,414,192.70   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 13,494,698.46  | 22,483,404.67   |
| 经营活动现金流出小计                | 513,783,335.03 | 499,980,414.82  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -39,584,050.33 | -53,010,137.71  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 532,000,000.00 | 25,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 4,016,095.06   | 1,201,191.14    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 8,860.00       | 210,723.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 536,024,955.06 | 26,411,914.14   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 287,472,807.59 | 112,755,691.52  |
| 投资支付的现金                   | 314,000,000.00 | 339,990,000.00  |
| 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                | 601,472,807.59 | 452,745,691.52  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -65,447,852.53 | -426,333,777.38 |

|                     |                |                 |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                 |
| 吸收投资收到的现金           |                | 408,546,156.00  |
| 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           | 56,460,200.00  |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                | 3,053,188.43    |
| 筹资活动现金流入小计          | 56,460,200.00  | 411,599,344.43  |
| 偿还债务支付的现金           |                | 100,000.00      |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 14,846,550.00  | 2,150.82        |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 1,295,664.74   | 34,581,694.49   |
| 筹资活动现金流出小计          | 16,142,214.74  | 34,683,845.31   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 40,317,985.26  | 376,915,499.12  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 2,122,163.18   | -745,912.04     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -62,591,754.42 | -103,174,328.01 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 374,691,372.87 | 272,148,780.87  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 312,099,618.45 | 168,974,452.86  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2022 年半年度     | 2021 年半年度       |
|---------------------------|---------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |               |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 9,814,957.06  | 14,573,796.81   |
| 收到的税费返还                   | 910,777.74    | 4,724.32        |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 2,180,616.45  | 569,890.36      |
| 经营活动现金流入小计                | 12,906,351.25 | 15,148,411.49   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 7,116,780.44  | 15,863,268.46   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 5,252,647.76  | 5,523,730.67    |
| 支付的各项税费                   | 111,166.68    | 718,042.43      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 4,019,678.23  | 1,343,758.04    |
| 经营活动现金流出小计                | 16,500,273.11 | 23,448,799.60   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -3,593,921.86 | -8,300,388.11   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |               |                 |
| 收回投资收到的现金                 |               |                 |
| 取得投资收益收到的现金               |               |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |               |                 |
| 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            | 18,000,000.00 | 2,500,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                | 18,000,000.00 | 2,500,000.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 27,158.00     | 6,470.00        |
| 投资支付的现金                   |               | 375,000,000.00  |
| 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            | 13,587.14     |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 40,745.14     | 375,006,470.00  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 17,959,254.86 | -372,506,470.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |               |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |               | 408,546,156.00  |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 取得借款收到的现金          |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |                |                |
| 筹资活动现金流入小计         |                | 408,546,156.00 |
| 偿还债务支付的现金          |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 14,846,550.00  |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 1,295,664.74   | 31,714,115.18  |
| 筹资活动现金流出小计         | 16,142,214.74  | 31,714,115.18  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -16,142,214.74 | 376,832,040.82 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -1,776,881.74  | -3,974,817.29  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 4,388,811.13   | 7,159,473.38   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 2,611,929.39   | 3,184,656.09   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 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    |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
|                       | 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              | 100,000,000.00 |        |    |  | 439,540,457.16 |       |        |      | 17,401,588.45 |        | 575,209,251.32 |    | 1,132,151,296.93 |        | 1,132,151,296.93 |
| 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              | 100,000,000.00 |        |    |  | 439,540,457.16 |       |        |      | 17,401,588.45 |        | 575,209,251.32 |    | 1,132,151,296.93 |        | 1,132,151,296.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 20,000,000.00  |        |    |  | -20,000,000.00 |       |        |      |               |        | 28,987,993.29  |    | 28,987,993.29    |        | 28,987,993.29    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 43,987,993.29  |    | 43,987,993.29    |        | 43,987,993.29    |



|          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 储备       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                  |                  |
| 四、本期期末余额 | 120,000,000.00 |  |  |  | 419,540,457.16 |  |  |  | 17,401,588.45 |  | 604,197,244.61 |  | 1,161,139,290.22 | 1,161,139,290.22 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 2021 年半年度     |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                |                |         |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|----------------|---------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                | 少数股东权益         | 所有者权益合计 |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计             |                |         |
| 优先股                   |               | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |               |        |                |    |                |                |         |
| 一、上年期末余额              | 75,000,000.00 |        |    |  | 89,540,457.16  |       |        |      | 16,629,238.38 |        | 468,434,542.30 |    | 649,604,237.84 | 649,604,237.84 |         |
| 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              | 75,000,000.00 |        |    |  | 89,540,457.16  |       |        |      | 16,629,238.38 |        | 468,434,542.30 |    | 649,604,237.84 | 649,604,237.84 |         |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 25,000,000.00 |        |    |  | 350,000,000.00 |       |        |      |               |        | 42,555,182.47  |    | 417,555,182.47 | 417,555,182.47 |         |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 42,555,182.47  |    | 42,555,182.47  | 42,555,182.47  |         |
| （二）所有者投入和减少资本         | 25,000,000.00 |        |    |  | 350,000,000.00 |       |        |      |               |        |                |    | 375,000,000.00 | 375,000,000.00 |         |
| 1. 所有者投入的普通           | 25,000,000.00 |        |    |  | 350,000,000.00 |       |        |      |               |        |                |    | 375,000,000.00 | 375,000,000.00 |         |

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |            |                  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|------------|------------------|------------------|
| 股                  | 00.0<br>0      |  |  |  | 000.<br>00     |  |  |  |               |  |                | 000.<br>00 |                  | 000.<br>00       |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |            |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |            |                  |                  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |            |                  |                  |
| (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           | 100,000,000.00 |  |  |  | 439,540,457.16 |  |  |  | 16,629,238.38 |  | 510,989,724.77 |            | 1,067,159,420.31 | 1,067,159,420.31 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2022 年半年度      |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年期末余额              | 100,000,000.00 |        |     |    | 439,540,457.16 |       |        |      | 17,401,588.45 | 159,133,428.76 |    | 716,075,474.37 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额              | 100,000,000.00 |        |     |    | 439,540,457.16 |       |        |      | 17,401,588.45 | 159,133,428.76 |    | 716,075,474.37 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 20,000,000.00  |        |     |    | -20,000,000.00 |       |        |      |               | -16,523,146.25 |    | -3,146,250.00  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 1,523,146.25   |    | 1,523,146.25   |
| （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               |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -15,000,000.00 |    | -15,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 2. 对所有（或股             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 15,000,000.00  |    | 15,000,000.00  |

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 东) 的分配             |                |  |  |  |                |  |  |  | 0,000.00      |                | 0,000.00       |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转      | 20,000,000.00  |  |  |  | -20,000,000.00 |  |  |  |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 20,000,000.00  |  |  |  | -20,000,000.00 |  |  |  |               |                |                |
| 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、本期末余额            | 120,000,000.00 |  |  |  | 419,540,457.16 |  |  |  | 17,401,588.45 | 142,610,282.51 | 699,552,328.12 |

上年金额

单位：元

| 项目       | 2021 年半年度     |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
|----------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|          | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|          |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年期末余额 | 75,000,000.00 |        |     |    | 89,540,457.16 |       |        |      | 16,629,238.38 | 152,182,278.10 |    | 333,351,973.64 |
| 加：会计政策变更 |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正   |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
| 其他       |               |        |     |    |               |       |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年期    | 75,000,000.00 |        |     |    | 89,540,457.16 |       |        |      | 16,629,238.38 | 152,182,278.10 |    | 333,351,973.64 |

|                           |               |  |  |  |                |  |  |  |          |            |  |                |
|---------------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------|------------|--|----------------|
| 初余额                       | 0,000.00      |  |  |  | 0,457.16       |  |  |  | 9,238.38 | 82,278.10  |  | 51,973.64      |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“一”号填列) | 25,000,000.00 |  |  |  | 350,000,000.00 |  |  |  |          | 790,964.08 |  | 375,790,964.08 |
| (一) 综合收益总额                |               |  |  |  |                |  |  |  |          | 790,964.08 |  | 790,964.08     |
| (二) 所有者投入和减少资本            | 25,000,000.00 |  |  |  | 350,000,000.00 |  |  |  |          |            |  | 375,000,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股              | 25,000,000.00 |  |  |  | 350,000,000.00 |  |  |  |          |            |  | 375,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |               |  |  |  |                |  |  |  |          |            |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |               |  |  |  |                |  |  |  |          |            |  |                |
| 4. 其他                     |               |  |  |  |                |  |  |  |          |            |  |                |
| (三) 利润分配                  |               |  |  |  |                |  |  |  |          |            |  |                |
| 1. 提取盈余公积                 |               |  |  |  |                |  |  |  |          |            |  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配           |               |  |  |  |                |  |  |  |          |            |  |                |
| 3. 其他                     |               |  |  |  |                |  |  |  |          |            |  |                |
| (四) 所有者权益内部结转             |               |  |  |  |                |  |  |  |          |            |  |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)          |               |  |  |  |                |  |  |  |          |            |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)          |               |  |  |  |                |  |  |  |          |            |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |               |  |  |  |                |  |  |  |          |            |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益        |               |  |  |  |                |  |  |  |          |            |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益           |               |  |  |  |                |  |  |  |          |            |  |                |
| 6. 其他                     |               |  |  |  |                |  |  |  |          |            |  |                |
| (五) 专项                    |               |  |  |  |                |  |  |  |          |            |  |                |

|          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 储备       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |  |                |
| 四、本期期末余额 | 100,000,000.00 |  |  |  | 439,540,457.16 |  |  |  | 16,629,238.38 | 152,973,242.18 |  | 709,142,937.72 |

### 三、公司基本情况

浙江真爱美家股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系浙江真爱美家控股有限公司(以下简称“真爱美家有限公司”)。真爱美家有限公司以 2014 年 6 月 30 日为基准日,整体变更为股份有限公司,于 2014 年 8 月 15 日在金华市工商行政管理局登记注册,现持有统一社会信用代码为 91330700566953812T 的营业执照。公司注册地:浙江省义乌市江东街道佛堂大道 399 号。法定代表人:郑期中。公司现有注册资本为人民币 120,000,000.00 元,总股本为 120,000,000 股,每股面值人民币 1 元。其中:有限售条件的流通股份 A 股 81,819,000 股;无限售条件的流通股份 A 股 38,181,000 股。公司股票于 2021 年 4 月 6 日在深圳证券交易所挂牌交易。

真爱美家有限公司系由真爱集团有限公司(以下简称真爱集团)、义乌博信投资有限公司(以下简称博信投资)、郑期中、刘元庆和刘忠庆共同投资设立,于 2010 年 12 月 14 日在义乌市工商行政管理局登记注册,取得注册号为 330782000175684 的《企业法人营业执照》,注册资本为人民币 5,800.00 万元,其中真爱集团出资人民币 3,944.00 万元,占注册资本的 68.00%;博信投资出资人民币 986.00 万元,占注册资本的 17.00%;郑期中出资人民币 565.50 万元,占注册资本的 9.75%;刘元庆出资人民币 174.00 万元,占注册资本的 3.00%;刘忠庆出资人民币 130.50 万元,占注册资本的 2.25%。

2014 年 3 月,根据股东会决议及股权转让协议,自然人股东郑期中将其持有的真爱美家有限公司 5%的股权计 290.00 万元的出资转让给郑其明,转让后注册资本仍为人民币 5,800.00 万元,其中真爱集团出资人民币 3,944.00 万元,占注册资本的 68.00%;博信投资出资人民币 986.00 万元,占注册资本的 17.00%;郑其明出资人民币 290.00 万元,占注册资本的 5.00%;郑期中出资人民币 275.50 万元,占注册资本的 4.75%;刘元庆出资人民币 174.00 万元,占注册资本的 3.00%;刘忠庆出资人民币 130.50 万元,占注册资本的 2.25%。本次股权转让事项已于 2014 年 6 月 23 日办妥工商变更登记。

2014 年 6 月,根据股东会决议,真爱美家有限公司增资人民币 580.00 万元,增资后,注册资本变更为人民币 6,380.00 万元,其中真爱集团出资人民币 3,944.00 万元,占注册资本的 61.82%;博信投资出资人民币 986.00 万元,占注册资本的 15.45%;义乌市鼎泰投资合伙企业(有限合伙)(以下简称鼎泰投资)出资人民币 580.00 万元,占注册资本的 9.09%;郑其明出资人民币 290.00 万元,占注册资本的 4.54%;郑期中出资人民币 275.50 万元,占注册资本的 4.32%;刘元庆出资人民币 174.00 万元,占注册资本的 2.73%;刘忠庆出资人民币 130.50 万元,占注册资本的 2.05%。本次股权转让事项已于 2014 年 6 月 27 日办妥工商变更登记。

经真爱美家有限公司 2014 年 8 月股东会决议同意,以 2014 年 6 月 30 日为基准日,采用整体变更方式设立变更为股份有限公司。将真爱美家有限公司截止 2014 年 6 月 30 日经审计的净资产 157,010,701.67 元(评估值 349,217,711.34 元)折合 75,000,000.00 股份(每股面值 1 元),折余金额 82,010,701.67 元计入资本公积。整体变更后,本公司股本 7,500.00 万元。本次变更业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)于 2014 年 8 月 7 日出具天健验[2014]155 号验资报告验证,于 2014 年 8 月 15 日在金华市工商行政管理局登记注册。

公司于 2021 年 3 月 5 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]678 号文核准,首次向社会公众发行人民币普通股 25,000,000.00 股,本次募集资金净额为 37,500.00 万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其于 2021 年 3 月 31 日出具了《验资报告》(中汇会验[2021]1461 号)。

公司于 2022 年 5 月 24 日召开 2021 年年度股东大会,审议通过了《关于 2021 年度利润分配预案的议案》。公司利润分配方案为:以总股本 100,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 1.50 元(含税),共计分配现金股利

15,000,000.00 元（含税），不送红股，剩余未分配利润结转以后年度；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，转增 20,000,000 股，本次转增后，公司的总股本增加至 120,000,000.00 元。2022 年 6 月 2 日公司发布《2021 年年度利润分配实施公告》，并于 2022 年 6 月 22 日在浙江省市场监督管理局登记注册。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会以及对审计委员会负责的审计部。公司下设美家事业部、财务中心、人力行政中心、营销部、采购部、生产部、技术中心、品管部等部门。

本公司属纺织品行业。经营范围主要为以毛毯为主的家用纺织品的研发、设计、生产与销售。产品主要为毛毯。

本财务报表及报表附注已于 2022 年 8 月 22 日经公司第三届董事会第十五次会议批准对外报出。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 2 家，详见本章节八“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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

#### 4、记账本位币

本公司及子公司采用人民币为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中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和综合收益总额项下单独列示。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。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均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. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本章节五/16、“长期股权投资”或本章节五/9、“金融工具”。

### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日当月月初第一天汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)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；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1)金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本章节5/29的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

#### (2)金融资产的分类和后续计量

本公司根据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将金融资产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。

##### 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，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2)情形外，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，可以将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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

##### 1)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(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本章节五/9/2.金融资产转移的确认依据及计量方法确定的方法进行计量。

## 3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1)或 2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本章节五/9/5.金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本章节五/29 的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

## 4)以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## (4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## (5)衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生工具处理：

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

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若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，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。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)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的

金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

### 3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债)之间的差额，计入当期损益。

### 4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本章节五/10。

### 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本章节五/9/1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

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

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，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。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

## 10、公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

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，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

## 15、存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购原材料/库存商品的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的在产品、半成品、产成品、委托加工物资成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销；

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同

时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、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；

(2)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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### 1. 共同控制和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。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

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

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将

各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

### 3. 长期股权投资的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。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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。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。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。

本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 4. 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。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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

## 17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者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)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率  | 年折旧率         |
|---------|-------|-------|------|--------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20年   | 5%   | 4.75%        |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5-10年 | 0-5% | 9.50-20.00%  |
| 运输工具    | 年限平均法 | 5年    | 5%   | 19.00%       |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-5年  | 0-5% | 19.00-33.33% |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- (2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- (3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- (4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 19、在建工程

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

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

## 20、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### 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。

### 2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 21、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，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(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；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。

本公司使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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

## 22、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目    | 预计使用寿命依据     | 期限(年) |
|-------|--------------|-------|
| 土地使用权 | 土地使用权证登记使用年限 | 50    |
| 软件    | 预计受益期限       | 5     |
| 排污权   | 排污使用协议       | 5     |

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；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。

### 23、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本章节五/10；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

### 24、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的改良支出，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

## 25、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

## 26、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### (1) 设定提存计划

本公司按当期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，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)或者企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费或者年金计划缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本，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。

本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

2) 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

3) 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。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。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 1) 和 2) 项计入当期损益；第 3) 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，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，按在计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

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 27、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：固定付款额及实质固定付款额，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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；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；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用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，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

## 28、股份支付

### 1. 股份支付的种类

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。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 4. 股份支付的会计处理

#### (1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

#### (2)以现金结算的股份支付

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

#### (3)修改、终止股份支付计划

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

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(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)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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权益工具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，对被授予的替代权益工具进行处理。

#### 5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1)结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2)接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)。

#### 1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

## 2. 本公司收入的具体确认原则

### (1)外销

公司在报关手续办理完毕，出口货物越过船舷并取得收款权利时确认收入。

### (2)内销

公司按合同约定将产品交付至客户指定地点或在公司厂区或门店内完成交付并由客户确认接收后确认收入。

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：无

## 30、政府补助

### 1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(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。

## 2. 政府补助的确认时点

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(任何符合规定条件的企业均可申请)，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. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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企业提供贷款的，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。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

- (1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 31、递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

- (1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- (2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 32、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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章节五/9、“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。

## 33、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### 1. 租赁的分类

本公司作为出租人时，根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

## 2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

## 3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

## 4. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

## 5. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## 6. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 7. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 8. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在本章节五/10、“公允价值”披露。

### 34、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                 | 税率                                     |
|---------|------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额                                 | 按 13% 等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%。 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额                                              | 7%、5% [注 1]                            |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                               | 25%、15%                                |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12%                               |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额                                              | 3%                                     |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额                                              | 2%                                     |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称       | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 浙江真爱美家股份有限公司 | 25%   |
| 浙江真爱毯业科技有限公司 | 15%   |
| 浙江真爱时尚家居有限公司 | 15%   |

### 2、税收优惠

1.根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195 号）有关规定，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202133001964），认定子公司真爱家居为高新技术企业，认定有效期为 2021 年-2023 年，本报告期真爱家居企业所得税税率按照 15% 执行。

2.根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195 号）有关规定，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发《高新技术企业证书》（证书编号：GR202133009752），认定子公司真爱毯业为高新技术企业，认定有效期为 2021 年-2023 年，本报告期真爱毯业企业所得税税率按照 15% 执行。

### 3、其他

[注 1] 城市维护建设税：本公司及子公司真爱毯业适用税率为 7%，子公司真爱家居适用税率为 5%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目                    | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 银行存款                  | 312,099,618.45 | 374,691,372.87 |
| 其他货币资金                | 2,727,590.00   | 5,393,180.00   |
| 合计                    | 314,827,208.45 | 380,084,552.87 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 2,727,590.00   | 5,393,180.00   |

其他说明：1.抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项说明详见本章节七/49、“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。2.外币货币资金明细情况详见本章节七/50、“外币货币性项目”之说明。

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额           |
|------------------------|---------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 24,000,000.00 | 242,000,000.00 |
| 其中：                    |               |                |
| 结构性存款                  | 24,000,000.00 | 242,000,000.00 |
| 其中：                    |               |                |
| 合计                     | 24,000,000.00 | 242,000,000.00 |

其他说明

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

适用 不适用

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 1,445,076.00 |           |
| 合计     | 1,445,076.00 |           |

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |              |         |                | 期初余额           |         |              |         |                |
|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备         |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 276,209.01     | 0.19%   | 276,209.01   | 100.00% | 0.00           | 262,393.21     | 0.21%   | 262,393.21   | 100.00% | 0.00           |
| 其中：            |                |         |              |         |                |                |         |              |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 146,057,644.90 | 99.81%  | 7,484,639.62 | 5.12%   | 138,573,005.28 | 122,243,745.23 | 99.79%  | 6,164,829.55 | 5.04%   | 116,078,915.68 |
| 其中：            |                |         |              |         |                |                |         |              |         |                |
| 合计             | 146,333,853.91 | 100.00% | 7,760,848.63 | 5.30%   | 138,573,005.28 | 122,506,138.44 | 100.00% | 6,427,222.76 | 5.25%   | 116,078,915.68 |

按单项计提坏账准备：276,209.01 元

单位：元

| 名称                     | 期末余额       |            |         |                   |
|------------------------|------------|------------|---------|-------------------|
|                        | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由              |
| CHEN CHUNLEI AV EUROPA | 276,209.01 | 276,209.01 | 100.00% | 客户出现财务困难，预计款项难以收回 |
| 合计                     | 276,209.01 | 276,209.01 |         |                   |

按组合计提坏账准备：7,484,639.62 元

单位：元

| 名称    | 期末余额           |              |         |
|-------|----------------|--------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内 | 144,470,461.67 | 7,223,523.09 | 5.00%   |
| 1-2 年 | 1,269,903.34   | 126,990.34   | 10.00%  |
| 2-3 年 | 260,470.10     | 78,141.03    | 30.00%  |
| 3-4 年 | 4,123.15       | 3,298.52     | 80.00%  |
| 4 年以上 | 52,686.64      | 52,686.64    | 100.00% |
| 合计    | 146,057,644.90 | 7,484,639.62 |         |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 144,470,461.67 |
| 1 至 2 年      | 1,546,112.35   |
| 2 至 3 年      | 260,470.10     |
| 3 年以上        | 56,809.79      |
| 3 至 4 年      | 4,123.15       |
| 4 至 5 年      | 52,686.64      |
| 合计           | 146,333,853.91 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别               | 期初余额         | 本期变动金额       |       |           |    | 期末余额         |
|------------------|--------------|--------------|-------|-----------|----|--------------|
|                  |              | 计提           | 收回或转回 | 核销        | 其他 |              |
| 单项计提预期信用损失的应收账款  | 262,393.21   | 13,815.80    |       |           |    | 276,209.01   |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 6,164,829.55 | 1,350,670.67 |       | 30,860.60 |    | 7,484,639.62 |
| 合计               | 6,427,222.76 | 1,364,486.47 |       | 30,860.60 |    | 7,760,848.63 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 30,860.60 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称            | 应收账款性质 | 核销金额      | 核销原因   | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|-----------------|--------|-----------|--------|---------|-------------|
| M/S L R TRADING | 货款     | 30,860.60 | 客户停止合作 | 处置申请决议  | 否           |
| 合计              |        | 30,860.60 |        |         |             |

应收账款核销说明：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 第一名  | 20,239,487.30 | 13.83%          | 1,011,974.37 |
| 第二名  | 15,804,646.33 | 10.80%          | 790,232.32   |
| 第三名  | 11,375,480.58 | 7.77%           | 568,774.03   |
| 第四名  | 9,484,092.02  | 6.48%           | 474,204.60   |

|     |               |        |            |
|-----|---------------|--------|------------|
| 第五名 | 8,530,368.26  | 5.83%  | 426,518.41 |
| 合计  | 65,434,074.49 | 44.71% |            |

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1年以内 | 18,015,146.51 | 99.49% | 22,416,944.74 | 99.59% |
| 3年以上 | 92,647.20     | 0.51%  | 92,647.20     | 0.41%  |
| 合计   | 18,107,793.71 |        | 22,509,591.94 |        |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：截至2022年6月30日无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 预付账款期末余额（元）   | 占预付账款期末余额合计数的比例 |
|------|---------------|-----------------|
| 第一名  | 7,176,507.11  | 39.63%          |
| 第二名  | 4,029,574.50  | 22.25%          |
| 第三名  | 2,714,861.23  | 14.99%          |
| 第四名  | 1,746,912.01  | 9.65%           |
| 第五名  | 1,104,765.67  | 6.10%           |
| 合计   | 16,772,620.52 | 92.62%          |

其他说明：期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 6、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 14,158,745.90 | 11,013,137.93 |
| 合计    | 14,158,745.90 | 11,013,137.93 |

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 应收暂付款 | 13,272,918.65 | 10,240,806.10 |
| 押金保证金 | 1,102,364.24  | 1,181,874.84  |
| 其他    | 642,283.17    | 218,445.95    |
| 合计    | 15,017,566.06 | 11,641,126.89 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2022 年 1 月 1 日余额    | 627,988.96     |                      |                      | 627,988.96 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |            |
| 本期计提                | 230,831.20     |                      |                      | 230,831.20 |
| 2022 年 6 月 30 日余额   | 858,820.16     |                      |                      | 858,820.16 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄            | 期末余额          |
|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 14,495,102.76 |
| 1 至 2 年       | 240,869.82    |
| 2 至 3 年       | 230,593.48    |
| 3 年以上         | 51,000.00     |
| 3 至 4 年       | 51,000.00     |
| 合计            | 15,017,566.06 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别                | 期初余额       | 本期变动金额     |       |    |    | 期末余额       |
|-------------------|------------|------------|-------|----|----|------------|
|                   |            | 计提         | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 按组合计提信用减值损失的其他应收款 | 627,988.96 | 230,831.20 |       |    |    | 858,820.16 |
| 合计                | 627,988.96 | 230,831.20 |       |    |    | 858,820.16 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质    | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|------|----------|--------------|-------|------------------|------------|
| 第一名  | 出口退税款-义乌 | 8,046,958.26 | 1 年以内 | 53.58%           | 402,347.91 |
| 第二名  | 出口退税款-金华 | 4,583,386.74 | 1 年以内 | 30.52%           | 229,169.34 |
| 第三名  | 应收暂付款    | 410,096.95   | 1 年以内 | 2.73%            | 20,504.85  |

|     |       |               |       |        |            |
|-----|-------|---------------|-------|--------|------------|
| 第四名 | 应收暂付款 | 271,720.00    | 1 年以内 | 1.81%  | 13,586.00  |
| 第五名 | 应收暂付款 | 183,823.09    | 1 年以内 | 1.22%  | 9,191.15   |
| 合计  |       | 13,495,985.04 |       | 89.86% | 674,799.25 |

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|--------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 29,257,418.74  | 286,816.55                | 28,970,602.19  | 21,166,078.34  | 254,976.39                | 20,911,101.95  |
| 在产品    | 21,631,829.60  |                           | 21,631,829.60  | 12,977,926.44  |                           | 12,977,926.44  |
| 库存商品   | 140,828,014.06 | 2,170,335.00              | 138,657,679.06 | 90,441,073.26  | 1,556,366.44              | 88,884,706.82  |
| 发出商品   | 14,560,564.33  |                           | 14,560,564.33  | 6,514,151.32   |                           | 6,514,151.32   |
| 自制半成品  | 21,022,460.13  |                           | 21,022,460.13  | 17,902,394.17  |                           | 17,902,394.17  |
| 委托加工物资 | 17,555,461.26  |                           | 17,555,461.26  | 18,518,011.55  |                           | 18,518,011.55  |
| 合计     | 244,855,748.12 | 2,457,151.55              | 242,398,596.57 | 167,519,635.08 | 1,811,342.83              | 165,708,292.25 |

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额     |    | 本期减少金额 |    | 期末余额         |
|------|--------------|------------|----|--------|----|--------------|
|      |              | 计提         | 其他 | 转回或转销  | 其他 |              |
| 原材料  | 254,976.39   | 31,840.16  |    |        |    | 286,816.55   |
| 库存商品 | 1,556,366.44 | 613,968.56 |    |        |    | 2,170,335.00 |
| 合计   | 1,811,342.83 | 645,808.72 |    |        |    | 2,457,151.55 |

## 8、其他流动资产

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税 | 1,662,242.30 | 1,151,723.82 |
| 合计     | 1,662,242.30 | 1,151,723.82 |

其他说明：

## 9、其他权益工具投资

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 非上市权益工具投资 | 9,779,472.00 | 9,779,472.00 |
| 合计        | 9,779,472.00 | 9,779,472.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目                 | 确认的股利收入      | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------------|--------------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 浙江金华成泰农村商业银行股份有限公司 | 1,455,958.50 |      |      |                 | 战略性投资                     |                 |

其他说明：

## 10、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目                 | 房屋、建筑物       | 土地使用权      | 在建工程 | 合计           |
|--------------------|--------------|------------|------|--------------|
| 一、账面原值             |              |            |      |              |
| 1.期初余额             | 3,468,818.18 | 931,085.56 |      | 4,399,903.74 |
| 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             | 3,468,818.18 | 931,085.56 |      | 4,399,903.74 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |              |            |      |              |
| 1.期初余额             | 508,036.98   | 218,805.21 |      | 726,842.19   |
| 2.本期增加金额           | 82,383.03    | 9,310.86   |      | 91,693.89    |
| (1) 计提或摊销          | 82,383.03    | 9,310.86   |      | 91,693.89    |
| 3.本期减少金额           |              |            |      |              |
| (1) 处置             |              |            |      |              |

|          |         |              |            |  |              |
|----------|---------|--------------|------------|--|--------------|
| 出        | (2) 其他转 |              |            |  |              |
| 4.期末余额   |         | 590,420.01   | 228,116.07 |  | 818,536.08   |
| 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 |         | 2,878,398.17 | 702,969.49 |  | 3,581,367.66 |
| 2.期初账面价值 |         | 2,960,781.20 | 712,280.35 |  | 3,673,061.55 |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## 11、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 162,249,302.42 | 172,015,470.71 |
| 合计   | 162,249,302.42 | 172,015,470.71 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具         | 电子及其他设备       | 合计             |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额     | 164,361,670.72 | 229,423,754.66 | 2,480,921.18 | 14,377,492.19 | 410,643,838.75 |
| 2.本期增加金额   |                | 2,779,172.27   | 67,699.11    | 280,759.30    | 3,127,630.68   |
| (1) 购置     |                | 1,131,874.27   | 67,699.11    | 280,759.30    | 1,480,332.68   |
| (2) 在建工程转入 |                | 1,647,298.00   |              |               | 1,647,298.00   |
| (3) 企业合并增加 |                |                |              |               |                |
| 3.本期减少金额   |                | 969,768.38     | 7,079.65     | 22,594.88     | 999,442.91     |

|               |                |                |              |               |                |
|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| (1) 处<br>置或报废 |                | 969,768.38     | 7,079.65     | 22,594.88     | 999,442.91     |
| 4.期末余额        | 164,361,670.72 | 231,233,158.55 | 2,541,540.64 | 14,635,656.61 | 412,772,026.52 |
| 二、累计折旧        |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额        | 103,358,788.26 | 124,674,284.54 | 1,695,385.41 | 8,899,909.83  | 238,628,368.04 |
| 2.本期增加<br>金额  | 3,907,005.97   | 7,742,870.10   | 117,610.51   | 440,270.07    | 12,207,756.65  |
| (1) 计<br>提    | 3,907,005.97   | 7,742,870.10   | 117,610.51   | 440,270.07    | 12,207,756.65  |
| 3.本期减少<br>金额  |                | 289,698.26     | 2,237.20     | 21,465.13     | 313,400.59     |
| (1) 处<br>置或报废 |                | 289,698.26     | 2,237.20     | 21,465.13     | 313,400.59     |
| 4.期末余额        | 107,265,794.23 | 132,127,456.38 | 1,810,758.72 | 9,318,714.77  | 250,522,724.10 |
| 三、减值准备        |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额        |                |                |              |               |                |
| 2.本期增加<br>金额  |                |                |              |               |                |
| (1) 计<br>提    |                |                |              |               |                |
| 3.本期减少<br>金额  |                |                |              |               |                |
| (1) 处<br>置或报废 |                |                |              |               |                |
| 4.期末余额        |                |                |              |               |                |
| 四、账面价值        |                |                |              |               |                |
| 1.期末账面<br>价值  | 57,095,876.49  | 99,105,702.17  | 730,781.92   | 5,316,941.84  | 162,249,302.42 |
| 2.期初账面<br>价值  | 61,002,882.46  | 104,749,470.12 | 785,535.77   | 5,477,582.36  | 172,015,470.71 |

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值       |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 1,867,342.96 |

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面价值       | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 923,882.32 | 产权证尚在办理中   |

其他说明

## 12、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 585,753,884.64 | 320,021,173.39 |
| 合计   | 585,753,884.64 | 320,021,173.39 |

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                          | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|-----------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                             | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 年产 17,000 吨数码环保功能性毛毯生产线建设项目 | 272,114,118.88 |      | 272,114,118.88 | 151,192,848.23 |      | 151,192,848.23 |
| 年产 28,000 吨数码工艺毯智能化生产线建设项目  | 312,152,170.57 |      | 312,152,170.57 | 166,000,965.81 |      | 166,000,965.81 |
| 待安装设备                       | 1,487,595.19   |      | 1,487,595.19   | 2,827,359.35   |      | 2,827,359.35   |
| 合计                          | 585,753,884.64 |      | 585,753,884.64 | 320,021,173.39 |      | 320,021,173.39 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称                        | 预算数              | 期初余额           | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额    | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-----------------------------|------------------|----------------|----------------|------------|----------|----------------|-------------|--------|--------------|--------------|----------|------|
| 年产 17,000 吨数码环保功能性毛毯生产线建设项目 | 375,000,000.00   | 151,192,848.23 | 120,921,270.65 |            |          | 272,114,118.88 | 72.56%      | 72.56% |              |              |          | 募股资金 |
| 年产 28,000 吨数码工艺毯智能化生产线建设    | 1,280,000,000.00 | 166,000,965.81 | 146,151,204.76 |            |          | 312,152,170.57 | 24.39%      | 24.39% | 5,147,369.97 | 3,194,658.72 | 4.41%    | 其他   |

|    |              |                |                |  |  |                |  |  |              |              |       |
|----|--------------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|--|--------------|--------------|-------|
| 项目 |              |                |                |  |  |                |  |  |              |              |       |
| 合计 | 1,655,000.00 | 317,193,814.04 | 267,072,475.41 |  |  | 584,266,289.45 |  |  | 5,147,369.97 | 3,194,658.72 | 4.41% |

### 13、使用权资产

单位：元

| 项目       | 房屋及建筑物       | 合计           |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值   |              |              |
| 1.期初余额   | 5,729,572.50 | 5,729,572.50 |
| 2.本期增加金额 | 2,232,134.66 | 2,232,134.66 |
| 3.本期减少金额 | 1,744,307.38 | 1,744,307.38 |
| 4.期末余额   | 6,217,399.78 | 6,217,399.78 |
| 二、累计折旧   |              |              |
| 1.期初余额   | 2,726,167.89 | 2,726,167.89 |
| 2.本期增加金额 | 1,529,867.33 | 1,529,867.33 |
| (1) 计提   | 1,529,867.33 | 1,529,867.33 |
| 3.本期减少金额 | 997,549.96   | 997,549.96   |
| (1) 处置   | 997,549.96   | 997,549.96   |
| 4.期末余额   | 3,258,485.26 | 3,258,485.26 |
| 三、减值准备   |              |              |
| 1.期初余额   |              |              |
| 2.本期增加金额 |              |              |
| (1) 计提   |              |              |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置   |              |              |
| 4.期末余额   |              |              |
| 四、账面价值   |              |              |
| 1.期末账面价值 | 2,958,914.52 | 2,958,914.52 |
| 2.期初账面价值 | 3,003,404.61 | 3,003,404.61 |

其他说明：

### 14、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目     | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 排污权 | 合计 |
|--------|-------|-----|-------|----|-----|----|
| 一、账面原值 |       |     |       |    |     |    |

|            |               |  |  |              |              |               |
|------------|---------------|--|--|--------------|--------------|---------------|
| 1.期初余额     | 57,089,455.51 |  |  | 2,739,006.82 | 6,566,445.00 | 66,394,907.33 |
| 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     | 57,089,455.51 |  |  | 2,739,006.82 | 6,566,445.00 | 66,394,907.33 |
| 二、累计摊销     |               |  |  |              |              |               |
| 1.期初余额     | 9,056,221.92  |  |  | 1,777,147.96 | 3,914,166.82 | 14,747,536.70 |
| 2.本期增加金额   | 626,250.12    |  |  | 63,059.54    | 634,521.55   | 1,323,831.21  |
| (1) 计提     | 626,250.12    |  |  | 63,059.54    | 634,521.55   | 1,323,831.21  |
|            |               |  |  |              |              |               |
| 3.本期减少金额   |               |  |  |              |              |               |
| (1) 处置     |               |  |  |              |              |               |
|            |               |  |  |              |              |               |
| 4.期末余额     | 9,682,472.04  |  |  | 1,840,207.50 | 4,548,688.37 | 16,071,367.91 |
| 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 | 47,406,983.47 |  |  | 898,799.32 | 2,017,756.63 | 50,323,539.42 |
| 2.期初账面价值 | 48,033,233.59 |  |  | 961,858.86 | 2,652,278.18 | 51,647,370.63 |

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

截至 2022 年 6 月 30 日无未办妥权证的无形资产。

## 15、长期待摊费用

单位：元

| 项目    | 期初余额         | 本期增加金额     | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额         |
|-------|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 装修改建费 | 4,569,214.14 | 556,841.24 | 439,232.51 |        | 4,686,822.87 |
| 合计    | 4,569,214.14 | 556,841.24 | 439,232.51 |        | 4,686,822.87 |

其他说明

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目     | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备 | 1,988,682.18  | 298,302.32   | 1,663,741.46  | 249,561.22   |
| 坏账准备   | 7,711,377.09  | 1,156,706.56 | 6,403,302.70  | 960,495.40   |
| 递延收益   | 7,151,881.66  | 1,072,782.26 | 6,253,095.66  | 937,964.35   |
| 合计     | 16,851,940.93 | 2,527,791.14 | 14,320,139.82 | 2,148,020.97 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目          | 期末余额         |              | 期初余额         |              |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|             | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债      |
| 固定资产折旧时间性差异 | 7,497,617.06 | 1,124,642.55 | 7,929,742.52 | 1,189,461.38 |
| 合计          | 7,497,617.06 | 1,124,642.55 | 7,929,742.52 | 1,189,461.38 |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 2,527,791.14      |                  | 2,148,020.97      |
| 递延所得税负债 |                  | 1,124,642.55      |                  | 1,189,461.38      |

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 729,095.87   | 799,510.39   |
| 可抵扣亏损    | 9,078,050.19 | 9,078,050.19 |
| 合计       | 9,807,146.06 | 9,877,560.58 |

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

| 年份     | 期末金额         | 期初金额         | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2022 年 | 1,066,728.13 | 1,066,728.13 |    |
| 2023 年 | 66,454.36    | 66,454.36    |    |
| 2024 年 | 745,643.05   | 745,643.05   |    |
| 2025 年 | 4,847,811.04 | 4,847,811.04 |    |
| 2026 年 | 2,351,413.61 | 2,351,413.61 |    |
| 合计     | 9,078,050.19 | 9,078,050.19 |    |

其他说明

**17、其他非流动资产**

单位：元

| 项目      | 期末余额       |      |            | 期初余额       |      |            |
|---------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|         | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 预付软件设备款 | 478,996.60 |      | 478,996.60 | 501,519.61 |      | 501,519.61 |
| 合计      | 478,996.60 |      | 478,996.60 | 501,519.61 |      | 501,519.61 |

其他说明：

**18、应付票据**

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 27,275,900.00 | 53,931,800.00 |
| 合计     | 27,275,900.00 | 53,931,800.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**19、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 133,818,740.28 | 123,492,988.63 |
| 1 至 2 年      | 126,041.96     | 625,910.38     |
| 2 至 3 年      | 123,743.30     | 16,659.31      |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 3 年以上 | 51,689.16      | 62,773.15      |
| 合计    | 134,120,214.70 | 124,198,331.47 |

其他说明：期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 20、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 19,095,221.53 | 12,315,927.61 |
| 合计   | 19,095,221.53 | 12,315,927.61 |

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 21,872,721.03 | 69,974,924.58 | 76,281,709.64 | 15,565,935.97 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 309,282.64    | 2,938,974.52  | 3,007,984.99  | 240,272.17    |
| 合计             | 22,182,003.67 | 72,913,899.10 | 79,289,694.63 | 15,806,208.14 |

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 21,659,196.09 | 66,053,884.28 | 72,377,361.61 | 15,335,718.76 |
| 2、职工福利费       |               | 1,072,367.34  | 1,072,367.34  |               |
| 3、社会保险费       | 173,304.92    | 1,703,818.30  | 1,732,165.58  | 144,957.64    |
| 其中：医疗保险费      | 117,314.10    | 1,439,775.81  | 1,440,077.69  | 117,012.22    |
| 工伤保险费         | 55,990.82     | 264,042.49    | 292,087.89    | 27,945.42     |
| 4、住房公积金       | 39,380.00     | 1,028,279.21  | 1,033,409.21  | 34,250.00     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 840.02        | 116,575.45    | 66,405.90     | 51,009.57     |
| 合计            | 21,872,721.03 | 69,974,924.58 | 76,281,709.64 | 15,565,935.97 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 298,617.72 | 2,839,458.48 | 2,905,554.75 | 232,521.45 |
| 2、失业保险费  | 10,664.92  | 99,516.04    | 102,430.24   | 7,750.72   |
| 合计       | 309,282.64 | 2,938,974.52 | 3,007,984.99 | 240,272.17 |

其他说明

**22、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 13,949.00    | 2,023.80     |
| 企业所得税   | 3,248,252.71 | 2,741,398.88 |
| 个人所得税   | 425,778.34   | 153,304.07   |
| 城市维护建设税 | 70,749.13    | 121,393.54   |
| 房产税     | 683,520.62   | 1,365,918.35 |
| 教育费附加   | 42,363.90    | 124,591.72   |
| 地方教育附加  | 28,242.60    | 89,061.15    |
| 环境保护税   | 2,053.16     | 18,724.28    |
| 印花税     | 10,436.50    | 13,553.20    |
| 残疾人保障金  | 115,114.24   |              |
| 合计      | 4,640,460.20 | 4,629,968.99 |

其他说明

**23、其他应付款**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 10,241,207.10 | 12,547,473.16 |
| 合计    | 10,241,207.10 | 12,547,473.16 |

**(1) 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付暂收款 | 2,411,026.69  | 7,274,185.15  |
| 押金保证金 | 7,018,225.35  | 5,099,028.75  |
| 其他    | 811,955.06    | 174,259.26    |
| 合计    | 10,241,207.10 | 12,547,473.16 |

其他说明：期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

**24、一年内到期的非流动负债**

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 1,370,047.56 | 1,632,017.02 |
| 合计         | 1,370,047.56 | 1,632,017.02 |

其他说明：

## 25、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 待转销项税额 | 168,843.97 | 346,159.14 |
| 合计     | 168,843.97 | 346,159.14 |

其他说明：

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 抵押借款    | 165,460,200.00 | 109,000,000.00 |
| 未到期应付利息 | 202,688.75     | 146,877.50     |
| 合计      | 165,662,888.75 | 109,146,877.50 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 27、租赁负债

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 房屋建筑物 | 870,877.10 | 380,509.57 |
| 合计    | 870,877.10 | 380,509.57 |

其他说明：

## 28、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额          | 形成原因         |
|------|---------------|--------------|------------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 31,253,095.66 | 3,862,670.00 | 563,884.00 | 34,551,881.66 | 技改以及产业发展政府补助 |
| 合计   | 31,253,095.66 | 3,862,670.00 | 563,884.00 | 34,551,881.66 |              |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目          | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|---------------|----------|-------------|------------|------------|------|---------------|-------------|
| 2016年技改贴息     | 486,760.00    |          |             | 60,845.00  |            |      | 425,915.00    | 与资产相关       |
| 2020年工业企业技改项目 | 2,116,833.33  |          |             | 122,125.00 |            |      | 1,994,708.33  | 与资产相关       |
| 义乌经济开发区发      | 25,000,000.00 |          |             |            |            |      | 25,000,000.00 | 与资产相关       |

|                                   |              |              |  |           |  |  |              |       |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--|-----------|--|--|--------------|-------|
| 展指挥部-智能化数码毛毯生产基地项目产业补助            |              |              |  |           |  |  |              |       |
| 义乌市经济和信息化局 2021 年度生产方式转型示范项目补助    |              | 2,400,000.00 |  |           |  |  | 2,400,000.00 | 与资产相关 |
| 年产 100 万条高档法兰绒毯生产线技术改造项目          | 279,600.00   |              |  | 69,900.00 |  |  | 209,700.00   | 与资产相关 |
| 年产 300 万条法兰绒生产线技术改造项目             | 622,653.33   |              |  | 54,940.00 |  |  | 567,713.33   | 与资产相关 |
| 2017 年度金华市区工业企业技改项目               | 748,250.00   |              |  | 54,750.00 |  |  | 693,500.00   | 与资产相关 |
| 年产 300 万条法兰绒毛毯技改项目                | 623,000.00   |              |  | 44,500.00 |  |  | 578,500.00   | 与资产相关 |
| 2019 年度金华市区工业企业技改项目               | 1,043,440.00 |              |  | 65,215.00 |  |  | 978,225.00   | 与资产相关 |
| 金华市经济和信息化局 2020 年度工业企业技术改造补助资金    | 332,559.00   |              |  | 18,475.50 |  |  | 314,083.50   | 与资产相关 |
| 金华市金东区经济和信息化局 2020 年度工业企业技术改造补助资金 |              | 862,190.00   |  | 43,109.50 |  |  | 819,080.50   | 与资产相关 |
| 金华市经济和信息化局 2021 年度工业企业技术改造补助      |              | 600,480.00   |  | 30,024.00 |  |  | 570,456.00   | 与资产相关 |

|    |               |              |  |            |  |  |               |
|----|---------------|--------------|--|------------|--|--|---------------|
| 资金 |               |              |  |            |  |  |               |
| 合计 | 31,253,095.66 | 3,862,670.00 |  | 563,884.00 |  |  | 34,551,881.66 |

其他说明：

## 29、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |               |    |               | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|---------------|----|---------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股         | 其他 | 小计            |                |
| 股份总数 | 100,000,000.00 |             |    | 20,000,000.00 |    | 20,000,000.00 | 120,000,000.00 |

其他说明：

公司于 2022 年 5 月 24 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，并于 2022 年 6 月 2 日发布《2021 年年度利润分配实施公告》。公司利润分配方案中含：以总股本 100,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，合计转增 20,000,000 股，本次转增后，公司的总股本增加至 120,000,000.00 元。

## 30、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额           |
|------------|----------------|------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 439,540,457.16 |      | 20,000,000.00 | 419,540,457.16 |
| 合计         | 439,540,457.16 |      | 20,000,000.00 | 419,540,457.16 |

其他说明：

公司于 2022 年 5 月 24 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，并于 2022 年 6 月 2 日发布《2021 年年度利润分配实施公告》。公司利润分配方案中含：以总股本 100,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，转增后，公司的资本公积本期减少 20,000,000.00 元。

## 31、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 17,401,588.45 |      |      | 17,401,588.45 |
| 合计     | 17,401,588.45 |      |      | 17,401,588.45 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 32、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上年同期           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 575,209,251.32 | 468,434,542.30 |
| 调整后期初未分配利润        | 575,209,251.32 | 468,434,542.30 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 43,987,993.29  | 42,555,182.47  |
| 应付普通股股利           | 15,000,000.00  |                |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 期末未分配利润 | 604,197,244.61 | 510,989,724.77 |
|---------|----------------|----------------|

调整期初未分配利润明细：

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

### 33、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 369,035,171.06 | 294,638,271.21 | 345,047,941.79 | 257,821,165.00 |
| 其他业务 | 3,829,066.09   | 678,341.74     | 3,790,618.86   | 613,838.47     |
| 合计   | 372,864,237.15 | 295,316,612.95 | 348,838,560.65 | 258,435,003.47 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1           | 分部 2 |  | 合计             |
|------------|----------------|------|--|----------------|
| 商品类型       |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
| 毛毯         | 360,428,907.02 |      |  | 360,428,907.02 |
| 床上用品       | 8,223,571.28   |      |  | 8,223,571.28   |
| 其他         | 4,211,758.85   |      |  | 4,211,758.85   |
| 按经营地区分类    |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
| 国外         | 333,497,129.85 |      |  | 333,497,129.85 |
| 国内         | 39,367,107.30  |      |  | 39,367,107.30  |
| 按商品转让的时间分类 |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
| 按合同期限分类    |                |      |  |                |
| 其中：        |                |      |  |                |
| 合计         | 372,864,237.15 |      |  | 372,864,237.15 |

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

### 34、税金及附加

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税  | 317,787.98   | 1,291,557.54 |
| 教育费附加    | 186,683.61   | 587,528.84   |
| 房产税      | 737,357.95   | 770,586.37   |
| 车船使用税    | 1,071.71     | 1,045.12     |
| 印花税      | 87,058.10    | 277,514.96   |
| 地方教育附加   | 124,455.75   | 391,685.90   |
| 环保税      | 17,299.01    | 75,837.70    |
| 残疾人就业保障金 | 115,114.24   | 111,470.52   |
| 合计       | 1,586,828.35 | 3,507,226.95 |

其他说明：

### 35、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 职工薪酬    | 4,592,653.23 | 4,358,356.14  |
| 租赁费     | 1,545,471.28 | 1,233,596.97  |
| 出口货物代理费 | 86,485.73    | 87,653.33     |
| 办公费     | 193,409.25   | 207,568.46    |
| 广告宣传费   | 691,854.01   | 131,670.29    |
| 交通差旅费   | 107,888.24   | 91,597.97     |
| 业务招待费   |              | 9,385.51      |
| 运输装卸费   |              | 7,042,732.31  |
| 其他      | 822,605.94   | 156,594.90    |
| 合计      | 8,040,367.68 | 13,319,155.88 |

其他说明：

### 36、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 6,498,924.58  | 6,494,211.84  |
| 环保费     | 2,274,880.88  | 1,814,224.92  |
| 折旧与摊销   | 1,173,230.81  | 1,172,604.16  |
| 中介机构服务费 | 1,438,502.73  | 879,445.35    |
| 交通差旅费   | 157,867.02    | 163,042.26    |
| 办公费     | 667,084.88    | 484,011.98    |
| 业务招待费   | 150,736.01    | 180,954.08    |
| 其他      | 703,936.27    | 812,737.22    |
| 合计      | 13,065,163.18 | 12,001,231.81 |

其他说明

### 37、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 14,110,782.60 | 11,805,188.37 |
| 直接材料   | 2,483,605.12  | 2,768,582.65  |
| 折旧与摊销  | 1,121,451.00  | 1,004,324.64  |
| 燃料及动力费 | 7,059,628.44  | 667,372.48    |
| 其他     | 167,143.68    | 21,596.42     |
| 合计     | 24,942,610.84 | 16,267,064.56 |

其他说明

### 38、财务费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------|----------------|---------------|
| 利息费用  | 182,749.09     | 223,928.57    |
| 利息收入  | -3,209,470.01  | -1,989,536.53 |
| 汇兑损失  |                | 1,866,146.11  |
| 汇兑收益  | -7,435,198.55  |               |
| 手续费支出 | 300,928.65     | 300,534.00    |
| 合计    | -10,160,990.82 | 401,072.15    |

其他说明

### 39、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 政府补助      | 6,301,619.33 | 2,174,756.68 |
| 个税手续费返还   | 40,446.80    |              |
| 合计        | 6,342,066.13 | 2,174,756.68 |

### 40、投资收益

单位：元

| 项目                   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------------|--------------|--------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    | 2,560,136.56 | 94,662.68    |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 1,455,958.50 | 1,106,528.46 |
| 合计                   | 4,016,095.06 | 1,201,191.14 |

其他说明

### 41、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额       | 上期发生额      |
|-----------|-------------|------------|
| 其他应收款坏账损失 | -230,831.20 | 130,784.42 |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | -1,364,486.47 | -1,083,100.73 |
| 合计       | -1,595,317.67 | -952,316.31   |

其他说明

#### 42、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额       | 上期发生额       |
|---------------------|-------------|-------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -645,808.72 | -664,964.00 |
| 合计                  | -645,808.72 | -664,964.00 |

其他说明：

#### 43、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源              | 本期发生额       | 上期发生额       |
|------------------------|-------------|-------------|
| 处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益 | -647,656.19 | -834,737.56 |

#### 44、营业外收入

单位：元

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|------------|--------------|---------------|
| 政府补助     | 230,400.00 | 1,412,780.00 | 230,400.00    |
| 无法支付的应付款 |            | 45,948.14    |               |
| 其他       | 465.83     | 771.67       | 465.83        |
| 合计       | 230,865.83 | 1,459,499.81 | 230,865.83    |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                    | 发放主体          | 发放原因 | 性质类型                      | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额     | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|---------------|------|---------------------------|------------|--------|------------|--------|-------------|
| 金华市金东区经济和信息化局春节外地员工留金补贴 | 金华市金东区经济和信息化局 | 补助   | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是          | 否      | 230,400.00 |        | 与收益相关       |

其他说明：

#### 45、营业外支出

单位：元

| 项目        | 本期发生额  | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-----------|--------|------------|-------------------|
| 非常损失      | 774.29 |            | 774.29            |
| 资产报废、毁损损失 |        | 36,904.23  |                   |
| 其他        |        | 385,560.29 |                   |
| 合计        | 774.29 | 422,464.52 | 774.29            |

其他说明：

#### 46、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 4,229,710.83 | 4,444,523.54 |
| 递延所得税费用 | -444,589.00  | -130,934.94  |
| 合计      | 3,785,121.83 | 4,313,588.60 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                                 | 本期发生额         |
|------------------------------------|---------------|
| 利润总额                               | 47,773,115.12 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用                   | 11,943,278.78 |
| 子公司适用不同税率的影响                       | -4,929,626.14 |
| 非应税收入的影响                           | 141,606.22    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响                   | 11,004.11     |
| 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<br>亏损的影响 | 403,443.90    |
| 研发费用及残疾人工资加计扣除的影响                  | -3,784,585.04 |
| 所得税费用                              | 3,785,121.83  |

其他说明：

#### 47、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 政府补助        | 9,828,105.33  | 28,115,261.68 |
| 收回银行承兑汇票保证金 | 5,393,180.00  |               |
| 应付暂收款       | 2,406,014.38  | 7,189,835.07  |
| 利息收入        | 3,209,470.01  | 1,989,536.53  |
| 其他          | 114,847.95    | 642,082.54    |
| 合计          | 20,951,617.67 | 37,936,715.82 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 经营费用付现      | 3,028,428.23  | 9,393,623.46  |
| 应付暂收款返还     | 7,556,579.26  | 10,429,505.57 |
| 支付银行承兑汇票保证金 | 2,727,590.00  |               |
| 财务费用        | 182,100.97    | 2,166,680.11  |
| 营业外支出       |               | 493,595.53    |
| 合计          | 13,494,698.46 | 22,483,404.67 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目          | 本期发生额 | 上期发生额        |
|-------------|-------|--------------|
| 收回银行承兑汇票保证金 |       | 3,053,188.43 |
| 合计          |       | 3,053,188.43 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------------|--------------|---------------|
| 支付银行承兑汇票保证金 |              | 2,867,579.31  |
| 支付 IPO 费用   |              | 30,000,339.48 |
| 支付租赁费用      | 1,295,664.74 | 1,713,775.70  |
| 合计          | 1,295,664.74 | 34,581,694.49 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**48、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额            |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>       |                |                 |
| 净利润                              | 43,987,993.29  | 42,555,182.47   |
| 加: 资产减值准备                        | 2,241,126.39   | 1,617,280.31    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 12,298,189.49  | 11,171,594.09   |
| 使用权资产折旧                          | 1,529,867.33   | 1,211,251.39    |
| 无形资产摊销                           | 1,029,314.31   | 1,166,613.18    |
| 长期待摊费用摊销                         | 439,232.51     | 505,263.30      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列) | 647,656.19     | 839,029.94      |
| 固定资产报废损失(收益以“一”号填列)              |                | 36,904.23       |
| 公允价值变动损失(收益以“一”号填列)              |                |                 |
| 财务费用(收益以“一”号填列)                  | -7,252,449.46  | 2,073,987.98    |
| 投资损失(收益以“一”号填列)                  | -4,016,095.06  | -1,201,191.14   |
| 递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)             | -379,770.17    | -254,948.42     |
| 递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)             | -64,818.83     | -21,527.43      |
| 存货的减少(增加以“一”号填列)                 | -77,336,113.04 | -78,658,936.99  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)            | -16,443,234.03 | -40,118,356.65  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)            | 3,735,050.75   | 6,067,716.03    |
| 其他                               |                |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -39,584,050.33 | -53,010,137.71  |
| <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                          | 312,099,618.45 | 168,974,452.86  |
| 减: 现金的期初余额                       | 374,691,372.87 | 272,148,780.87  |
| 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                     | -62,591,754.42 | -103,174,328.01 |

**(2) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 312,099,618.45 | 374,691,372.87 |
| 可随时用于支付的银行存款   | 312,099,618.45 | 374,691,372.87 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 312,099,618.45 | 374,691,372.87 |

其他说明：

2022 年半年度现金流量表中现金期末数为 312,099,618.45 元，2022 年 6 月 30 日资产负债表中货币资金期末数为 314,827,208.45 元，差额 2,727,590.00 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 2,727,590.00 元。

2021 年度现金流量表中现金期末数为 374,691,372.87 元，2021 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 380,084,552.87 元，差额 5,393,180.00 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 5,393,180.00 元。

**49、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因    |
|------|----------------|---------|
| 货币资金 | 2,727,590.00   | 银行承兑保证金 |
| 固定资产 | 49,706,588.26  | 抵押      |
| 无形资产 | 46,655,647.08  | 抵押      |
| 在建工程 | 584,266,289.45 | 抵押      |
| 合计   | 683,356,114.79 |         |

其他说明：

**50、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金  |               |        | 4,355,165.88   |
| 其中：美元 | 626,891.24    | 6.7114 | 4,207,317.85   |
| 欧元    | 21,095.75     | 7.0084 | 147,847.46     |
| 港币    |               |        |                |
| 英镑    | 0.07          | 8.1365 | 0.57           |
| 应收账款  |               |        | 140,035,222.06 |
| 其中：美元 | 20,865,277.30 | 6.7114 | 140,035,222.06 |
| 欧元    |               |        |                |
| 港币    |               |        |                |
| 其他应付款 |               |        | 2,411,026.69   |
| 其中：美元 | 359,243.48    | 6.7114 | 2,411,026.69   |

其他说明：

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

适用 不适用

## 51、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类                                  | 金额           | 列报项目  | 计入当期损益的金额    |
|-------------------------------------|--------------|-------|--------------|
| 金华市金东区经济和信息化局春节外地员工留金补贴             | 230,400.00   | 营业外收入 | 230,400.00   |
| 企业招用退役士兵、建档立卡贫困人口和毕业年度内高校毕业生扣减增值税优惠 | 2,700.00     | 其他收益  | 2,700.00     |
| 义乌市经济和信息化局两化融合企业上云奖励                | 110,900.00   | 其他收益  | 110,900.00   |
| 义乌市市场监督管理局国内发明专利奖励                  | 12,000.00    | 其他收益  | 12,000.00    |
| 义乌市市场监督管理局发明专利维持费                   | 1,440.00     | 其他收益  | 1,440.00     |
| 金华市市场监督管理局金华市政府质量奖奖励                | 1,000,000.00 | 其他收益  | 1,000,000.00 |
| 义乌市科学技术局创新主体创建奖励                    | 200,000.00   | 其他收益  | 200,000.00   |
| 义乌市市场监督管理局主导或参与制修订标准奖励              | 40,000.00    | 其他收益  | 40,000.00    |
| 义乌市人力资源和社会保障局技能提升行动培训补贴             | 51,000.00    | 其他收益  | 51,000.00    |
| 义乌市经济和信息化局浙江制造精品奖励                  | 200,000.00   | 其他收益  | 200,000.00   |
| 义乌市经济和信息化局加快实施绿色制造奖励                | 300,000.00   | 其他收益  | 300,000.00   |
| 义乌市商务局 2021 年促开放奖励                  | 518,919.00   | 其他收益  | 518,919.00   |
| 义乌市就业创业管理服务中心 2022 年稳岗补贴            | 136,474.70   | 其他收益  | 136,474.70   |
| 义乌市就业创业管理服务中心留工培训补助                 | 162,000.00   | 其他收益  | 162,000.00   |
| 金华市人力资源和社会保障局 2022 年稳岗补贴            | 1,800.00     | 其他收益  | 1,800.00     |
| 嵊州市就业管理服务中心 2022 年稳岗补贴              | 1,620.27     | 其他收益  | 1,620.27     |
| 海盐县就业管理服务中心 2022 年稳岗补贴              | 1,278.48     | 其他收益  | 1,278.48     |
| 义乌市就业创业管理服务中心 2022 年稳岗补贴            | 17,996.43    | 其他收益  | 17,996.43    |
| 金华市人力资源和社会保障局 2022 年失业保险留工培训补助      | 2,500.00     | 其他收益  | 2,500.00     |
| 义乌市就业创业管理服务中心 2022 年一次性留工补助         | 20,500.00    | 其他收益  | 20,500.00    |
| 慈溪市就业管理服务中心 2022 年稳岗补贴              | 1,368.60     | 其他收益  | 1,368.60     |
| 慈溪市就业管理服务中心 2022 年一次性留工培训补助         | 1,500.00     | 其他收益  | 1,500.00     |
| 平湖市就业管理服务处职工失业保险基金 2022 年稳岗补贴       | 1,432.85     | 其他收益  | 1,432.85     |
| 平湖市就业管理服务处职工失业保险基金 2022 年一次性留工补助    | 1,500.00     | 其他收益  | 1,500.00     |
| 金华市人力资源和社会保障局 2021 年失业保险稳岗补贴        | 201,509.00   | 其他收益  | 201,509.00   |
| 金华市人力资源和社会保障局 2022 年失业保险留工培训补助      | 191,000.00   | 其他收益  | 191,000.00   |
| 金华市金东区经济和信息化局 2020 年浙江省清洁生产企业补助     | 50,000.00    | 其他收益  | 50,000.00    |
| 金华市经济和信息化局 2020 年限制和淘汰落后产能补助        | 138,810.00   | 其他收益  | 138,810.00   |

|                                                  |               |      |              |
|--------------------------------------------------|---------------|------|--------------|
| 金华市金东区市场监督管理局 2020 年金东区知识产权资金补贴                  | 30,000.00     | 其他收益 | 30,000.00    |
| 金华市科学技术局拨付 2021 年金华市国家高新技术企业奖励资金                 | 60,000.00     | 其他收益 | 60,000.00    |
| 金华市科学技术局 2021 年度重新认定国家高新技术企业奖励                   | 140,000.00    | 其他收益 | 140,000.00   |
| 金华市金东区人力资源和社会保障局 2021 年职业技能项目制培训补贴               | 253,968.00    | 其他收益 | 253,968.00   |
| 金华市生态环境局 2021 年度污染源自动监控系统运维补助资金                  | 70,000.00     | 其他收益 | 70,000.00    |
| 金华市金东区人力资源和社会保障局 2022 年员工自行返岗交通补贴                | 98,900.00     | 其他收益 | 98,900.00    |
| 金华市商务局 2021 年度市区开放型经济发展专项资金第二批（出口增量、出口规模）兑现项目    | 181,200.00    | 其他收益 | 181,200.00   |
| 金华金义新区商务局 2021 年度市区开放型经济发展专项资金第二批（出口增量、出口规模）兑现项目 | 422,900.00    | 其他收益 | 422,900.00   |
| 金华市金东区市场监督管理局 2021 年度省级知识产权补助                    | 8,418.00      | 其他收益 | 8,418.00     |
| 金华市科学技术局 2020 年度研发投入奖励                           | 1,104,100.00  | 其他收益 | 1,104,100.00 |
| 2016 年技改贴息                                       | 1,216,900.00  | 递延收益 | 60,845.00    |
| 2020 年工业企业技改项目                                   | 2,442,500.00  | 递延收益 | 122,125.00   |
| 义乌经济开发区发展指挥部-智能化数码毛毯生产基地项目产业补助                   | 25,000,000.00 | 递延收益 | 0.00         |
| 义乌市经济和信息化局 2021 年度生产制造方式转型示范项目补助                 | 2,400,000.00  | 递延收益 | 0.00         |
| 年产 100 万条高档法兰绒生产线技术改造项目                          | 1,398,000.00  | 递延收益 | 69,900.00    |
| 年产 300 万条法兰绒生产线技术改造项目                            | 1,098,800.00  | 递延收益 | 54,940.00    |
| 2017 年度金华市市区工业企业技改项目                             | 1,095,000.00  | 递延收益 | 54,750.00    |
| 年产 300 万条法兰绒毛毯技改项目                               | 890,000.00    | 递延收益 | 44,500.00    |
| 2019 年度金华市市区工业企业技改项目                             | 1,304,300.00  | 递延收益 | 65,215.00    |
| 金华市经济和信息化局 2020 年度工业企业技术改造补助资金                   | 369,510.00    | 递延收益 | 18,475.50    |
| 金华市金东区经济和信息化局 2020 年度工业企业技术改造补助资金                | 862,190.00    | 递延收益 | 43,109.50    |
| 金华市经济和信息化局 2021 年度工业企业技术改造补助资金                   | 600,480.00    | 递延收益 | 30,024.00    |
| 合计                                               |               |      | 6,532,019.33 |

## （2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例    |    | 取得方式      |
|-------|-------|-----|------|---------|----|-----------|
|       |       |     |      | 直接      | 间接 |           |
| 真爱毯业  | 义乌    | 义乌  | 纺织业  | 100.00% |    | 设立        |
| 真爱家居  | 金华    | 金华  | 纺织业  | 100.00% |    | 同一控制下企业合并 |

其他说明：

## 九、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本章节相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### (一) 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### 1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司出口业务占比较高，国内业务以人民币结算，出口业务主要以美元结算。故本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应付款等。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本章节七/50、“外币货币性项目”。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见章节七/50、“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如下：

| 汇率变化  | 对净利润的影响(万元) |         |
|-------|-------------|---------|
|       | 本期数         | 上年数     |
| 上升 5% | -709.90     | -511.56 |

|       |        |        |
|-------|--------|--------|
| 下降 5% | 709.90 | 511.56 |
|-------|--------|--------|

[注：本期数=期末外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的净额\*上升或下降 5%]

管理层认为 5% 合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## 2.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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，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。

在其他变量保持不变的情况下，如果浮动利率计算的借款利率上升或者下降 100 个基点，则对本公司的净利润影响如下：

| 利率变化       | 对净利润的影响(万元) |      |
|------------|-------------|------|
|            | 本期数         | 上年数  |
| 上升 100 个基点 | -82.73      | 0.00 |
| 下降 100 个基点 | 82.73       | 0.00 |

注：本期数=期末银行借款人民币余额\*上升或下降 1%/2

管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

## 3.其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

### (二)信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

#### 1.信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1)根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (2)债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。

- (3)债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (4)预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (5)其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

#### 2.已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1)发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。
- (4)债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- (5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- (6)以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### 3.预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

- (1)违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
- (2)违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。
- (3)违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

#### 4.预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如国内生产总值增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

### (三)流动风险

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。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 12 个月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，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

| 项 目   | 期末数       |          |          |           |           |
|-------|-----------|----------|----------|-----------|-----------|
|       | 一年以内      | 一至两年     | 两至三年     | 三年以上      | 合 计       |
| 长期借款  | 2,378.24  | 3,469.97 | 3,469.97 | 12,017.69 | 21,335.87 |
| 应付票据  | 2,727.59  | -        | -        | -         | 2,727.59  |
| 应付账款  | 13,412.02 | -        | -        | -         | 13,412.02 |
| 其他应付款 | 1,024.12  | -        | -        | -         | 1,024.12  |
| 租赁负债  | -         | 87.09    | -        | -         | 87.09     |

|             |           |          |          |           |           |
|-------------|-----------|----------|----------|-----------|-----------|
| 一年内到期的非流动负债 | 137.00    | -        | -        | -         | 137.00    |
| 金融负债和或有负债合计 | 19,678.97 | 3,557.06 | 3,469.97 | 12,017.69 | 38,723.69 |

续上表：

| 项目          | 期初数       |        |        |           |           |
|-------------|-----------|--------|--------|-----------|-----------|
|             | 一年以内      | 一至两年   | 两至三年   | 三年以上      | 合计        |
| 长期借款        | 469.22    | 454.53 | 454.53 | 12,977.38 | 14,355.66 |
| 应付票据        | 5,393.18  | -      | -      | -         | 5,393.18  |
| 应付账款        | 12,419.83 | -      | -      | -         | 12,419.83 |
| 其他应付款       | 1,254.75  | -      | -      | -         | 1,254.75  |
| 租赁负债        | -         | 38.05  | -      | -         | 38.05     |
| 一年内到期的非流动负债 | 163.20    | -      | -      | -         | 163.20    |
| 金融负债和或有负债合计 | 19,700.18 | 492.58 | 454.53 | 12,977.38 | 33,624.67 |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

#### （四）资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。2022年6月30日，本公司的资产负债率为26.33%（2021年12月31日资产负债率为24.82%）。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                       | 期末公允价值     |               |              |               |
|--------------------------|------------|---------------|--------------|---------------|
|                          | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量   | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量              | --         | --            | --           | --            |
| （一）交易性金融资产               |            | 24,000,000.00 |              | 24,000,000.00 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            | 24,000,000.00 |              | 24,000,000.00 |
| （三）其他权益工具投资              |            |               | 9,779,472.00 | 9,779,472.00  |
| 持续以公允价值计量的资产总额           |            | 24,000,000.00 | 9,779,472.00 | 33,779,472.00 |
| 二、非持续的公允价值计量             | --         | --            | --           | --            |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场价格的二级市场上公司股票、企业债的公允价值，其公允价值按资产负债表日收盘价格确定。

## 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

对于公司持有的银行理财产品，所使用的估值模型为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率等。

## 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

对于不在活跃市场上交易的权益投资(浙江金华成泰农村商业银行股份有限公司)，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入重大外部投资者等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

## 5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

# 十一、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本         | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|--------------|--------------|---------------|
| 真爱集团  | 义乌  | 实业投资 | 54,078.00 万元 | 46.37%       | 46.37%        |

本企业最终控制方是郑期中。

其他说明：郑期中直接持有本公司 3.24% 股份，并通过真爱集团持有本公司 30.14% 股份，通过博信投资持有本公司 7.53% 股份，合计持有本公司 40.91% 股份。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见章节八/1、“在子公司中的权益”。

## 3、其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系              |
|------------------|--------------------------|
| 浙江真爱置业有限公司       | 受同一方控制的公司                |
| 浙江亚特新材料股份有限公司    | 受同一方控制的公司                |
| 浙江义乌真爱网商仓储服务有限公司 | 实际控制人郑期中之子郑博控制的公司        |
| 山东真爱置业发展有限公司     | 受同一方控制的公司                |
| 东阳真爱置业发展有限公司     | 受同一方控制的公司                |
| 浙江宇伟拉链有限公司       | 主要投资者刘元庆配偶之弟持股 50%，并担任董事 |

|                  |                          |
|------------------|--------------------------|
| 浙江义乌农村商业银行股份有限公司 | 真爱集团持有其 5% 股权，郑期中担任该公司董事 |
| 王晓芳              | 实际控制人郑期中之配偶              |
| 胡忠娟              | 本公司自然人股东郑其明之配偶           |

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
| 无   |        |       |         |          |       |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方              | 关联交易内容   | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------------------|----------|------------|------------|
| 真爱集团             | 毛毯、床上用品等 | 254,567.22 | 162,660.61 |
| 山东真爱置业发展有限公司     | 毛毯、床上用品等 | 3,899.12   | 80,371.68  |
| 浙江亚特新材料股份有限公司    | 毛毯、床上用品等 | 13,119.47  | 16,938.05  |
| 浙江真爱网商仓储服务有限公司   | 毛毯、床上用品等 | 2,654.87   | 5,309.74   |
| 浙江义乌农村商业银行股份有限公司 | 毛毯、床上用品等 | 245,750.82 | 111,586.74 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入  |
|-------|--------|------------|------------|
| 真爱集团  | 房屋建筑物  | 167,893.61 | 160,755.98 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |       | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金 |       | 承担的租赁负债利息支出 |          | 增加的使用权资产 |       |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|----------|----------|-------|
|       |        | 本期发生额                       | 上期发生额 | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额       | 上期发生额    | 本期发生额    | 上期发生额 |
| 王晓芳   | 房屋建筑物  |                             |       |                        |       |       |       | 0.00        | 6,669.86 |          |       |

关联租赁情况说明

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方     | 担保金额           | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 郑期中、王晓芳 | 15,033,900.00  | 2022年01月11日 | 2022年12月09日 | 否          |
| 郑其明、胡忠娟 | 15,033,900.00  | 2022年01月11日 | 2022年12月09日 | 否          |
| 真爱集团    | 165,662,888.75 | 2021年07月01日 | 2030年08月21日 | 否          |

关联担保情况说明

1) 郑期中、王晓芳于 2019 年 12 月 18 日与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订《最高额保证合同》，合同编号为 2019 年证字第 10055 号，为真爱家居与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订的自 2019 年 12 月 18 日至 2024 年 12 月 18 日不超过 8,000.00 万元整的全部债务提供连带责任保证担保。截至 2022 年 6 月 30 日，在上述《最高额保证合同》项下，真爱家居实际已取得且尚未偿还的借款余额为零，实际已开立且尚未偿还的银行承兑汇票余额为 1,503.39 万元。

2) 郑其明、胡忠娟于 2019 年 12 月 18 日与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订《最高额保证合同》，合同编号为 2019 年证字第 10056 号，为真爱家居与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订的自 2019 年 12 月 18 日至 2024 年 12 月 18 日不超过 8,000.00 万元整的全部债务提供连带责任保证担保。截至 2022 年 6 月 30 日，在上述《最高额保证合同》项下，真爱家居实际已取得且尚未偿还的借款余额为零，实际已开立且尚未偿还的银行承兑汇票余额为 1,503.39 万元。

3) 真爱集团有限公司于 2020 年 8 月 20 日与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订《保证合同》，合同编号为 2020 年保字第 0041 号，为中国工商银行股份有限公司义乌分行与真爱毯业之间于 2020 年 8 月 14 日签订的主合同（名称：固定资产借款合同；编号：2020 年义乌字第 02338 号）的全部债务提供连带责任保证担保，保证期间为主合同项下的借款期限届满之次日起两年。截至 2022 年 6 月 30 日，真爱毯业借款本金及利息为人民币 16,566.29 万元。

### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 关键管理人员人数   | 21           | 20           |
| 在本公司领取报酬人数 | 17           | 15           |
| 关键管理人员薪酬   | 1,892,001.33 | 3,162,074.45 |

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方        | 期末账面余额 | 期初账面余额   |
|------|------------|--------|----------|
| 应付账款 | 浙江宇伟拉链有限公司 | 0.00   | 6,496.96 |

## 6、其他

浙江义乌农村商业银行股份有限公司系经中国银行业监督管理委员会批准成立的金融机构，为本公司及子公司提供的金融服务按照市场费率标准收取有关业务服务费。

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### （一）募集资金使用承诺情况

2021年3月5日，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江真爱美家股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2021]678号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）25,000,000股，每股面值人民币1元，发行价为每股人民币18.00元，募集资金总额为人民币45,000.00万元，减除承销佣金、保荐费及印刷费、审计费、律师费、评估费和网上发行手续费等合计7,500.00万元，实际募集资金净额为人民币37,500.00万元。

募集资金投向使用情况如下：

| 承诺投资项目                    | 承诺投资金额（万元） | 实际投资金额（万元） |
|---------------------------|------------|------------|
| 年产17,000吨数码环保功能性毛毯生产线建设项目 | 37,500.00  | 26,504.80  |

#### （二）其他重大财务承诺事项

1) 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本章节十三之“2、或有事项”之“（1）资产负债表日存在的重要或有事项”之“本公司合并范围内公司之间的担保情况”。

2) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

| 担保单位 | 抵押权人             | 抵押标的物       | 抵押物<br>账面原值 | 抵押物<br>账面价值 | 担保借款余额    | 借款到期日     |
|------|------------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------|
| 真爱毯业 | 中国工商银行股份有限公司义乌分行 | 在建工程及土地使用权  | 61,371.80   | 61,219.63   | 16,566.29 | 2028-8-21 |
| 真爱家居 | 中国工商银行股份有限公司义乌分行 | 房屋建筑物及土地使用权 | 4,794.59    | 2,196.77    | 1,503.39  | 2022-12-9 |

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司合并范围内公司之间的担保情况

1) 截至 2022 年 6 月 30 日, 本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位: 万元)

| 担保单位 | 被担保单位 | 贷款金融机构           | 担保借款余额    | 借款到期日      | 备注  |
|------|-------|------------------|-----------|------------|-----|
| 真爱家居 | 真爱毯业  | 中国工商银行股份有限公司义乌分行 | 16,566.29 | 2028-08-21 | [注] |

[注] 真爱家居于 2021 年 6 月 9 日与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订《共同承担债务协议》(合同编号为承债 2020 年义乌字第 02338 号), 为中国工商银行股份有限公司义乌分行与真爱毯业之间于 2020 年 8 月 14 日签订的《固定资产借款合同》(合同编号为 2020 年义乌字第 02338 号)下的全部债务承担共同还款责任。协议有效期为签订之日起至《固定资产借款合同》下的全部债务还清之日。截至 2022 年 6 月 30 日, 真爱毯业借款本金及利息为人民币 16,566.29 万元。

2) 截至 2022 年 6 月 30 日, 本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况(单位: 万元)

| 担保单位 | 被担保单位 | 抵押权人             | 抵押标的物       | 抵押物账面原值  | 抵押物账面价值  | 担保借款余额    | 最高额抵押额   | 借款到期日 |
|------|-------|------------------|-------------|----------|----------|-----------|----------|-------|
| 真爱家居 | 真爱毯业  | 中国工商银行股份有限公司义乌分行 | 土地使用权及房屋建筑物 | 3,519.27 | 1,131.36 | 17,790.49 | 5,641.00 | [注]   |

[注] 其中应付票据 1,224.20 万元于 2022 年 12 月 9 日到期, 固定资产借款 16,566.29 万元于 2028 年 8 月 21 日到期。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

利润分配情况: 无

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位: 元

| 项目     | 分部 1           | 分部间抵销 | 合计             |
|--------|----------------|-------|----------------|
| 主营业务收入 | 369,035,171.06 |       | 369,035,171.06 |
| 主营业务成本 | 294,638,271.21 |       | 294,638,271.21 |

#### (3) 其他说明

主营业务收入/主营业务成本按产品分类:

单位: 元

| 产品名称 | 主营业务收入         | 主营业务成本         |
|------|----------------|----------------|
| 毛毯   | 360,428,907.02 | 289,807,521.94 |
| 床上用品 | 8,223,571.28   | 4,502,550.44   |
| 其他   | 382,692.76     | 328,198.83     |
| 合计   | 369,035,171.06 | 294,638,271.21 |

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额       |         |           |       |            | 期初余额       |         |           |       |            |
|----------------|------------|---------|-----------|-------|------------|------------|---------|-----------|-------|------------|
|                | 账面余额       |         | 坏账准备      |       | 账面价值       | 账面余额       |         | 坏账准备      |       | 账面价值       |
|                | 金额         | 比例      | 金额        | 计提比例  |            | 金额         | 比例      | 金额        | 计提比例  |            |
| 其中：            |            |         |           |       |            |            |         |           |       |            |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 970,742.73 | 100.00% | 49,471.54 | 5.10% | 921,271.19 | 478,401.13 | 100.00% | 23,920.06 | 5.00% | 454,481.07 |
| 其中：            |            |         |           |       |            |            |         |           |       |            |
| 合计             | 970,742.73 | 100.00% | 49,471.54 | 5.10% | 921,271.19 | 478,401.13 | 100.00% | 23,920.06 | 5.00% | 454,481.07 |

按组合计提坏账准备：49,471.54 元

单位：元

| 名称           | 期末余额       |           |        |
|--------------|------------|-----------|--------|
|              | 账面余额       | 坏账准备      | 计提比例   |
| 1 年以内（含 1 年） | 952,054.73 | 47,602.74 | 5.00%  |
| 1-2 年        | 18,688.00  | 1,868.80  | 10.00% |
| 合计           | 970,742.73 | 49,471.54 |        |

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

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额       |
|--------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 952,054.73 |
| 1 至 2 年      | 18,688.00  |
| 合计           | 970,742.73 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额      | 本期变动金额    |       |    |    | 期末余额      |
|-----------|-----------|-----------|-------|----|----|-----------|
|           |           | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他 |           |
| 按组合计提坏账准备 | 23,920.06 | 25,551.48 |       |    |    | 49,471.54 |
| 合计        | 23,920.06 | 25,551.48 |       |    |    | 49,471.54 |

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额   | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额  |
|------|------------|-----------------|-----------|
| 第一名  | 285,239.00 | 29.38%          | 14,261.95 |
| 第二名  | 183,095.09 | 18.86%          | 9,154.75  |
| 第三名  | 127,660.90 | 13.15%          | 6,383.05  |
| 第四名  | 90,000.00  | 9.27%           | 4,500.00  |
| 第五名  | 65,794.26  | 6.78%           | 3,289.71  |
| 合计   | 751,789.25 | 77.44%          |           |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 其他应收款 | 92,249,028.93 | 107,983,867.51 |
| 合计    | 92,249,028.93 | 107,983,867.51 |

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额         |
|-------|---------------|----------------|
| 应收暂付款 | 322,577.11    | 341,550.11     |
| 拆借款   | 91,260,090.33 | 107,016,734.42 |
| 押金保证金 | 830,644.24    | 723,354.84     |
| 其他    | 1,126.50      | 1,480.00       |
| 合计    | 92,414,438.18 | 108,083,119.37 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|      | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
|      |                |                      |                      |    |

|                    |            |  |  |            |
|--------------------|------------|--|--|------------|
| 2022年1月1日余额        | 99,251.86  |  |  | 99,251.86  |
| 2022年1月1日余额<br>在本期 |            |  |  |            |
| 本期计提               | 66,157.39  |  |  | 66,157.39  |
| 2022年6月30日余额       | 165,409.25 |  |  | 165,409.25 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末余额          |
|-----------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 91,896,974.88 |
| 1至2年      | 235,869.82    |
| 2至3年      | 230,593.48    |
| 3年以上      | 51,000.00     |
| 3至4年      | 51,000.00     |
| 合计        | 92,414,438.18 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额      | 本期变动金额    |       |    |    | 期末余额       |
|-----------|-----------|-----------|-------|----|----|------------|
|           |           | 计提        | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 按组合计提坏账准备 | 99,251.86 | 66,157.39 |       |    |    | 165,409.25 |
| 合计        | 99,251.86 | 66,157.39 |       |    |    | 165,409.25 |

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质    | 期末余额          | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额  |
|------|----------|---------------|------|------------------|-----------|
| 第一名  | 对子公司的拆借款 | 70,948,323.67 | 1年以内 | 76.77%           | 0.00      |
| 第二名  | 对子公司的拆借款 | 20,311,766.66 | 1年以内 | 21.98%           | 0.00      |
| 第三名  | 应收暂付款    | 107,600.61    | 1年以内 | 0.12%            | 5,380.03  |
| 第四名  | 押金保证金    | 106,482.60    | 1年以内 | 0.12%            | 5,324.13  |
| 第五名  | 押金保证金    | 66,522.72     | 1-2年 | 0.07%            | 6,652.27  |
| 合计   |          | 91,540,696.26 |      | 99.06%           | 17,356.43 |

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 600,712,902.96 |      | 600,712,902.96 | 600,712,902.96 |      | 600,712,902.96 |
| 合计     | 600,712,902.96 |      | 600,712,902.96 | 600,712,902.96 |      | 600,712,902.96 |

**(1) 对子公司投资**

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值）     | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额（账面价值）     | 减值准备期末余额 |
|-------|----------------|--------|------|--------|----|----------------|----------|
|       |                | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 真爱毯业  | 433,000,000.00 |        |      |        |    | 433,000,000.00 |          |
| 真爱家居  | 167,712,902.96 |        |      |        |    | 167,712,902.96 |          |
| 合计    | 600,712,902.96 |        |      |        |    | 600,712,902.96 |          |

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

| 项目   | 本期发生额        |              | 上期发生额         |              |
|------|--------------|--------------|---------------|--------------|
|      | 收入           | 成本           | 收入            | 成本           |
| 主营业务 | 9,354,472.68 | 5,151,407.45 | 14,083,078.00 | 8,653,647.28 |
| 合计   | 9,354,472.68 | 5,151,407.45 | 14,083,078.00 | 8,653,647.28 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1         | 分部 2 |  | 合计           |
|---------|--------------|------|--|--------------|
| 商品类型    |              |      |  |              |
| 其中：     |              |      |  |              |
| 床上用品    | 8,170,233.44 |      |  | 8,170,233.44 |
| 毛毯      | 801,546.48   |      |  | 801,546.48   |
| 其他      | 382,692.76   |      |  | 382,692.76   |
| 按经营地区分类 |              |      |  |              |
| 其中：     |              |      |  |              |
| 国内      | 9,354,472.68 |      |  | 9,354,472.68 |
| 按合同期限分类 |              |      |  |              |
| 其中：     |              |      |  |              |
|         |              |      |  |              |
| 合计      | 9,354,472.68 |      |  | 9,354,472.68 |

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目                                                                                     | 金额           | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益                                                                              | -647,656.19  |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）                             | 6,532,019.33 |    |
| 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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 2,560,136.56 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                     | -308.46      |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                      | 40,446.80    |    |
| 减：所得税影响额                                                                               | 947,931.76   |    |
| 合计                                                                                     | 7,536,706.28 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目金额为 40,446.80 元，为报告期内取得的个税手续费返还金额。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.81%      | 0.3666      | 0.3666      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.16%      | 0.3038      | 0.3038      |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用