

公司代码：600232

公司简称：金鹰股份



浙江金鹰股份有限公司 2023 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人傅国定、主管会计工作负责人刘洪彬及会计机构负责人（会计主管人员）刘洪彬声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中有关经营预算和工作计划并不代表公司对未来的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在一定的不确定性，不构成公司对广大投资者的实质承诺，敬请投资者特别注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司对可能存在的经营风险、市场竞争等风险进行了阐述，详见本报告中“第三节 管理层讨论与分析”相关部分，敬请广大投资者注意投资风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	17
第六节	重要事项.....	20
第七节	股份变动及股东情况.....	24
第八节	优先股相关情况.....	26
第九节	债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27

备查文件目录	(一) 经现任公司负责人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要；
	(二) 经现任公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	(三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、金鹰股份	指	浙江金鹰股份有限公司
金鹰集团	指	浙江金鹰集团有限公司
上交所	指	上海证券交易所
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期、半年度、期内	指	2023 年半年度
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元、人民币亿元
金鹰共创公司	指	浙江金鹰共创纺织有限公司
六安麻纺公司	指	浙江金鹰股份六安麻纺有限公司
江苏绢麻公司	指	江苏金鹰绢麻纺织有限公司
巩留亚麻公司	指	巩留金鹰亚麻制品有限公司
特种纺纱公司	指	浙江金鹰特种纺纱有限公司
孙吴麻业公司	指	黑龙江孙吴金鹰麻业有限公司
金鹰绢纺公司	指	浙江金鹰绢纺有限公司
昭苏亚麻分公司	指	浙江金鹰股份有限公司伊犁昭苏亚麻制品分公司
嵊州麻纺分公司	指	浙江金鹰股份有限公司嵊州麻纺织分公司
达利针织公司	指	舟山达利针织有限公司
凡拓服饰公司	指	上海凡拓服饰有限公司
塑料机械公司	指	浙江金鹰塑料机械有限公司
华鹰进出口公司	指	浙江华鹰进出口有限公司
金鹰瑞翔公司	指	浙江金鹰瑞翔新材料有限公司
瓦力新能源公司	指	浙江金鹰瓦力新能源科技有限公司
金鹰新能源公司	指	浙江金鹰新能源技术开发有限公司
方正检测公司	指	浙江方正轻纺机械检测中心有限公司
防护用品公司	指	舟山金鹰防护用品有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	浙江金鹰股份有限公司
公司的中文简称	金鹰股份
公司的外文名称	ZHEJIANG GOLDEN EAGLE CO., LTD.
公司的外文名称缩写	GETM
公司的法定代表人	傅国定

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	潘海雷
联系地址	浙江省舟山市定海区小沙街道
电话	0580-8021228
传真	0580-8020228
电子信箱	jinyinggufen@126.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省舟山市定海区小沙街道
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	浙江省舟山市定海区小沙街道
公司办公地址的邮政编码	316051
公司网址	www.cn-goldeneagle.com
电子信箱	jinyinggufen@126.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金鹰股份	600232	无

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	569,462,532.55	585,243,118.11	-2.70
归属于上市公司股东的净利润	17,954,548.25	33,169,657.14	-45.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	16,649,232.41	31,406,465.88	-46.99
经营活动产生的现金流量净额	-84,865,886.73	2,699,003.67	-3,244.34
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,010,823,229.51	1,051,819,934.31	-3.90
总资产	1,616,265,535.50	1,670,481,361.68	-3.25

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.049	0.093	-47.31

稀释每股收益（元/股）	0.049	0.093	-47.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.046	0.088	-47.73
加权平均净资产收益率（%）	1.741	3.234	减少 1.493 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.614	3.062	减少 1.448 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

由于公司 2022 年实施员工持股计划，相应增加报告期管理费用中的股份支付 1,399.25 万元，导致报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少 45.87%。剔除此因素后，报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期实际减少 3.69%。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

非经常性损益项目	单位：元 币种：人民币	
	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	96,577.95	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	863,884.75	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-329,008.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	788,860.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	88,713.26	
少数股东权益影响额（税后）	26,284.98	
合计	1,305,315.84	

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

报告期内公司所从事的主要业务是麻、毛、绢纺织机械成套设备制造销售；亚麻纺、绢纺、织造、制衣；注塑机械系列设备研发、制造和销售；锂电池正极材料研发、制造和销售。

（一）纺织机械业务

1、经营模式

公司纺织机械的业务模式是研发、设计、材料采购、制造、销售一体化的方式。

2、行业情况说明

纺织机械行业受纺织业的影响较大，并呈现平滑的周期性变化，存在一定的技术门槛，导致行业竞争激烈并呈差异化分布。客户对产品的性能要求趋于增强，对产品的效率要求高，未来纺织机械业各企业将在产品的高速化、智能化、稳定性上逐渐拉开差距，设备向自动化方向发展。纺织工业制造能力和贸易规模长期居于全球领先首位。按照“十四五”期间的发展目标，“十四五”末期基本实现国产纺织装备国内市场占有率稳定在80%左右，国产纺织装备出口金额占比保持在全球的20%以上。根据尚普咨询集团数据显示，2022年，全球纺织机械制造行业市场规模达到了约1000亿美元，同比增长了约5%。其中，亚太地区是全球最大的纺织机械制造市场，占全球市场份额的约40%，主要受益于中国、印度、孟加拉国等国家的纺织服装产业的快速发展和对纺织机械的大量需求。2023年全年，预计全球纺织机械制造行业市场规模将达到约1050亿美元，同比增长约5%。随着全球经济复苏和防控效果显现，全球纺织服装市场需求将逐步恢复和增长，从而带动对纺织机械的需求。同时，随着数字化、智能化、绿色化等技术的不断发展和应用，纺织机械制造行业将迎来新一轮的技术革新和产品升级，为行业发展带来新机遇。纺织机械板块是公司具有竞争优势的一项业务，具有自主创新能力，自收购全球最大麻类纺织机械制造厂商英国MAKIE后，公司麻类机械装备业务技术实力得到进一步加强，处于国际先进水平，并逐步将技术优势转换成市场份额成果。目前在麻纺设备、绢纺设备处于行业龙头地位。

（二）纺织品业务

主要产品是各类支数的湿纺环锭纺亚麻纱，半湿纺亚麻纱，亚麻面料织造，以中高支100%纯亚麻纱及高端休闲服饰面料为主。公司的绢纺主要产品是绢丝、绸。服装业务为OEM针织、梭织服装加工生产。

1、经营模式

纺织品的经营模式是通过市场调研、分析制定年度的经营目标和规划，在采购原材料后经过不同分、子公司进行生产，分别制造出各种支数、型号的亚麻纱、绢丝、面料等产品，以满足和销售给不同需求的客户。公司内部设立有专门的纺织品销售部门，分别为内销和进出口业务部门，其中内销方面主要负责国内的业务，而进出口部门则负责全球业务，其中包含公司主要的销售地

（欧洲、日本、印度、土耳其等）。针织、梭织服装出口国外的由客户提供设计、品牌，按订单组织生产。

2、行业情况说明

麻纺织行业在整个纺织行业中属于比较小且有特色的一个行业，规模只占到全部纺织业的 1% 左右，但亚麻具有其他天然纤维所不能比拟的突出性能：天然抗菌抑菌、舒适透气、吸湿排汗、防紫外线等。麻纺织产品经典高雅、有品位，是其他天然纤维产品不能替代的，不断被各类消费者接纳，市场空间广阔。麻纺织行业是纺织产业中发展最早的产业之一，是我国纺织行业中具有国际竞争优势的产业，是具有多元历史文化内涵的产业。经多年发展提高，公司在麻纺行业的市场占有率高、客户稳定。同时在自身亚麻纺纱的基础上拓展亚麻面料织造，产品深加工，提高产品附加值。根据海关总署统计，2023 年上半年，全国纺织品服装出口 1426.8 亿美元，同比下降 8.3%。其中，纺织品出口 677 亿美元，同比减少 10.9%；服装出口 749.8 亿美元，同比下降 5.9%。其主要原因是全球主要市场需求走弱、供应链调整等加剧、出口市场结构有所调整。

（三）注塑机业务

1、经营模式

研发、设计、材料采购、制造、销售一体化方式。

2、行业情况说明

注塑机行业下游主要为汽车、家电、3C 和食品饮料等行业，具有强消费属性，抗周期能力强，未来成长空间大。预计到 2025 年，全球塑料包装市场价值将达到 2696 亿美元，全球塑料包装市场的年复合增长率将达 3.9%。在包括食品和饮料、个人护理、家庭护理、消费电子和建筑在内的广泛应用中，塑料包装的使用不断增加，这可能会在预测期内推动行业增长。根据 Grand View Research 研究机构的最近报道，到 2025 年，全球注塑机市值预计达到 224.5 亿美元，复合增长率达 3.5%，中国注塑机市场约占全球三分之一的市场（数据出于中国塑料机械工业协会）。根据国家海关总署发布的数据，2023 上半年中国五大类塑料机械进出口累计贸易总额 268.57 千万美元，同比增长 3.22%。其中 2023 年 1-6 月出口塑料机械 163.98 千万美元，同比增长 1.91%。目前全球的注塑机的市场格局为欧洲和日本占据高端注塑机市场，其中德国、奥地利在大型、精密注塑机占据优势，日本在电动注塑机占据优势，中国企业奋力追赶，部分优势企业已经占据中端市场。

（四）锂电池正极材料业务

锂电池正极材料的研发、生产与销售，主要产品为三元正极材料系列产品。

1、经营模式

研发、生产、销售等一体化经营。

2. 行业情况说明

近年来，电动汽车市场快速发展，动力型锂电池已进入高速成长期，成为驱动全球锂电池产业发展的主要力量。从去年年末开始，新能源电池产业链开始主动去库存，叠加 2023 年开始国补完全退出导致新能源车需求增速显著放缓，产业链各环节在报告期内出现了不同程度的订单减少和开工率下跌的情况。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、良好的企业文化和管理优势

金鹰人始终坚持自强不息、坚韧不拔、勇于创新、讲求实效的理念，培育了具有海岛特色又符合企业实际的企业文化，形成了支撑公司稳健发展的雄厚文化底蕴。公司拥有一支成熟、稳定、专业的管理团队，建立了严格的品质控制和保证体系，通过不断创新，使管理效果持续改善提高，生产效率不断提升，为公司的未来发展奠定了扎实的基础。公司织造分厂挡车工班组长王笔仙出席中国共产党第二十次全国代表大会，积极发挥行业引领和产业发展使命作用。

2、亚麻纺纱、降本增效、品质平稳提高

面对亚麻原料价格持续走高，纺织板块经营团队和全体职工以降本增效、节能降耗为手段的同时，多措并举，强化生产经营管理。报告期内，公司继续推进各项节能环保设备的更新换代，各项采购采用货比三家、从价从质的原则，生产环节加强质量管理，提高并稳定了亚麻纱品质，获得了国内外客户给予的一致肯定。为了控制生产成本，提升亚麻纺纱利润，在原料的长短麻搭配比例上做了不断调整，在不影响产品质量基础上，尽量减少长麻搭配数量，提升短麻使用比例，技术部门在煮漂工艺上也尝试大量的实验，改进煮漂方案，提升长短麻可纺性和纱线质量，从而有效的控制以及降低生产成本，提升效益。

3、纺机专业技术装备优势

金鹰麻、绢纺机械成套设备的工艺技术水平领先于同行，从纺机开发第一代亚麻成套设备到公司花巨资买断世界著名纺机企业英国 MAKIE 公司以来，金鹰纺机在麻类设备市场占有率一直保持在 85%以上。近年来更加注重智能化、自动化的发展，公司先后开发了亚麻栉成联合机、亚麻自动落纱细纱机、亚麻全伺服粗纱机等产品。目前已拥有专利 50 余件，其中发明型专利 8 件，是国家麻类设备制造标准的主编单位，同时又是浙江制造品牌单位。亚麻成套纺机设备中的关键装备 FX510 型新一代智能集落亚麻混纺细纱机的创新研发，填补了国际空白，为赶超世界先进、提高技术装备水平、推进纺织机械更新换代、质的提升和发展提供了积极作用。

4、金鹰注塑机稳定创造价值

金鹰塑机生产规模，产品品位居全国前列，公司非常注重节能、高效、稳定和环保的新型注塑机的研发，其中内循环直压式精密高速机已获得国家科技创新基金项目支持，已拥有多项国家专

利，为节能减排作出了重要贡献。公司塑料机械近年来不断改进、提高产品结构、性能，从前几年开发机械手成功走上了更有效的创新之路。在技术不断发展过程中，金鹰注塑机以核心技术为支点，利用先进的产品设计理念逐步形成各种细分行业的专业解决方案。薄壁包装容器的高速注塑成型解决方案、精密电子塑料元器件及通讯接插件等的全电动精密注塑成型解决方案、汽配注塑行业的两板机精密成型解决方案及多组分解决方案、超大注塑量挤注成型解决方案，从而为客户提供从售前到售后的一系列专业整套解决方案。近年来，金鹰塑机先后获得“浙江省首台产品”、浙江省“专精特新中小企业”和“浙江省金鹰高速精密节能注塑机省级企业研究院”等荣誉称号。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司克服原材料价格持续居高不下和市场环境变化等不利因素影响，通过持续开展节能降耗、挖潜增效、新产品研发和技术改造等工作，进一步提升管理效率，并保持了各项业务相对平稳有序运转。公司半年度实现营业收入 56,946.25 万元，较上年同期减少 2.70%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,795.45 万元，较上年同期减少 45.87%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1,664.92 万元，较上年同期减少 46.99%。剔除半年度股份支付影响因素后，实现归属于上市公司股东的净利润较上年同期实际减少 3.69%。下半年公司将继续紧盯年度经营目标，创新工作方式，提升管理能力，力争完成年度经营目标。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	569,462,532.55	585,243,118.11	-2.70
营业成本	477,272,514.41	480,137,456.07	-0.59
销售费用	15,394,280.79	13,939,837.23	10.43
管理费用	45,654,033.92	29,746,599.06	53.48
财务费用	1,143,726.95	-3,716,267.59	-130.78
研发费用	12,360,418.76	8,214,805.69	50.47
经营活动产生的现金流量净额	-84,865,886.73	2,699,003.67	-3244.34
投资活动产生的现金流量净额	-1,125,030.07	-17,970,546.86	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-32,933,180.26	-132,224,502.34	不适用

销售费用变动原因说明：主要是加大市场开发力度。

管理费用变动原因说明：主要是公司 2022 年实施员工持股计划，根据授予日权益工具公允价值与激励对象行权成本之差确认股份支付费用总额为 27,984,911.46 元，并在承诺服务期内分期摊销，2023 年 1-6 月摊销 13,992,455.75 元。

财务费用变动原因说明：主要是随着银行借款的增加利息费用也同时增加，以及外币汇率波动的影响。

研发费用变动原因说明：主要是公司加大对纺机及纺织技术研发的力度。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是购入亚麻原料和纺机材料比去年同期增加，以及支付客户货款比同期增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是固定资产购建比去年同期减少，去年同期有办公房的购置及厂房的新建。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：今年相对去年同期融资额增加。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

1)、主营业务分行业情况

单位：元 币种：人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
机械行业	270,547,762.93	219,830,755.48	18.75	5.35	5.56	减少 0.16 个百分点
纺织行业	266,134,805.23	232,232,268.46	12.74	0.92	2.91	减少 1.68 个百分点
服装行业	13,599,986.80	12,406,229.04	8.78	9.33	5.82	增加 3.02 个百分点
新能源材料	5,597,378.74	4,249,099.32	24.09	-83.32	-82.97	减少 1.53 个百分点
其他	2,509,961.67	1,235,761.13	50.77	96.11	93.55	增加 0.65 个百分点
合计	558,389,895.37	469,954,113.43	15.84	-1.65	-0.27	减少 1.17 个百分点

2)、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
境内	452,317,728.02	384,815,348.19	14.92	2.54	5.08	减少 2.06 个百分点
境外	106,072,167.35	85,138,865.24	19.73	-16.27	-18.94	增加 2.64 个百分点
合计	558,389,895.37	469,954,213.43	15.84	-1.65	-0.27	减少 1.17 个百分点

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	186,315,732.24	11.53	312,504,842.49	18.71	-40.38	主要购买亚麻原料支付货款的增加、发放全体股东现金红利所致
在建工程	524,353.41	0.03	93,546.23	0.01	460.53	主要是新增项目所致
使用权资产	0.00		33,064.17	0.00	-100.00	主要房屋租赁到期
短期借款	155,000,000.00	9.59	94,433,551.68	5.65	64.14	主要是公司经营需要,本期贷款增加
应收票据	4,750,000.00	0.29	9,161,968.83	0.55	-48.16	主要系商业承兑汇票到期贴现
预付账款	23,472,582.75	1.45	14,662,295.05	0.88	60.09	主要购亚麻原料预付货款增加所致
其他流动资产	14,411,249.17	0.89	25,040,623.49	1.50	-42.45	主要是系待抵扣增值税进项税额减少
预收款项			509,451.37	0.03	-100.00	主要是预收租赁费转入所致
应交税费	10,126,800.51	0.63	22,287,259.14	1.33	-54.56	主要上年末应交税费较多,在本报告期内缴纳。
其他流动负债	2,721,143.63	0.17	4,051,666.13	0.24	-32.84	主要是待转销项税减少
未分配利润	108,289,721.25	6.70	163,278,881.80	9.77	-33.68	主要是发放全体股东现金红利所致

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	47,254,761.26	保证金
应收票据	1,500,000.00	为开具银行承兑汇票提供质押担保
固定资产	37,538,594.74	为开立信用证、银行承兑汇票、银行借款提供抵押担保
无形资产	18,506,565.20	为开立信用证、银行承兑汇票、银行借款提供抵押担保
合计	104,799,921.20	/

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2).重大的非股权投资

适用 不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
应收款项融资	86,298,291.95						17,939,341.20	68,358,950.75
权益工具投资	2,252,444.04	-329,008.68	-1,961,397.90					1,923,435.36
合计	88,550,735.99	-329,008.68	-1,961,397.90				17,939,341.20	70,282,386.11

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	000982	中银绒业	3,884,833.26	债务重组	4,264,458.66	-329,008.68	-1,961,397.90				1,923,435.36	交易性金融资产
合计	/	/	3,884,833.26	/	4,264,458.66	-329,008.68	-1,961,397.90				1,923,435.36	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场竞争加剧和技术迭代的风险

同类纺织机械产品国内出现具有一定规模的竞争对手，同质化产品竞争日趋激烈，产品利润空间缩小；纺织原料市场价格波动大，原料采购时点不易把握；各项原材料人工成本上升使生产成本上升，加大了经营的难度和风险。随着国家对新能源汽车产业的支持，不断吸引新进入者通过直接投资、产业转型或收购兼并等方式进入锂电池材料行业参与竞争。同时现有锂电池材料企业亦纷纷扩充产能，市场竞争日益激烈。如果未来市场需求不及预期，锂电池材料市场可能出现结构性、阶段性的产能过剩；锂电池目前是二次电池中应用领域最为广泛的种类，但其技术更新速度较快，且发展方向具有一定不确定性。

对策：继续推进技术创新，优化人员结构、减少单位成本、提高劳动效率，同时加快开发新产品和新产品产业化的步伐，适时推出性价比高、适应国内外市场需求的高新技术产品。通过加大对锂电池材料的自动化、智能化的研发及产品的生产工艺改进，提升产品的附加值和稳定性。通过与国家专业机构和平台合作，公司将把握行业前沿技术和发展趋势，加强对新能源电池行业的前瞻性研究、研发、应用、储备，以应对技术更新带来的技术替代风险。持续关注国家和各地政府的相关政策，在产业投入时进行充分的调研和论证，并及时调整业务投入，降低政策波动带来的不利影响。

2、汇率波动的风险

公司纺织机械、注塑机和纺织品涉及到进出口业务，且有相当规模，采用美元为结算货币。报告期内汇率波动较大，人民币升值影响到已收未结外汇折人民币的收益，升值会造成汇率损失。

对策：在签订合同中考虑相应的汇率波动风险，公司将继续在合法合规的基础上开展远期结售汇业务，降低汇率波动对公司的业绩的影响。同时公司合理调配亚麻原材料进口及其他进口设备、零部件、耗材的数量及付款时间，降低汇兑风险。

3、人才短缺的风险

公司在高素质的管理人员、领军的项目负责人、专业的生产技术人员和销售人员、有经验的海外公司运营管理人员都相对短缺，未来可能对新项目的开展形成制约，同时给公司的运营带来风险。

对策：为企业巩固、提高、发展需要，公司人资部门将与地方政府共同落实人才引进政策，加大对各类人才的吸引力度。同时加大对内部核心骨干的挖掘和培养，助力公司各板块未来可持续发展。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

防护用品公司已于报告期内完成税务和工商注销手续。

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023/4/27	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/home/search/?webswd=600232	2023/4/28	议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
傅万寿	监事	离任
陈君添	监事	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

备注：原监事傅万寿先生已于 2023 年 4 月 4 日提出书面辞职申请，具体内容详见临 2023-014 公告。陈君添先生已分别经 2023 年 4 月 4 日召开的第十届监事会第十一次会议和 2023 年 4 月 27 日召开的 2022 年年度股东大会会议审议通过，同意聘任其担任公司第十届监事会非职工代表监事职务。

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
---------	---

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**□适用 不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 不适用

其他说明

□适用 不适用

员工持股计划情况

 适用 不适用

- 公司于 2022 年 9 月 6 日召开了第十届董事会第十次会议和第十届监事会第九次会议审议通过，公司于 2022 年 9 月 22 日召开了 2022 年第一次临时股东大会，会上审议并通过了<金鹰股份 2022 年员工持股计划草案及其摘要>等议案；
- 2022 年 10 月 17 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，公司回购专用证券账户中所持有的 7,709,342 股公司股票已于 2022 年 10 月 14 日以非交易过户的形式过户至公司 2022 年员工持股计划专用账户；
- 公司于 2022 年 10 月 17 日召开 2022 年员工持股计划第一次持有人会议，审议通过了《关于设立 2022 年员工持股计划管理委员会的议案》、《关于选举 2022 年员工持股计划管理委员会委员的议案》、《关于授权员工持股计划管理委员会办理与本次员工持股计划相关事宜的议案》。

其他激励措施

□适用 不适用**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明** 适用 不适用**1. 排污信息** 适用 不适用

公司和江苏绢麻公司为环境保护部门监控的重点排污单位。

(1) 2023 年半年度公司主要污染物排放及处置情况

污染源	排放总量 吨	月均排放 浓度 mg/L	排放 限值	排放执行标准	是否达标

废水	COD	11.8	76.55	150	《纺织染整工业水污染物排放标准（GB4287-2012）》	是
	NH3-N	0.07	0.44	25		
废气	SO2	0.0879	3	50	锅炉大气污染物排放标准（GB13271-2014）中燃气锅炉排放标准》	是
	NOx	0.689	23.5	150		

公司污染源排放口分别为废水和废气，其中废水排放口位于公司厂区北部，废气排放口位于公司厂区西北部。固体废物得到有效控制，并合规、合法处置各类危险废物 18.06 吨。

(2) 2023 年半年度江苏绢麻公司主要污染物排放及处置情况

污染源	排放总量 吨	月均排放浓度 mg/L	排放限值	排放执行标准	是否达标	
废水	COD	7.21	81.1	250mg/L	《纺织染整工业水污染物排放标准（GB4287-2012）》	是
	NH3-N	0.11	1.34	25mg/L		

江苏绢麻公司污染源排放口分别为废水和废气各一处，其中废水排放口位于公司厂区东角。固体废物得到有效控制，并合规、合法处置各类危险废物 0.1 吨。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 公司加大力度对环境保护设施建设和运行管理。继续对日处理 2500 吨的废水处理设施和日产 1500 吨中水处理系统及天然气锅炉等予以运行治理。报告期内，累计环保治理、运行管理和监测等投入 105 万元（其中污水处理运行、管理 75 万元，废气治理 30 万元）。能源消耗主要为电力、水资源和液化天然气。其中电力 968.92 万千瓦时、液化天然气消耗 99.2116 万立方米。温室气体（二氧化碳）排放量 8975.83 吨。

(2) 江苏绢麻公司继续对日处理 1000 吨的废水处理设施运行治理。报告期内，累计环保治理、运行管理和监测等投入等投入 81.9 余万元（其中污水处理运行管理 52 万元，设备日常维护 12 余万元，委托监测 10 万元，其它 7.9 万元）。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司进行液化天然气供气设备技术改造项目，将 LNG 储存及汽化装置加之燃气锅炉设备代替原有的煤炭锅炉装置，以达到安全高效、清洁环保、管理便捷的环保治理目标。采用天然气作为能源，可大大改善煤炭使用产生的环境污染问题，同时降低劳动强度，有利于公司减少维修费用的支出。有助于减少酸雨形成，舒缓地球温室效应，从根本上改善环境质量。天然气无毒、易散发，比重轻于空气，不易积聚形成爆炸性气体，是较为安全的燃气。

公司深入贯彻了《国务院关于印发大气污染防治行动计划的通知》和《浙江省 2017 年大气污染防治实施计划的通知》。公司安装的 1500M³/D 中水回用系统量化经济指标为污水回用后将节省自来水费、排污费、污水终沉池处理费等，折合吨水节省费约为 4 元/T，年产生效益为：4 元

/T×1500T/D×330 天=198 万元，系统无二次污染。江苏绢麻公司安装的不锈钢保温水箱、日回用蒸馏水：20 吨×330 天×5 元=3.3 万元。公司重视并落实国家《水十条》要求，积极建设减少水污染排放环保设施，共同促进浙江省“五水共治”行动有效实施。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

为落实应急救援措施和责任，减少财务损失和环境污染，更好地规范突发环境事件应急管理工作，公司和江苏绢麻公司已相应制订了《突发环境事件应急预案》，并向生态环境部门备案，同时定期组织相关的应急演练，以提高防范和处置突发事件的技能。公司和江苏绢麻公司在报告期内，遵守国家和地方各法律、法规，无发生突发环境事件和违法行为。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

为加强污染治理，确保各污染因子达标排放，公司建设了污水处理设施和废气治理设施，配置规范化排放口，并均安装了与市、区环保部门联网的监测监控系统，另外委托第三方环境监测机构定期进行监测。通过省环保数据共享平台向社会进行环保信息公开。环保部门和社会公众可随时调阅公司污染源因子排放情况。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

社会责任是企业价值内涵的一部分，公司把履行公益事业的社会责任作为回报社会的基础性工作，公司党委、工会等组织长久以来不间断通过爱心基金、医疗福利，资助贫困学生等等，切实履行扶贫及公益工作。

公司 2023 年半年度公益事业情况表

公益事业时间	公益对象	种类	人民币（元）
2023.1	公司困难职工补助	现金	163,900.00
2023.1	毛峙村股份经济合作社老年协会赞助费	现金	10,000.00
2023.2	春节留守儿童慰问品	物品	10,000.00
2023.6	小沙中学六一节慰问金	现金	6,000.00
2023.6	小沙幼儿园六一节慰问金	现金	3,000.00
2023.6	小沙幼儿园/中学六一节慰问品（书包）	物品	1,727.00
2023.6	小沙幼儿园/中学六一节慰问品（文具）	物品	5,000.00
2023.6	小沙幼儿园/中学六一节慰问品（食品）	物品	3,600.00
合计			203,227.00

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院判决，所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
浙江金鹰塑料机械有限公司	控股子公司	分期按揭的销售客户	20,081,712.15				连带责任担保								
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							20,081,712.15								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
报告期末对子公司担保余额合计（B）							99,918,287.85								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							120,000,000.00								
担保总额占公司净资产的比例（%）							11.87								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
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金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	20,153
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
浙江金鹰 集团有限 公司	0	177,173,451	48.58	0	质押	81,600,000	境内非 国有法 人

浙江金鹰股份有限公司—2022 年员工持股计划	0	7,709,342	2.11	0	无		境内非国有法人
胡志平	1,214,300	5,699,100	1.56	0	无		境内自然人
顾兴华	112,900	3,378,500	0.93	0	无		境内自然人
中国民生银行股份有限公司—金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	356,000	2,526,300	0.69	0	无		未知
董淑芬	0	2,377,900	0.65	0	无		境内自然人
曾新建	-749,700	2,219,800	0.61	0	无		境内自然人
吴建新	85,000	2,200,000	0.60	0	无		境内自然人
陈玉麒	697,000	1,837,001	0.50	0	无		境内自然人
敖东胜	-81,800	1,546,818	0.42	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
浙江金鹰集团有限公司	177,173,451	人民币普通股	177,173,451				
浙江金鹰股份有限公司—2022 年员工持股计划	7,709,342	人民币普通股	7,709,342				
胡志平	5,699,100	人民币普通股	5,699,100				
顾兴华	3,378,500	人民币普通股	3,378,500				
中国民生银行股份有限公司—金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	2,526,300	人民币普通股	2,526,300				
董淑芬	2,377,900	人民币普通股	2,377,900				
曾新建	2,219,800	人民币普通股	2,219,800				
吴建新	2,200,000	人民币普通股	2,200,000				
陈玉麒	1,837,001	人民币普通股	1,837,001				
敖东胜	1,546,818	人民币普通股	1,546,818				
前十名股东中回购专户情况说明	2022 年 10 月 17 日, 公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》, 公司回购专用证券账户中所持有的 7,709,342 股公司股票已于 2022 年 10 月 14 日以非交易过户的形式过户至公司 2022 年员工持股计划专用账户。						

上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江金鹰集团有限公司系公司的控股股东，与上述其他股东不存在关联关系，不属于一致行动人。浙江金鹰股份有限公司—2022 年员工持股计划为公司 2022 年员工持股计划专用账户。除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系或是否为一行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：浙江金鹰股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	186,315,732.24	312,504,842.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,923,435.36	2,252,444.04
衍生金融资产			
应收票据	七、4	4,750,000.00	9,161,968.83
应收账款	七、5	294,391,586.78	259,563,938.75
应收款项融资	七、6	68,358,950.75	86,298,291.95
预付款项	七、7	23,472,582.75	14,662,295.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	12,899,691.54	14,077,241.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	618,634,984.54	541,314,325.39
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	七、13	14,411,249.17	25,040,623.49
流动资产合计		1,225,158,213.13	1,264,875,971.32
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			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	316,542,174.84	330,034,298.28

在建工程	七、22	524,353.41	93,546.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25		33,064.17
无形资产	七、26	47,432,838.41	48,152,980.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	3,395,131.75	3,076,370.32
递延所得税资产	七、30	21,653,772.96	22,403,580.10
其他非流动资产	七、31	1,559,051.00	1,811,551.00
非流动资产合计		391,107,322.37	405,605,390.36
资产总计		1,616,265,535.50	1,670,481,361.68
流动负债：			
短期借款	七、32	155,000,000.00	94,433,551.68
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	49,300,000.00	55,150,000.00
应付账款	七、36	273,590,092.07	304,610,165.25
预收款项			509,451.37
合同负债	七、38	32,752,420.26	42,152,291.13
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	七、39	20,963,170.73	25,238,774.90
应交税费	七、40	10,126,800.51	22,287,259.14
其他应付款	七、41	14,327,129.44	14,565,749.60
其中：应付利息			
应付股利		3,500,000.00	3,500,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	2,721,143.63	4,051,666.13
流动负债合计		558,780,756.64	562,998,909.20
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	1,322,441.71	1,455,294.51
递延所得税负债		4,499,942.67	4,499,942.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,822,384.38	5,955,237.18
负债合计		564,603,141.02	568,954,146.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	364,718,544.00	364,718,544.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	402,803,400.25	388,810,944.50
减：库存股	七、56		
其他综合收益			
专项储备	七、58	468,788.36	468,788.36
盈余公积	七、59	134,542,775.65	134,542,775.65
一般风险准备			
未分配利润	七、60	108,289,721.25	163,278,881.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,010,823,229.51	1,051,819,934.31
少数股东权益		40,839,164.97	49,707,280.99
所有者权益（或股东权益）合计		1,051,662,394.48	1,101,527,215.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,616,265,535.50	1,670,481,361.68

公司负责人：傅国定 主管会计工作负责人：刘洪彬 会计机构负责人：刘洪彬

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：浙江金鹰股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		104,798,314.42	126,508,953.27
交易性金融资产		1,923,435.36	2,252,444.04
衍生金融资产			
应收票据		4,750,000.00	6,701,247.99
应收账款	十七、1	102,718,018.32	119,508,136.68
应收款项融资		65,149,413.85	52,910,199.23
预付款项		13,601,841.79	8,968,798.83
其他应收款	十七、2	298,309,517.91	329,733,625.76

其中：应收利息			
应收股利			86,500,000.00
存货		154,049,400.28	156,772,018.54
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		4,797,448.53	17,824,692.69
流动资产合计		750,097,390.46	821,180,117.03
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	十七、3	348,209,437.98	359,459,437.98
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		160,158,693.73	166,720,039.27
在建工程		299,223.49	58,148.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		41,647,167.89	42,278,447.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,136,991.08	1,936,716.09
递延所得税资产		20,440,094.49	20,686,949.29
其他非流动资产			252,500.00
非流动资产合计		572,891,608.66	591,392,238.32
资产总计		1,322,988,999.12	1,412,572,355.35
流动负债：			
短期借款		155,000,000.00	94,433,551.68
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		169,295,047.21	265,467,623.97
预收款项			436,752.95
合同负债		24,907,536.96	14,419,074.28
应付职工薪酬		4,258,698.75	6,642,041.00
应交税费		1,096,753.45	3,302,878.25
其他应付款		40,665,699.86	53,658,457.22
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,212,907.97	1,192,704.79
流动负债合计		397,436,644.20	439,553,084.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		531,157.38	615,781.38
递延所得税负债		98,671.95	98,671.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		629,829.33	714,453.33
负债合计		398,066,473.53	440,267,537.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		364,718,544.00	364,718,544.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		398,325,124.74	384,332,668.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		118,325.06	118,325.06
盈余公积		134,542,775.65	134,542,775.65
未分配利润		27,217,756.14	88,592,504.18
所有者权益（或股东权益）合计		924,922,525.59	972,304,817.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,322,988,999.12	1,412,572,355.35

公司负责人：傅国定 主管会计工作负责人：刘洪彬 会计机构负责人：刘洪彬

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		569,462,532.55	585,243,118.11
其中：营业收入	七、61	569,462,532.55	585,243,118.11
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		555,553,027.76	533,286,794.31
其中：营业成本	七、61	477,272,514.41	480,137,456.07
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	七、62	3,728,052.93	4,964,363.85
销售费用	七、63	15,394,280.79	13,939,837.23
管理费用	七、64	45,654,033.92	29,746,599.06
研发费用	七、65	12,360,418.76	8,214,805.69
财务费用	七、66	1,143,726.95	-3,716,267.59
其中：利息费用		2,475,429.75	5,392,151.86
利息收入		391,529.56	717,445.40
加：其他收益	七、67	863,884.75	2,186,926.03
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68		-199,820.00
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）			
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）	七、70	-329,008.68	-1,957,716.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	1,875,552.90	-11,892,483.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	5,282,874.32	-1,220,843.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	96,577.95	-13,748.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,699,386.03	38,858,637.43
加：营业外收入	七、74	920,645.27	416,106.26
减：营业外支出	七、75	147,668.82	79,797.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,472,362.48	39,194,946.32
减：所得税费用	七、76	3,959,639.33	4,686,302.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,512,723.15	34,508,643.87
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,512,723.15	34,508,643.87
2. 终止经营净利润（净亏损以			

“—”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“—”号填列)		17,954,548.25	33,169,657.14
2. 少数股东损益(净亏损以“—”号填列)		558,174.90	1,338,986.73
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		18,512,723.15	34,508,643.87
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		17,954,548.25	33,169,657.14
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		558,174.90	1,338,986.73
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.049	0.093
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.049	0.093

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：傅国定 主管会计工作负责人：刘洪彬 会计机构负责人：刘洪彬

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	363,012,991.92	283,107,345.06
减：营业成本	十七、4	333,073,320.96	265,401,827.35
税金及附加		1,692,893.43	2,218,250.61

销售费用		1,468,076.26	1,431,660.08
管理费用		24,099,791.32	12,042,112.78
研发费用		2,414,781.67	1,311,774.65
财务费用		-1,228,562.25	-4,780,064.97
其中：利息费用		2,475,429.75	3,737,587.93
利息收入		111,293.61	62,594.09
加：其他收益		454,905.06	488,476.12
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	11,118,259.72	-199,820.00
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）		-329,008.68	-1,957,716.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,654,995.32	-447,278.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		3,274,457.93	302,249.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-18,620.57
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,356,309.24	3,649,074.77
加：营业外收入			102,651.58
减：营业外支出		49,425.75	48,342.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,306,883.49	3,703,383.76
减：所得税费用		737,922.73	874,259.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,568,960.76	2,829,124.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,568,960.76	2,829,124.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		11,568,960.76	2,829,124.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：傅国定 主管会计工作负责人：刘洪彬 会计机构负责人：刘洪彬

合并现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		448,559,792.72	490,103,177.63
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		14,976,569.08	8,477,931.85
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	4,054,561.99	19,111,692.14
经营活动现金流入小计		467,590,923.79	517,692,801.62
购买商品、接受劳务支付的现金		419,444,701.68	377,851,114.57
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		85,998,504.14	84,429,400.25
支付的各项税费		29,012,903.62	28,416,885.67
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	18,000,701.08	24,296,397.46

经营活动现金流出小计		552,456,810.52	514,993,797.95
经营活动产生的现金流量净额		-84,865,886.73	2,699,003.67
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			5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0.00	5,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,125,030.07	17,975,546.86
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,125,030.07	17,975,546.86
投资活动产生的现金流量净额		-1,125,030.07	-17,970,546.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		176,402,945.22	114,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		176,402,945.22	114,990,000.00
偿还债务支付的现金		125,842,828.66	171,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		83,493,296.82	75,205,170.92
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			19,331.42
筹资活动现金流出小计		209,336,125.48	247,214,502.34
筹资活动产生的现金流量净额		-32,933,180.26	-132,224,502.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		916,796.11	6,203,369.97
五、现金及现金等价物净增加额		-118,007,300.95	-141,292,675.56
加：期初现金及现金等价物余额		257,068,271.93	331,969,176.36
六、期末现金及现金等价物余额		139,060,970.98	190,676,500.80

公司负责人：傅国定 主管会计工作负责人：刘洪彬 会计机构负责人：刘洪彬

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		214,358,665.63	280,461,788.82
收到的税费返还		9,088,668.37	3,117,872.44
收到其他与经营活动有关的现金		1,863,587.96	3,788,189.95
经营活动现金流入小计		225,310,921.96	287,367,851.21
购买商品、接受劳务支付的现金		188,255,384.21	113,871,528.15
支付给职工及为职工支付的现金		25,121,566.51	23,292,747.26
支付的各项税费		5,634,278.17	7,614,412.23
支付其他与经营活动有关的现金		9,057,799.92	11,633,345.34
经营活动现金流出小计		228,069,028.81	156,412,032.98
经营活动产生的现金流量净额		-2,758,106.85	130,955,818.23
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		1,223,101.05	
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			
投资活动现金流入小计		1,223,101.05	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		146,987.00	17,702,440.80
投资支付的现金			1,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		146,987.00	19,002,440.80
投资活动产生的现金流量净额		1,076,114.05	-19,002,440.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		176,402,945.22	114,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		176,402,945.22	114,990,000.00
偿还债务支付的现金		125,842,828.66	171,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,742,975.57	75,219,427.61
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		201,585,804.23	247,209,427.61
筹资活动产生的现金流量净额		-25,182,859.01	-132,219,427.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		523,151.97	4,565,632.61
五、现金及现金等价物净增加额		-26,341,699.84	-15,700,417.57
加：期初现金及现金等价物余额		104,048,124.13	120,537,107.28
六、期末现金及现金等价物余额		77,706,424.29	104,836,689.71

公司负责人：傅国定

主管会计工作负责人：刘洪彬

会计机构负责人：刘洪彬

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 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		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	364,718,544.00				388,810,944.50			468,788.36	134,542,775.65		163,278,881.80		1,051,819,934.31	49,707,280.99	1,101,527,215.30
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	364,718,544.00				388,810,944.50			468,788.36	134,542,775.65		163,278,881.80		1,051,819,934.31	49,707,280.99	1,101,527,215.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,992,455.75						-54,989,160.55		-40,996,704.80	-8,868,116.02	-49,864,820.82
（一）综合收益总额											17,954,548.25		17,954,548.25	558,174.90	18,512,723.15
（二）所有者投入和减少资本					13,992,455.75								13,992,455.75		13,992,455.75
1. 所有者															

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	364,718,544.00				402,803,400.25			468,788.36	134,542,775.65		108,289,721.25		1,010,823,229.51	40,839,164.97	1,051,662,394.48

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	364,718,544.00				400,490,047.85	40,039,965.42			128,604,612.19		191,128,557.48		1,044,901,796.10	46,527,596.90	1,091,429,393.00	
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	364,718,544.00			400,490,047.85	40,039,965.42			128,604,612.19		191,128,557.48		1,044,901,796.10	46,527,596.90	1,091,429,393.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-38,232,183.26		-38,232,183.26	1,338,986.73	-36,893,196.53
(一)综合收益总额										33,169,657.14		33,169,657.14	1,338,986.73	34,508,643.87
(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										-71,401,840.40		-71,401,840.40		-71,401,840.40
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										-71,401,840.40		-71,401,840.40		-71,401,840.40

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	364,718,544.00				400,490,047.85	40,039,965.42			128,604,612.19	152,896,374.22		1,006,669,612.84	47,866,583.63	1,054,536,196.47

公司负责人：傅国定

主管会计工作负责人：刘洪彬

会计机构负责人：刘洪彬

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	364,718,544.00				384,332,668.99			118325.06	134,542,775.65	88,592,504.18	972,304,817.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	364,718,544.00				384,332,668.99			118,325.06	134,542,775.65	88,592,504.18	972,304,817.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					13,992,455.75			0.00		-61,374,748.04	-47,382,292.29
（一）综合收益总额										11,568,960.76	11,568,960.76
（二）所有者投入和减少资本					13,992,455.75						13,992,455.75
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					13,992,455.75						13,992,455.75
4. 其他											
（三）利润分配										-72,943,708.80	-72,943,708.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-72,943,708.80	-72,943,708.80
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	364,718,544.00				398,325,124.74			118,325.06	134,542,775.65	27,217,756.14	924,922,525.59

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	364,718,544.00				397,332,117.34	40,039,965.42			128,604,612.19	106,550,873.48	957,166,181.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	364,718,544.00				397,332,117.34	40,039,965.42			128,604,612.19	106,550,873.48	957,166,181.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-68,572,716.08	-68,572,716.08
（一）综合收益总额										2,829,124.32	2,829,124.32
（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										-71,401,840.40	-71,401,840.40
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-71,401,840.40	-71,401,840.40
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	364,718,544.00				397,332,117.34	40,039,965.42			128,604,612.19	37,978,157.40	888,593,465.51

公司负责人：傅国定

主管会计工作负责人：刘洪彬

会计机构负责人：刘洪彬

三、 公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

浙江金鹰股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经原浙江省股份制试点工作协调小组浙股（1994）29号文批准，由浙江省定海纺织机械厂（现已更名为浙江华鹰共创有限公司）、舟山制衣公司、舟山市定海绢纺炼绸厂和舟山市定海区小沙乡经济开发实业总公司共同发起设立，于1994年9月23日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省舟山市。公司现持有统一社会信用代码为9133000014871793XM的营业执照，注册资本364,718,544.00元，股份总数364,718,544股（每股面值1元），其中：无限售条件流通A股364,718,544.00股。公司股票已于2000年6月2日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属纺织业、专用设备制造业。主要经营活动为纺织品、纺织机械及配件、注塑机及配件等产品的研发、生产和销售。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将舟山达利绢纺制衣有限公司（以下简称达利绢纺公司）、舟山达利针织有限公司（以下简称达利针织公司）、浙江方正轻纺机械检测中心有限公司（以下简称方正检测公司）、浙江金鹰伊犁亚麻纺织有限公司（以下简称伊犁亚麻公司）、浙江金鹰股份六安麻纺有限公司（以下简称六安麻纺公司）、浙江金鹰特种纺纱有限公司（以下简称特种纺纱公司）、江苏金鹰绢麻纺织有限公司（以下简称江苏绢麻公司）、巩留金鹰亚麻制品有限公司（以下简称巩留亚麻公司）、上海鑫鹰服饰有限公司（以下简称鑫鹰服饰公司）、浙江金鹰塑料机械有限公司（以下简称塑料机械公司）、浙江金鹰绢纺有限公司（以下简称金鹰绢纺公司）、浙江华鹰进出口有限公司（以下简称华鹰进出口公司）、上海凡拓服饰有限公司（以下简称凡拓服饰公司）、浙江金鹰瑞翔新材料有限公司（以下简称金鹰瑞翔公司）、浙江金鹰共创纺织有限公司（以下简称金鹰共创公司）、浙江金鹰新能源技术开发有限公司（以下简称金鹰新能源公司）、浙江金鹰瓦力新能源科技有限公司（以下简称瓦力新能源公司）、黑龙江孙吴金鹰麻业有限公司（以下简称孙吴麻业公司）、浙江金鹰股份有限公司嵊州麻纺织分公司（以下简称嵊州麻纺公司）及舟山金鹰防护用品有限公司（以下简称防护用品公司）共20家子公司纳入本期合并财务报表范围，其中伊犁亚麻公司、防护用品公司在本报告期内完成注销。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1)、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2)、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

<1>、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

<2>、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

<3>、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

<4>、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

<5>、金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或

不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内公司组合	交易对方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

3、按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

(1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——合并范围内公司组合	交易对方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	40.00
4-5 年	40.00
5 年以上	80.00

<6>、金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13. 应收款项融资

适用 不适用

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额 300 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

15. 存货

√适用 □不适用

<1>、存货的分类

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

<2>、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

<3>、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

<4>、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

<5>、低值易耗品和包装物的摊销方法**(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

公司将拥有的、无条件(即, 仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示, 将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

<1>. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

<2>. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

<1>. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

<2>. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

<3>. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

<4>. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

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

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买

日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

22. 投资性房地产

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	30	4、5、10	3.20-3.00
通用设备	平均年限法	5-10	4、5、10	19.20-9.00
专用设备	平均年限法	5-10	4、5、10	19.20-9.00
运输工具	年限平均法	5-8	4、5、10	12.00-9.00
电子设备	平均年限法	5-8	4、5、10	19.00-9.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

<1>. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时确认为费用,计入当期损益。

<2>. 借款费用资本化期间

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

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

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

<3>. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产按照成本进行初始计量,该成本包括:1) 租赁负债的初始计量金额;2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;3) 承租人发生的初始直接费用;4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
专利权	10-20
专有技术	10
商标使用权	10

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债√适用 不适用

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

35. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

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

2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售纺织原料和产品、纺织机械及配件、注塑机及配件、服装及新能源电池材料等。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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

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

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

〈1〉. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

〈2〉. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

〈3〉. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

〈4〉. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

〈5〉. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

〈2〉. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

〈4〉. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税: (1) 企业合并; (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1、公司作为承租人

在租赁期开始日, 公司将租赁期不超过 12 个月, 且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁; 将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的, 原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁, 公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外, 在租赁期开始日, 公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量, 该成本包括: 1) 租赁负债的初始计量金额; 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额, 存在租赁激励的, 扣除已享受的租赁激励相关金额; 3) 承租人发生的初始直接费用; 4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁开始日, 公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率, 无法确定租赁内含利率的, 采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用, 在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用, 并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后, 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时, 公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债, 并相应调整使用权资产的账面价值, 如使用权资产账面价值已调减至零, 但租赁负债仍需进一步调减的, 将剩余金额计入当期损益。

2、公司作为出租人

在租赁开始日, 公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁, 除此之外的均为经营租赁。

经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、5%、1%[注 1]；出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为 13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、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	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%

[注 1] 亚麻原茎、打成麻、梳成麻等亚麻原料按 9%的税率计缴；利息收入、服务费收入按照 6%计缴；租赁收入按 5%计缴；子公司方正检测公司服务收入按 1%增值税征收率计缴

[注 2] 奇台亚麻制品分公司、塔城亚麻制品分公司和昭苏县阿克苏亚麻制品分公司、子公司鑫鹰服饰公司按 1%计缴；洁源亚麻制品分公司、昭苏亚麻制品分公司及子公司特种纺纱公司、六安麻纺公司、巩留亚麻公司、凡拓服饰公司、瓦力新能源公司按 5%计缴；其他公司按 7%计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
塑料机械公司	15%
方正检测公司、巩留亚麻公司、特种纺纱公司、防护用品公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

[1]. 增值税税收优惠

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》有关规定，公司亚麻种子生产销售免征增值税。

[2]. 企业所得税税收优惠

(1) 根据税法及财税〔2008〕149号文和财税〔2011〕26号文的相关规定，子公司巩留亚麻公司亚麻初加工所得，免缴企业所得税；

(2) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局2022年12月颁发的编号为GR202233008357的高新技术企业证书，子公司塑料机械公司被认定为高新技术企业，根据税法规定2022-2024年度减按15%的税率计缴企业所得税；

(3) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、财政部和税务总局《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022年第13号）、《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（2021年第8号）、《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021年第12号）、《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）子公司方正检测公司、特种纺纱公司、巩留亚麻公司、防护用品公司享受小型微利企业税收优惠政策，自2021年1月1日至2024年12月31日，其年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

[3]. 房产税、城镇土地使用税税收优惠

根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022年第10号）有关规定，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。执行期限为2022年1月1日至2024年12月31日，子公司方正检测、特种纺纱公司、巩留亚麻公司、防护用品公司2022年度享受小微企业自用房产税、城镇土地使用税减免优惠政策。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	722,827.60	875,738.70
银行存款	138,292,498.12	266,185,740.55

其他货币资金	47,300,406.52	45,443,363.24
合计	186,315,732.24	312,504,842.49
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

其他货币资金

项 目	期末数	期初数
信用证保证金	27,091,890.13	22,401,936.52
银行承兑汇票保证金	13,120,000.00	11,888,892.62
按揭保证金	7,042,871.13	11,145,741.42
外埠存款	45,645.26	6,790.83
存出投资款		1.85
合 计	47,300,406.52	45,443,363.24

抵押、冻结等对使用有限制的说明

项 目	期末数
信用证保证金	27,091,890.13
银行承兑汇票保证金	13,120,000.00
按揭保证金	7,042,871.13
合 计	47,254,761.26

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,923,435.36	2,252,444.04
其中：		
权益工具投资	1,923,435.36	2,252,444.04
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	1,923,435.36	2,252,444.04

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月末，公司持有宁夏中银绒业股份有限公司(以下简称中银绒业公司)A 股流通股股票 1,265,418 股，根据本期末最后一个交易日的收盘价格确认交易性金融资产的公允价值为 1,923,435.36 元，与 2022 年末公允价值的差额 329,008.68 元计入公允价值变动损益。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	4,750,000.00	9,161,968.83
合计	4,750,000.00	9,161,968.83

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	5,000,000.00	100	250,000.00	5	4,750,000.00	9,644,177.71	100	482,208.88	5	9,161,968.83
其中：										

商业承兑 汇票	5,000,000.00	100	250,000.00	5	4,750,000.00	9,644,177.71	100	482,208.88	5	9,161,968.83
合计	5,000,000.00	/	250,000.00	/	4,750,000.00	9,644,177.71	/	482,208.88	/	9,161,968.83

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票组合	5,000,000.00	250,000.00	5
合计	5,000,000.00	250,000.00	5

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	482,208.88	-232,208.88			250,000.00
合计	482,208.88	-232,208.88			250,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年内	280,315,460.52
1 年以内小计	280,315,460.52
1 至 2 年	16,065,428.53
2 至 3 年	3,534,734.84
3 年以上	
3 至 4 年	12,126,019.12
4 至 5 年	3,805,574.64
5 年以上	44,307,328.17
合计	360,154,545.82

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	38,075,980.73	10.57	38,075,980.73	100.00		42,449,797.97	13.01	42,449,797.97	100.00	
其中：										
	38,075,980.73	10.57	38,075,980.73	100.00		42,449,797.97	13.01	42,449,797.97	100.00	
按组合计提坏账准备	322,078,565.09	89.43	27,686,978.31	8.60	294,391,586.78	283,865,762.84	86.99	24,301,824.09	8.56	259,563,938.75
其中：										
	322,078,565.09	89.43	27,686,978.31	8.60	294,391,586.78	283,865,762.84	86.99	24,301,824.09	8.56	259,563,938.75
合计	360,154,545.82	/	65,762,959.04	/	294,391,586.78	326,315,560.81	/	66,751,622.06	/	259,563,938.75

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
肇州同人麻业有限公司	4,595,266.00	4,595,266.00	100.00	业经诉讼, 难以收回
张家港新丰纺织丝绸制衣有限公司	2,888,116.68	2,888,116.68	100.00	业经诉讼, 难以收回
JAWAD PLASTIC FACTORY	2,554,927.27	2,554,927.27	100.00	账龄长, 难以收回
PT. JAWA INDAH SEJAHTERA	1,558,986.56	1,558,986.56	100.00	账龄长, 难以收回
游泽明	1,483,750.00	1,483,750.00	100.00	账龄长, 难以收回
保山牛能能源科技有限公司	1,161,867.50	1,161,867.50	100.00	业经诉讼, 难以收回
深圳市唐鼎实业有限公司	1,140,234.00	1,140,234.00	100.00	业经诉讼, 难以收回
江西飞扬新能源有限公司	1,127,990.96	1,127,990.96	100.00	业经诉讼, 难以收回
丹东市前阳棉麻纺织厂	1,119,601.12	1,119,601.12	100.00	账龄长, 难以收回
江苏苏龙纺织科技集团有限公司	1,086,770.00	1,086,770.00	100.00	账龄长, 难以收回
其他明细汇总	19,358,470.64	19,358,470.64	100.00	预计难以收回
合计	38,075,980.73	38,075,980.73	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 采用账龄组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	280,315,460.52	14,015,773.04	5
1-2 年	16,065,428.53	1,606,542.85	10
2-3 年	3,534,734.84	706,946.97	20
3-4 年	12,126,019.12	4,850,407.65	40
4-5 年	3,805,574.64	1,522,229.86	40
5 年以上	6,231,347.44	4,985,077.95	80
合计	322,078,565.09	27,686,978.31	8.60

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	42,449,797.97		4,373,817.24			38,075,980.73
按组合计提坏账准备	24,301,824.09	4,123,085.95		737,931.73		27,686,978.31
合计	66,751,622.06	4,123,085.95	4,373,817.24	737,931.73		65,762,959.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	737,931.73

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	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
天津市通源家联塑料科技有限公司	14,196,000.00	3.94	709,800.00
舟山臻远贸易有限公司	12,744,723.88	3.54	637,236.19
黑龙江泊海纺织有限公司	9,436,376.00	2.62	471,818.65
无锡方晟实业有限公司	9,239,678.00	2.57	461,983.90
浙江金元亚麻有限公司	8,950,533.85	2.49	447,526.69
合计	54,567,311.73	15.15	2,728,365.43

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	68,358,950.75	86,298,291.95
合计	68,358,950.75	86,298,291.95

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	22,407,579.11	95.46	14,197,504.04	96.83
1 至 2 年	680,116.65	2.90	56,446.50	0.38
2 至 3 年	10,410.00	0.04	51,857.45	0.35
3 年以上	374,476.99	1.60	356,487.06	2.44
合计	23,472,582.75	100.00	14,662,295.05	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)

湖州长川纺织有限公司	2,286,532.50	9.74
盐城市佳胜丝麻有限公司	1,930,042.50	8.22
涟水华宏亚麻纺织有限公司	1,593,332.00	6.79
青岛金三鑫轧钢机械有限公司	664,647.95	2.83
涟水和润亚麻纺织有限公司	652,072.50	2.78

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,899,691.54	14,077,241.33
合计	12,899,691.54	14,077,241.33

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年内	6,077,193.71
1 年以内小计	6,077,193.71
1 至 2 年	5,746,336.86
2 至 3 年	1,069,579.26
3 年以上	
3 至 4 年	441,685.38
4 至 5 年	535,000.00
5 年以上	11,453,922.78
合计	25,323,717.99

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫按揭款	12,383,834.46	13,030,858.51
应收暂付款	3,498,470.64	5,606,605.09
押金保证金	3,478,354.79	5,447,971.11
备用金	2,567,200.00	2,613,652.11
暂借款	3,395,858.10	456,861.96
合计	25,323,717.99	27,155,948.78

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	471,586.84	363,753.80	12,243,366.81	13,078,707.45
2023年1月1日余额在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-287,316.84	287,316.84		
--转入第三阶段		-106,957.93	106,957.93	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	119,589.69	30,520.97	-804,791.67	-654,681.00

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	303,859.69	574,633.69	11,545,533.07	12,424,026.45

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	13,078,707.45		654,681.00			12,424,026.45
合计	13,078,707.45		654,681.00			12,424,026.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
六安市裕安区非税收入征收管理局	应收暂付款	3,000,000.00	5年以上	11.85	2,400,000.00
李永军	代垫按揭款	2,088,835.90	1-2年	8.25	2,088,835.90
浙江圣高工贸 有限公司	代垫按揭款	1,177,849.56	1-2年	4.65	117,784.96
浙江海洋租赁 股份有限公司	押金保证金	1,000,000.00	1-2年	3.95	50,000.00
武汉武邦电子 科技有限公司	代垫按揭款	933,606.08	1年以内：387360.18元；1-2年546245.90元	3.69	73,992.60
合计	/	8,200,291.54	/	32.38	4,730,613.46

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1、类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	8,889,024.22	35.10	8,889,024.22	100.00	
按组合计提坏账准备	16,434,693.77	64.90	3,535,002.23	21.51	12,899,691.54
合计	25,323,717.99	100.00	12,424,026.45	49.06	12,899,691.54

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	8,259,506.94	30.42	8,259,506.94	100.00	
按组合计提坏账准备	18,896,441.84	69.58	4,819,200.51	25.50	14,077,241.33
合计	27,155,948.78	100.00	13,078,707.45	48.16	14,077,241.33

2、期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称 (自然人名称)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他明细汇总	8,889,024.22	8,889,024.22	100.00	预计难以收回
合计	8,889,024.22	8,889,024.22	100.00	

3、采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	16,434,693.77	3,535,002.23	21.51
其中：1年以内	6,077,193.71	303,859.69	5.00

1-2 年	5,746,336.86	574,633.69	10.00
2-3 年	1,069,579.26	213,915.85	20.00
3-4 年	441,685.38	176,674.15	40.00
4-5 年	535,000.00	214,000.00	40.00
5 年以上	2,564,898.56	2,051,918.85	80.00
合 计	16,434,693.77	3,535,002.23	21.51

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	141,271,005.33	440,645.96	140,830,359.37	104,388,974.59	3,784,616.93	100,604,357.66
在产品	161,931,219.71		161,931,219.71	169,649,179.59	182,938.48	169,466,241.11
库存商品	308,956,604.11	24,806,635.98	284,149,968.13	265,182,326.84	26,547,458.06	238,634,868.78
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	21,357,803.00	341,688.19	21,016,114.81	25,155,109.32	356,830.98	24,798,278.34
委托加工物资	9,618,794.27		9,618,794.27	6,932,811.05		6,932,811.05
包装物	1,088,528.25		1,088,528.25	877,768.45		877,768.45
合计	644,223,954.67	25,588,970.13	618,634,984.54	572,186,169.84	30,871,844.45	541,314,325.39

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,784,616.93			3,343,970.97		440,645.96
在产品	182,938.48			182,938.48		
库存商品	26,547,458.06			1,740,822.08		24,806,635.98
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	356,830.98			15,142.79		341,688.19
合计	30,871,844.45			5,282,874.32		25,588,970.13

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税额	9,531,292.34	20,823,134.67
预缴企业所得税	4,240,113.06	3,434,769.51
预缴关税		276,833.32

待摊保险费	252,672.57	222,609.37
其他待摊销费用	387,171.20	283,276.62
合计	14,411,249.17	25,040,623.49

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	316,542,174.84	330,034,298.28
固定资产清理		
合计	316,542,174.84	330,034,298.28

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具		合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	393,025,162.05	67,724,010.65	569,286,138.60	18,112,972.95	1,048,148,284.25
2. 本期增加金额	132,564.00	104,549.04	3,771,030.47	527,796.23	4,535,939.74
(1) 购置	132,564.00	104,549.04	3,771,030.47	527,796.23	4,535,939.74
(2) 在建工程转					

入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		244,361.25	1,083,133.40	367,282.48	1,694,777.13
(1) 处置或报废		244,361.25	1,083,133.40	367,282.48	1,694,777.13
4. 期末余额	393,157,726.05	67,584,198.44	571,974,035.67	18,273,486.70	1,050,989,446.86
二、累计折旧					
1. 期初余额	200,917,113.90	33,076,689.23	447,225,535.05	14,008,635.30	695,227,973.48
2. 本期增加金额	6,098,208.68	524,318.91	9,720,891.95	278,059.21	16,621,478.75
(1) 计提	6,098,208.68	524,318.91	9,720,891.95	278,059.21	16,621,478.75
3. 本期减少金额		174,335.16		113,857.54	288,192.70
(1) 处置或报废		174,335.16		113,857.54	288,192.70
4. 期末余额	207,015,322.58	33,426,672.98	456,946,427.00	14,172,836.97	711,561,259.53
三、减值准备					
1. 期初余额	3,051,776.65	88,462.72	18,873,975.56	871,797.56	22,886,012.49
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	3,051,776.65	88,462.72	18,873,975.56	871,797.56	22,886,012.49
四、账面价值					
1. 期末账面价值	183,090,626.82	34,069,062.74	96,153,633.11	3,228,852.17	316,542,174.84
2. 期初账面价值	189,056,271.50	34,558,858.70	103,186,627.99	3,232,540.09	330,034,298.28

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	68,498,475.79	38,431,558.89	3,085,545.46	26,981,371.44	

通用设备	3,119,879.90	2,640,251.72	276,572.79	203,055.39	
专用设备	55,866,270.94	34,157,262.91	14,182,146.22	7,526,861.81	
运输工具	3,243,390.32	2,360,217.04	871,797.56	11,375.72	
合计	130,728,016.95	77,589,290.56	18,416,062.03	34,722,664.36	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	3,965,732.49
合计	3,965,732.49

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末房屋及建筑物中有账面原值为 100,056,897.57 元的房产尚未办妥相关权证。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	524,353.41	93,546.23
合计	524,353.41	93,546.23

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	299,223.49		299,223.49	30,736.50		30,736.50
待安装设备	225,129.92		225,129.92	62,809.73		62,809.73
合计	524,353.41		524,353.41	93,546.23		93,546.23

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
零星工程		30,736.50	268,486.99			299,223.49						自筹
待安装设备		62,809.73	162,320.19			225,129.92						自筹
合计		93,546.23	430,807.18			524,353.41	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额	138,869.24	138,869.24

2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	138,869.24	138,869.24
二、累计折旧		
1. 期初余额	105,805.07	105,805.07
2. 本期增加金额	33,064.17	33,064.17
(1) 计提	33,064.17	33,064.17
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	138,869.24	138,869.24
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. 期初账面价值	33,064.17	33,064.17

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	72,645,642.69	4,040,000.00	2,599,995.00	380,150.00	79,665,787.69
2. 本期增加金额		25,742.57			25,742.57
(1) 购置		25,742.57			25,742.57
(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	72,645,642.69	4,065,742.57	2,599,995.00	380,150.00	79,691,530.26
二、累计摊销					
1. 期初余额	24,492,662.43	473,153.16	2,299,995.00	380,150.00	27,645,960.59
2. 本期增加金额	745,053.95	830.47			745,884.42
(1) 计	745,053.95	830.47			745,884.42

提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	25,237,716.38	473,983.63	2,299,995.00	380,150.00	28,391,845.01
三、减值准备					
1. 期初余额		3,566,846.84	300,000.00		3,866,846.84
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		3,566,846.84	300,000.00		3,866,846.84
四、账面价值					
1. 期末账面价值	47,407,926.31	24,912.10			47,432,838.41
2. 期初账面价值	48,152,980.26				48,152,980.26

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末无形资产中有账面原值为 23,865,658.16 元(面积约 93.82 亩)的土地未办妥相关权证。

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
瓦力新能源公司	7,214,511.99					7,214,511.99
合计	7,214,511.99					7,214,511.99

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
瓦力新能源公司	7,214,511.99					7,214,511.99
合计	7,214,511.99					7,214,511.99

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

2019年，公司以现金购买和增资的形式分别取得瓦力新能源公司62.72%和9.32%股权，完成收购及增资后，公司累计持有瓦力新能源公司股权28,816,403.00万元（占72.04%）。合并成本系以坤元资产评估有限公司以2018年3月31日为评估基准日，对瓦力新能源公司股东全部权益采用资产基础法确定的评估价值为基础，经交易各方协商，瓦力新能源公司62.72%股权的交易价格为8,816,403.00元，9.32%股权的增资金额为11,650,000.00元，该合并对价19,346,403.00元与购买日（即2019年10月31日）按持股比例享有瓦力新能源公司可辨认净资产公允价值份额的差额7,214,511.99元在合并财务报表中确认为商誉。

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

2019年，根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《浙江金鹰股份有限公司拟对收购浙江金鹰瓦力新能源科技有限公司股权形成的商誉进行减值测试涉及的相关资产组价值评估项目资产评估报告》（坤元评报〔2020〕219号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为14,960,000.00元，低于账面价值，本公司应确认的商誉减值损失7,214,511.99元。

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房及办公楼、后勤房屋改造支出	3,020,337.84	635,782.50	302,542.88		3,353,577.46
其他	56,032.48		14,478.19		41,554.29
合计	3,076,370.32	635,782.50	317,021.07		3,395,131.75

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	85,854,573.55	21,267,865.86	93,013,000.77	21,099,082.40
内部交易未实现利润			1,862,479.01	465,619.75
可抵扣亏损			4,318.75	1,079.67
公允价值变动损益	329,008.68	82,252.17	2,012,014.62	503,003.66
递延收益	13,222,441.71	303,654.93	1,455,294.51	334,794.62
合计	99,406,023.94	21,653,772.96	98,347,107.66	22,403,580.10

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
加速折旧的固定资产	19,122,690.29	4,499,942.67	19,122,690.29	4,499,942.67
合计	19,122,690.29	4,499,942.67	19,122,690.29	4,499,942.67

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	114,310,384.99	114,310,384.99
可抵扣亏损	33,107,566.49	44,924,241.41
合计	147,417,951.48	159,234,626.40

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	8,725,593.32	8,725,593.32	
2024 年	17,764,519.83	17,764,519.83	
2025 年	29,741,731.72	29,741,731.72	
2026 年	19,476,380.07	19,476,380.07	
2027 年	13,004,717.24	13,004,717.24	
2028 年	4,232,431.30	4,232,431.30	
2029 年	7,278,440.66	7,278,440.66	

2030 年	5,912,166.60	5,912,166.60	
2031 年	8,174,404.25	8,174,404.25	
合计	114,310,384.99	114,310,384.99	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款、设备款	1,559,051.00		1,559,051.00	1,811,551.00		1,811,551.00
合计	1,559,051.00		1,559,051.00	1,811,551.00		1,811,551.00

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款		49,990,000.00
保证借款	35,000,000.00	35,000,000.00
抵押借款	80,000,000.00	9,300,000.00
信用借款	40,000,000.00	
应付利息		143,551.68
合计	155,000,000.00	94,433,551.68

短期借款分类的说明：

①保证借款

借款人	担保人	借款金融机构	担保借款余额	借款最后到期日
本公司	金鹰集团公司	中国民生银行股份有限公司舟山分行	35,000,000.00	2024-3-13

②抵押借款

借款人	抵押人	借款银行	抵押物	抵押物期末账面价值	借款余额	借款最后到期日	备注
本公司	本公司	上海浦东发展银行股份有限公司杭州分行德胜支行	房屋建筑物	6,237,345.71	40,000,000.00	2024-1-20	
			土地使用权	2,012,950.06			

本公司	本公司	中信银行股份有限公司舟山分行	房屋建筑物	25,856,399.53	40,000,000.00	2024-5-24	
			土地使用权	16,493,615.14			
合计				50,600,310.44	80,000,000.00		

③信用借款

借款人	借款银行	借款余额	借款最后到期日	备注
本公司	杭州银行股份有限公司舟山定海支付	40,000,000.00	2024-5-9	
合计		40,000,000.00		

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	49,300,000.00	55,150,000.00
合计	49,300,000.00	55,150,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	273,197,008.27	301,443,379.13
应付工程款、设备款	393,083.80	3,166,786.12
合计	273,590,092.07	304,610,165.25

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
GOLDEN NEW CENTURY LIMITED	1,311,801.36	未正式结算
合计	1,311,801.36	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租赁费		509,451.37
合计		509,451.37

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	32,752,420.26	42,152,291.13
合计	32,752,420.26	42,152,291.13

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,801,852.08	77,797,600.53	82,015,247.53	20,584,205.08
二、离职后福利-设定提存计划	436,922.82	5,577,519.66	5,635,476.83	378,965.65

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	25,238,774.90	83,375,120.19	87,650,724.36	20,963,170.73

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,466,734.16	67,009,732.56	71,441,756.95	16,034,709.77
二、职工福利费	1,533,866.66	3,109,487.95	3,089,570.45	1,553,784.16
三、社会保险费	353,295.99	7,462,956.30	7,360,603.43	455,648.86
其中：医疗保险费	316,456.36	7,119,206.67	7,017,887.19	417,775.84
工伤保险费				
生育保险费				
工伤和生育保险费	36,839.63	343,749.63	342,716.24	37,873.02
四、住房公积金	16,797.21	61,760.00	57,392.00	21,165.21
五、工会经费和职工教育经费	2,431,158.06	153,663.72	65,924.70	2,518,897.08
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	24,801,852.08	77,797,600.53	82,015,247.53	20,584,205.08

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	404,797.57	5,311,948.85	5,369,217.45	347,528.97
2、失业保险费	32,125.25	265,570.81	266,259.38	31,436.68
3、企业年金缴费				
合计	436,922.82	5,577,519.66	5,635,476.83	378,965.65

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,692,709.46	11,163,443.78
消费税		
营业税		102,503.50
企业所得税	4,960,027.85	5,141,796.33
个人所得税	1,963,999.24	237,482.30
城市维护建设税	87,509.71	1,104,647.02

房产税	587,850.13	2,398,728.29
土地使用税	536,025.98	977,122.76
教育费附加	57,369.56	583,476.07
地方教育附加	20,529.20	323,656.89
水利建设专项资金	89,561.90	89,397.61
印花税	119,334.10	148,509.59
人民教育基金		7,756.30
环保税	11,883.38	8,738.70
合计	10,126,800.51	22,287,259.14

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	3,500,000.00	3,500,000.00
其他应付款	10,827,129.44	11,065,749.60
合计	14,327,129.44	14,565,749.60

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-浙江金鹰食品机械有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00
合计	3,500,000.00	3,500,000.00

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂借款	5,664,827.38	5,245,208.60
应付暂收款	3,174,356.92	4,071,624.22
押金保证金	1,407,290.00	1,664,338.15
其他	580,655.14	84,578.63
合计	10,827,129.44	11,065,749.60

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
金鹰集团公司	5,245,208.60	暂借款
合计	5,245,208.60	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	2,721,143.63	4,051,666.13
合计	2,721,143.63	4,051,666.13

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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

政府补助	1,455,294.51		132,852.80	1,322,441.71	收到与资产相关的政府补助
合计	1,455,294.51		132,852.80	1,322,441.71	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
江苏绢麻公司技改项目补助资金	430,736.29			27,493.80		403,242.49	与资产相关
数字化管理项目	290,290.00			20,735.00		269,555.00	与资产相关
高污染锅炉改造补助	289,633.38			20,000.00		269,633.38	与资产相关
2016 年省工业与信息化发展财政专项资金	198,000.00			33,000.00		165,000.00	与资产相关
苧麻新工艺装备研发及示范应用补助资金	106,100.00			20,600.00		85,500.00	与资产相关
污水治理项目	15,048.00			7,524.00		7,524.00	与资产相关
其他	125,486.84			3,500.00		121,986.84	与资产相关
合计	1,455,294.51			132,852.80		1,322,441.71	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	364,718,544.00						364,718,544.00

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	372,342,858.54			372,342,858.54
其他资本公积	16,468,085.96	13,992,455.75		30,460,541.71
合计	388,810,944.50	13,992,455.75		402,803,400.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加 13,992,455.75 元，系公司本期授予员工持股股权，本期按照服务期限应确认股份支付费用 13,992,455.75 元。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	468,788.36			468,788.36
合计	468,788.36			468,788.36

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	134,542,775.65			134,542,775.65
合计	134,542,775.65			134,542,775.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

是按照母公司本期实现净利润提取的法定盈余公积。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	163,278,881.80	191,128,557.48
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	163,278,881.80	191,128,557.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,954,548.25	49,498,470.67
减：提取法定盈余公积		5,936,960.68
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	72,943,708.80	71,411,185.67
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	108,289,721.25	163,278,881.80

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	558,389,895.37	469,954,213.43	567,779,595.15	471,228,177.58
其他业务	11,072,637.18	7,318,300.98	17,463,522.96	8,909,278.49
合计	569,462,532.55	477,272,514.41	585,243,118.11	480,137,456.07

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
纺织品	266,134,805.23
纺机及配件	102,786,117.58
注塑机及配件	167,761,645.35
服装	13,599,986.80
新能源电池材料及加工	5,597,378.74
其他	2,509,961.67
合计	558,389,895.37

按经营地区分类	
境内	452,317,728.02
境外	106,072,167.35
合计	558,389,895.37

(3). 履约义务的说明

□适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 不适用

62、税金及附加

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,326,147.67	1,220,247.76
教育费附加	872,759.75	874,501.19
资源税		
房产税	801,781.26	814,403.37
土地使用税	484,354.45	1,815,211.74
车船使用税	2,730.00	4,456.04
印花税	235,114.67	217,297.58
环境保护税	5,165.13	18,246.17
合计	3,728,052.93	4,964,363.85

63、销售费用

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费及其他出口费用	5,302,929.26	3,183,184.42
销售业务费及业务招待费	5,811,624.86	5,601,817.23
职工薪酬	1,963,139.14	2,578,371.92
宣传展览费	436,656.94	443,938.07
办公、差旅、交通费等	1,015,650.41	850,843.50
其他	864,280.18	1,281,682.09
合计	15,394,280.79	13,939,837.23

64、管理费用

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,786,326.80	16,090,921.51

办公、差旅、交通费等	4,808,287.61	4,155,322.94
折旧及摊销	6,739,639.16	3,846,473.73
修理费及业务招待费	1,682,353.59	1,961,467.82
中介机构费用	430,386.89	1,939,367.59
股份支付费用	13,992,455.75	
其他	2,214,584.12	1,753,045.47
合计	45,654,033.92	29,746,599.06

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,504,890.51	5,509,344.41
物料消耗	5,054,702.05	1,826,601.81
折旧费用	711,846.21	567,970.39
其他费用	88,979.99	310,889.08
合计	12,360,418.76	8,214,805.69

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,475,429.75	5,392,151.86
利息收入	-391,529.56	-717,445.40
汇兑损益	-1,720,467.25	-9,026,924.82
其他	780,294.01	635,950.77
合计	1,143,726.95	-3,716,267.59

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	731,031.95	2,007,406.57
递延收益摊销	132,852.80	179,519.46
合计	863,884.75	2,186,926.03

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
远期结汇损失		-199,820.00
合计		-199,820.00

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-329,008.68	-1,957,716.52
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-515,140.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-329,008.68	-1,957,716.52

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	232,208.88	1,628,228.85
应收账款坏账损失	988,663.02	-15,428,557.06
其他应收款坏账损失	654,681.00	1,907,844.96
合计	1,875,552.90	-11,892,483.25

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	5,282,874.32	477,746.30
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-1,698,590.13
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	5,282,874.32	-1,220,843.83

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	96,577.95	-13,748.80
合计	96,577.95	-13,748.80

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	920,645.27	416,106.26	920,645.27
合计	920,645.27	416,106.26	920,645.27

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	39,327.00	68,258.00	39,327.00
水利建设专项资金	15,883.61	7,672.54	
赔偿及罚款支出	90,080.58	3,782.24	90,080.58
其他	2,377.63	84.59	2,377.63
合计	147,668.82	79,797.37	131,785.21

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,209,832.19	7,191,271.82
递延所得税费用	749,807.14	-2,504,969.37
合计	3,959,639.33	4,686,302.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补贴	731,031.95	2,007,406.57
收到利息收入	391,529.56	717,445.40
收到其他及往来款余额	2,932,000.48	16,386,840.17
合计	4,054,561.99	19,111,692.14

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付运输费、出口相关费用及销售服务费	6,883,694.81	6,640,772.52
支付办公、差旅及招待费等	5,710,536.63	5,075,206.56
支付广告、展览及保险费等	1,051,924.40	1,051,924.40
支付咨询及信息披露费等	1,037,196.92	1,889,935.45
支付其他费用及往来款净额	3,317,348.32	9,638,558.53
合计	18,000,701.08	24,296,397.46

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付租金		19,331.42

合计		19,331.42
----	--	-----------

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,512,723.15	34,508,643.87
加：资产减值准备	-875,552.90	1,220,843.83
信用减值损失	-5,282,874.32	11,892,483.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,621,748.75	17,118,714.20
使用权资产摊销	33,064.17	72,741.03
无形资产摊销	745,884.42	743,704.05
长期待摊费用摊销	317,021.07	120,034.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-96,577.95	13,748.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	329,008.68	-1,957,716.52
财务费用（收益以“-”号填列）	-479,512.27	-3,716,267.59
投资损失（收益以“-”号填列）		199,820.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	749,807.14	-2,504,969.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-72,037,784.83	-45,265,593.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,811,956.00	-28,885,165.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-47,522,230.54	19,317,502.34
其他	-692,567.30	-179,519.46
经营活动产生的现金流量净额	-84,865,886.73	2,699,003.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	139,060,970.98	190,676,500.80
减：现金的期初余额	257,068,271.93	331,969,176.36
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	-118,007,300.95	-141,292,675.56

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	139,060,970.98	257,068,271.93
其中：库存现金	722,827.60	875,738.70
可随时用于支付的银行存款	138,292,498.12	256,185,740.55
可随时用于支付的其他货币资金	45,645.26	6,792.68
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	139,060,970.98	257,068,271.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	47,254,761.26	保证金
应收票据	1,500,000.00	为开具银行承兑汇票提供质押担保
固定资产	37,538,594.74	为开立信用证、银行承兑汇票、银行借款提供抵押担保
无形资产	18,506,565.20	为开立信用证、银行承兑汇票、银行借款提供抵押担保
合计	104,799,921.20	/

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	-	-	35,362,085.03
其中：美元	4,829,023.27	7.2258	34,893,556.34
欧元	55,282.61	7.8771	435,466.65
日元	660,000.00	0.050094	33,062.04
应收账款	-	-	52,263,352.89
其中：美元	7,042,058.48	7.2258	50,884,506.16
欧元	175,044.97	7.8771	1,378,846.73
应付账款	-	-	18,475,136.10
其中：美元	2,442,033.40	7.2258	17,645,644.94
欧元	61,743.75	7.8771	486,361.69
日元	6,849,712.00	0.050094	343,129.47

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

□适用 √不适用

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
技术创新补助及奖励	450,953.00	其他收益	201,535.92
土地使用税减免	201,535.92	其他收益	450,953.00
个税手续费返回	68,043.03	其他收益	68,043.03
其他	10,500.00	其他收益	10,500.00
合计	731,031.95		731,031.95

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

85、 其他

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助

单位：元 币种：人民币

项目	期初递延收益	本期新增补助金额	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目

江苏绢麻公司技改项目补助资金	430,736.29		27,493.80	403,242.49	其他收益
数字化管理项目	290,290.00		20,735.00	269,555.00	其他收益
高污染锅炉改造补助	289,633.38		20,000.00	269,633.38	其他收益
2016年省工业与信息化发展财政专项资金	198,000.00		33,000.00	165,000.00	其他收益
苧麻新工艺装备研发及示范应用补助资金	106,100.00		20,600.00	85,500.00	其他收益
污水治理项目	15,048.00		7,524.00	7,524.00	其他收益
其他	125,486.84		3,500.00	121,986.84	其他收益
合计	1,455,294.51		132,852.80	1,322,441.71	其他收益

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

伊犁亚麻公司、防护用品公司在本报告期内完成注销。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
达利绢纺公司	浙江舟山	浙江舟山	丝绢纺织业、服装制造业	70		设立
达利针织公司	浙江舟山	浙江舟山	针织品业	70		设立
方正检测公司	浙江杭州	浙江杭州	专业技术服务业	80		设立
伊犁亚麻公司	新疆伊犁	新疆伊犁	麻纺织业	100		设立
六安麻纺公司	安徽六安	安徽六安	麻纺织业	100		设立
特种纺纱公司	浙江桐乡	浙江桐乡	麻纺织业、棉纺业	43		设立
江苏绢麻公司	江苏宿迁	江苏宿迁	麻纺织业	100		设立
巩留亚麻公司	新疆巩留	新疆巩留	麻纺织业	100		设立
鑫鹰服饰公司	上海青浦	上海青浦	服饰、家纺	60		设立
塑料机械公司	浙江舟山	浙江舟山	塑料机械制造业	95		同一控制下企业合并
金鹰绢纺公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	丝绢纺织业	100		同一控制下企业合并
华鹰进出口公司	浙江舟山	浙江舟山	货物及技术进出口	100		设立
凡拓服饰公司	上海青浦	上海青浦	服饰、家纺	100		设立
金鹰瑞翔公司	浙江舟山	浙江舟山	三元锂电池正极材料	60		设立
金鹰共创公司	浙江舟山	浙江舟山	麻纺织业、丝绢纺织业	61		设立
金鹰新能源公司	浙江舟山	浙江舟山	新能源电池材料开发、制造与销售	100		设立
瓦力新能源公司	浙江慈溪	浙江慈溪	新能源电池材料开发、制造与销售	72.04		非同一控制下企业合并
孙吴麻业公司	黑龙江黑河	黑龙江黑河	工业大麻的加工、生产及营销	100		设立
嵊州麻纺公司	浙江嵊州	浙江嵊州	麻纺织业	100		设立
防护用品公司	浙江舟山	浙江舟山	零售业	30		设立

其他说明：

本公司持有特种纺纱公司 43% 股权，为该公司第一大股东。特种纺纱公司董事会由 3 名董事组成，其中 2 人由本公司委派，另 1 名董事邵燕芬（同时为本公司董事）。本公司可以决定特种纺纱公司的财务和经营决策，因此本公司将特种纺纱公司纳入合并范围；

本公司持有防护用品公司 30% 股权，为该公司第一大股东。根据有关协议，本公司享有 55% 的表决权份额，可以决定防护用品公司的财务和经营决策，因此本公司将防护用品公司纳入合并范围。

伊犁亚麻公司、防护用品公司在报告期内已完成注销。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
达利绢纺公司	30	-286.82		3,189,673.82
达利针织公司	30	-15,717.58		3,295,083.24
特种纺纱公司	57	140,206.13	529,131.00	3,959,559.60
塑料机械公司	5	564,904.48		8,561,840.42
金鹰瑞翔公司[注]	40			
金鹰共创公司	39	-200,188.85	7,605,000.00	21,614,670.40
合计		488,917.36	8,134,131.00	40,620,827.48

[注] 截至报表日，金鹰瑞翔公司少数股东尚未履行出资义务，公司编制合并财务报表时，未确认少数股东损益。

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

本公司持有特种纺纱公司 43% 股权，为该公司第一大股东。特种纺纱公司董事会由 3 名董事组成，其中 2 人由本公司委派，另 1 名董事邵燕芬（同时为本公司董事）。本公司可以决定特种纺纱公司的财务和经营决策。

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
达利绢纺公司	10,013,847.05	4,553,376.32	14,567,223.37	2,475,106.35		2,475,106.35	10,017,470.26	4,553,376.32	14,570,846.58	2,477,773.48		2,477,773.48
达利针织公司	29,596,658.24	4,482,454.80	34,079,113.04	23,095,502.23		23,095,502.23	28,863,724.09	4,083,722.16	32,947,446.25	21,911,443.52		21,911,443.52
特种纺纱公司	8,789,211.79	447,883.55	9,237,095.34	2,290,499.55		2,290,499.55	9,778,495.54	453,051.58	10,231,547.12	2,602,627.00		2,602,627.00
塑料机械公司	421,376,695.55	13,785,808.31	435,162,503.86	263,235,045.24	690,649.86	263,925,695.10	472,731,447.90	14,307,137.62	487,038,585.52	326,388,481.59	711,384.86	327,099,866.45
金鹰瑞翔公司	3,222,394.23	45,470,613.38	48,693,007.61	16,718,548.99	3,725,110.55	20,443,659.54	25,898,258.63	50,110,894.12	76,009,152.75	39,938,905.91	3,725,110.55	43,664,016.46
金鹰共创公司	184,541,136.13	35,674,139.67	220,215,275.80	156,754,546.79	8,038,497.24	164,793,044.03	177,243,406.12	36,183,164.14	213,426,570.26	129,263,422.83	8,727,610.92	137,991,033.75

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
达利绢纺公司		-956.08	-956.08	-3,623.21		-3,436.05	-3,436.05	-12,540.21
达利针织公司	13,110,318.00	-52,391.92	-52,391.92	6,569,359.08	12,097,822.60	-972,121.98	-972,121.98	-7,320,349.17
特种纺	4,901,387.27	245,975.67	245,975.67	1,007,626.86	7,339,504.32	402,345.77	402,345.77	81,323.64

2023 年半年度报告

纱公司								
塑料机械公司	167,951,714.33	11,298,089.69	11,298,089.69	-43,126,416.58	162,312,806.00	13,617,200.30	13,617,200.30	-63,097,389.58
金鹰瑞翔公司	3,844,848.66	-4,095,788.22	-4,095,788.22	883,758.22	40,684,897.51	6,913,639.39	6,913,639.39	-1,132,383.33
金鹰共创公司	137,658,585.74	-513,304.74	-513,304.74	-24,590,049.57	126,584,172.72	8,811,910.79	8,811,910.79	-871,521.36

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

信用风险管理实务**(1) 信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 15.15%（2022 年 12 月 31 日：26.20%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司存在一定占比的境外销售，截至 2023 年 6 月 30 日，公司外币货币性项目中，资产合计 87625437.92 元，负债合计 18475136.10 元。由于外币货币性项目中，资产与负债不平衡，公司承担一定比例的外汇变动市场风险；对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币或通过购买远期外汇合约锁定汇率，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	1,923,435.36			1,923,435.36
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,923,435.36			1,923,435.36
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,923,435.36			1,923,435.36
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			68,358,950.75	68,358,950.75
持续以公允价值计量的资产总额	1,923,435.36		68,358,950.75	70,282,386.11
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

按照所持有的 A 股流通股股票市价确定。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

应收款项融资剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
金鹰集团公司	浙江舟山	实业投资	15,800.00	48.58	48.58

本企业最终控制方是傅国定

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见本半年度报告九、1之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江华鹰共创有限公司	金鹰集团公司的母公司
舟山华鹰纺织器材有限公司	同受浙江华鹰共创有限公司控制
浙江金鹰食品机械有限公司	同受浙江华鹰共创有限公司控制
浙江舟山金鹰精密设备有限公司	同受浙江华鹰共创有限公司控制
浙江省定海纺织机械厂湖州南浔经营部	同受浙江华鹰共创有限公司控制
浙江金鹰染整有限公司	同受金鹰集团公司控制
舟山金鹰北方压铸机械有限公司	同受金鹰集团公司控制
宁波金鹰竹业有限公司	同受金鹰集团公司控制
舟山金鹰建筑安装工程有限公司	同受金鹰集团公司控制
浙江金鹰集团洁源塑业有限公司	同受金鹰集团公司控制
塔城华泰纸业业有限公司	同受金鹰集团公司控制
浙江金鹰纺机股份有限公司桐乡销售部	同受金鹰集团公司控制
浙江复翁精密机械有限公司	同受金鹰集团公司控制

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
舟山华鹰纺织器材有限公司	材料、配件	3,129,116.21			2,852,394.57
浙江金鹰纺机股份有限公司桐乡销售部	材料、配件	131,860.88			
宁波金鹰竹业有限公司	材料				27,581.92

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江舟山金鹰精密设备有限公司	材料销售、加工、水、电	77,810.60	90,602.47
浙江金鹰食品机械有限公司	材料、水、电、配件销售、加工	222,361.21	385,784.87
金鹰北方压铸机械有限公司	材料销售、加工、水、电	21,667.30	18,806.24
舟山华鹰纺织器材有限公司	配件、纺织品、材料销售	9,171.86	664.45
浙江金鹰纺机股份有限公司桐乡销售部	纺机及配件	1,993,124.37	3,391,704.44
浙江复翁精密机械有限公司	材料销售、加工、水、电	6,437.15	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
浙江舟山金鹰精密设备有限公司	生产经营场地	75,428.57	75,428.57
金鹰北方压铸机械有限公司	生产经营场地	73,028.57	73,028.57
浙江金鹰食品机械有限公司	生产经营场地	73,028.57	73,028.57

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(1) 公司在中国民生银行股份有限公司舟山分行的借款，由金鹰集团公司提供保证担保；

(2) 子公司塑料机械公司在华夏银行股份有限公司舟山分行开立的银行承兑汇票，除塑料机械公司存入 7120000.00 元保证金外，同时由金鹰集团公司提供保证担保；

(3) 如本半年度报告十四、(2) 或有事项所述，除塑料机械公司存入浙商银行股份有限公司舟山分行和浙江海洋租赁股份有限公司保证金外，同时由金鹰集团公司提供保证担保；

(4) 公司在中国农业银行股份有限公司浙江自贸区支行开立信用证，除本公司以房屋建筑物和土地使用权抵押并存入保证金外，同时由金鹰集团公司担保。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
金鹰集团公司	5,245,208.60			

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江金鹰纺机股份有限公司桐乡销售部	1,326,411.73	66,320.59	804,181.19	40,209.06
应收账款	浙江省定海纺织机械厂湖州南浔经营部	1,663,880.80	83,194.04	857,294.34	42,864.72
合计		2,990,292.53	149,514.63	1,661,475.53	83,073.78

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	舟山金鹰建筑安装工程有限公司	60,472.00	60,472.00
应付账款	舟山华鹰纺织器材有限公司		21,626.30
合计		60,472.00	82,098.30
其他应付款	浙江金鹰集团有限公司	5,245,208.60	5,245,208.60
合计		5,245,208.60	5,245,208.60
应付股利	浙江金鹰食品机械有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00
合计		3,500,000.00	3,500,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	13,992,455.75
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明**职工持股计划确认股份支付说明**

2018年9月20日，公司九届五次董事会决议，同意公司回购股份用于股权激励计划或者依法注销减少注册资本。2018年10月16日，公司2018年第一次临时股东大会决议，审议通过回购股份方案，并授权董事会全权办理本次回购股份的相关事宜。2019年4月10日，公司九届七次董事会决议，同意公司回购股份用于股权激励计划，回购期限为股东大会审议通过回购方案之日起12个月内。截至2021年12月31日公司已累计回购股份7,709,342股，支付回购金额40,039,965.42元。

根据公司第十届董事会第十次会议审议并经2022年第一次临时股东大会审议，同意公司向346名激励对象授予预留普通股股票数量为7,709,342股，授予价格为每股人民币2.60元。根据授予日权益工具公允价值与激励对象行权成本之差确认股份支付费用总额为27,984,911.46元，并在承诺服务期内分期摊销，2023年1-6月公司应确认的股份支付费用为13,992,455.75元。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日股票收盘价；参照授予日可辨认净资产评估价值
可行权权益工具数量的确定依据	按照授予后可立即行权的数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	13,992,455.75
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,992,455.75

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 截至 2023 年 6 月 30 日，本公司以财产抵押或质押获取银行借款情况见本年度报告七、32 之说明。

(2) 截至 2023 年 6 月 30 日，本公司以财产抵押开立不可撤销信用证情况如下：

金融机构	未完成之不可撤销信用证余额	信用证最后到期日	备注
中国农业银行股份有限公司浙江自贸区支行	EUR 8,101,250.00	2023-7-30	公司存入保证金 USD 1,013,200.00,并以自有房屋、土地使用权提供抵押担保、金鹰集团公司提供保证担保

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

为其他单位提供债务担保

截至 2023 年 6 月 30 日，子公司塑料机械公司向银行存出保证金，为客户购置该公司生产的塑料机械按揭贷款提供保证担保，具体情况如下：

单位：元

保证人	金融机构	公司存出保证金余额	至 2023 年 6 月 30 日银行未收回贷款余额
塑料机械公司	中国光大银行股份有限公司宁波分行[注 1]	6,798,984.19	20,081,712.15
	浙商银行股份有限公司舟山分行[注 2]	243,886.94	125,770.25
	浙江海洋租赁股份有限公司[注 3]	1,000,000.00	31,357,752.47
合计		8,042,871.13	51,565,234.87

[注 1] 除塑料机械公司存出保证金外，同时由本公司提供最高额保证担保；根据塑料机械公司与中国光大银行股份有限公司宁波分行签订的相关约定，若塑料机械公司客户未能及时支付按揭款，则银行有权从塑料机械公司的保证金账户中划出还款，待银行收到客户归还的按揭款后再划回塑料机械公司账户。截至 2023 年 6 月 30 日，因塑料机械公司客户未及时向银行归还按揭款，塑料机械公司代为归还的客户按揭款共计 3,875,258.35 元(扣除已计提坏账准备 2,963,977.10 元后，账面价值为 911,281.25 元)，公司账列其他应收款。

[注 2] 除塑料机械公司存出保证金外，同时由金鹰集团公司提供最高额保证担保；根据塑料机械公司与浙商银行股份有限公司舟山分行签订的相关约定，若塑料机械公司客户未能及时支付按揭款，则银行有权从塑料机械公司的保证金账户中划出还款，待银行收到客户归还的按揭款后再划回塑料机械公司账户。截至 2023 年 6 月 30 日，因塑料机械公司客户未及时向银行归还按揭款，塑料机械公司代为归还的客户按揭款共计 3,136,001.41 元(扣除已计提坏账准备 1,677,231.64 元后，账面价值为 1,458,769.77 元)，公司账列其他应收款。

[注 3] 除塑料机械公司存出保证金外，同时由金鹰集团公司提供最高额保证担保；根据塑料机械公司与浙江海洋租赁股份有限公司(以下简称海洋租赁公司)约定，若塑料机械公司客户未能及时支付融资租赁租金，则海洋租赁公司有权从塑料机械公司的保证金余额中划出还款，待海

洋租赁公司收到客户归还租金后再转入保证金余额。截至 2023 年 6 月 30 日，塑料机械公司代偿租金共计 3,315,719.37 元（扣除已计提坏账准备 458,961.73 元后，账面价值为 2,856,757.64 元），公司账列其他应收款。

除上述事项外，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在其他需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，大股东股权质押明细情况如下：

出质人	质权人	质押登记时间	质押股份数 (万股)	贷款到期日
金鹰集团公司	华夏银行股份有限公司舟山分行	2021-11-15	400.00	2023-12-21
		2022-1-5	1,535.96	2024-1-6
		2022-1-12	1,380.54	2024-1-12
		2022-1-19	1,643.50	2024-1-19
	上海浦东发展银行杭州德胜支行	2023-2-2	2,000.00	2024-2-7
	杭州银行股份有限公司舟山分行	2022-12-16	1,200.00	2023-12-5
小 计			8,160.00	

注：金鹰集团公司共持有本公司股份 177,173,451 股，占公司总股本的 48.58%，截止 2023 年 6 月 30 日金鹰集团累计质押股份 81,600,000 股，占其持有公司股份数的 46.06%，占公司总股本的 22.37%。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以产品分部为基础确定报告分部。分别对纺织品业务、纺机及配件业务、注塑机及配件业务、服装业务及新能源电池材料业务等的经营业绩进行考核。

本公司以地区分部为基础确定的报告分部，营业收入、营业成本按最终实现销售地进行划分。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	纺织品	纺机及配件	注塑机及配件	服装	新能源 电池材 料及加 工	其他	分 部 间 抵 销	合 计
主营业 务收入	266,134,805.23	102,786,117.58	167,761,645.35	13,599,986.80	5,597,378.74	2,509,961.67		558,389,895.37
主营业 务成本	232,232,368.46	81,976,935.55	137,853,819.93	12,406,229.04	4,249,099.32	1,235,761.13		469,954,213.43

按地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	境 内	境 外	合 计
主营业务收入	452,317,728.02	106,072,167.35	558,389,895.37
主营业务成本	384,815,348.19	85,138,865.24	469,954,213.43

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年内	75,762,557.70
1 年以内小计	75,762,557.70
1 至 2 年	22,123,946.42
2 至 3 年	3,474,043.08
3 年以上	
3 至 4 年	2,171,095.43
4 至 5 年	8,018,711.25
5 年以上	34,613,713.19
合计	146,164,067.07

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	24,919,121.89	17.05	24,919,121.89	100.00			15.73	25,633,539.71	100.00	
其中：										
	24,919,121.89	17.05	24,919,121.89	100.00			15.73	25,633,539.71	100.00	
按组合计提坏账准备	121,244,945.18	82.95	18,526,926.86	15.28	102,718,018.32		84.27	17,842,527.16	12.99	119,508,136.68
其中：										
	121,244,945.18	82.95	18,526,926.86	15.28	102,718,018.32		84.27	17,842,527.16	12.99	119,508,136.68
合计	146,164,067.07	/	43,446,048.75	/	102,718,018.32		/	43,476,066.87	/	119,508,136.68

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
肇州同人麻业有限公司	4,595,266.00	4,595,266.00	100.00	业经诉讼, 难以收回
张家港新丰纺织丝绸制衣有限公司	2,888,116.68	2,888,116.68	100.00	业经诉讼, 难以收回
JAWAD PLASTIC FACTORY	2,554,927.27	2,554,927.27	100.00	账龄长, 难以收回
PT. JAWA INDAH SEJAHTERA	1,558,986.56	1,558,986.56	100.00	账龄长, 难以收回
丹东市前阳棉麻纺织厂	1,119,601.12	1,119,601.12	100.00	账龄长, 难以收回
江苏苏龙纺织科技集团有限公司	1,086,770.00	1,086,770.00	100.00	账龄长, 难以收回
其他明细汇总	11,115,454.26	11,115,454.26	100.00	预计难以收回
合计	24,919,121.89	24,919,121.89	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	75,762,557.70	3,788,127.89	5.00
1-2 年	22,123,946.42	2,212,394.64	10.00
2-3 年	3,474,043.08	694,808.62	20.00
3-4 年	2,171,095.43	868,438.17	40.00
4-5 年	8,018,711.25	3,207,484.50	40.00
5 年以上	9,694,591.30	7,755,673.04	80.00
合计	121,244,945.18	18,526,926.86	15.28

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏	25,633,539.71		714,417.82			24,919,121.89

账准备						
按组合计提 坏账准备	17,842,527.16	684,399.70				18,526,926.86
合计	43,476,066.87	684,399.70	714,417.82			43,446,048.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	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
舟山达利针织有限公司	16,711,691.34	11.43	835,584.57
黑龙江泊海纺织有限公司	9,436,376.00	6.46	471,818.80
浙江金元亚麻有限公司	8,950,533.85	6.12	3,580,213.54
宁夏舜昌亚麻纺织科技有限公司	6,833,000.00	4.67	683,300.00
张家港泊洋织布有限公司	6,706,376.99	4.59	335,318.85
合计	48,637,978.18	33.28	5,906,235.76

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利		86,500,000.00
其他应收款	298,309,517.91	243,233,625.76
合计	298,309,517.91	329,733,625.76

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收子公司股利		86,500,000.00
合计		86,500,000.00

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年内	265,149,341.31

1 年以内小计	265,149,341.31
1 至 2 年	31,676,885.42
2 至 3 年	9,226,904.43
3 年以上	
3 至 4 年	3,888,622.11
4 至 5 年	8,710,000.00
5 年以上	42,767,673.78
合计	361,419,427.05

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	350,940,132.35	293,656,780.31
押金保证金	3,006,634.36	3,678,850.00
应收暂付款	7,432,660.34	3,094,226.19
备用金	40,000.00	2,171,025.36
合计	361,419,427.05	302,600,881.86

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	197,791.95	10,886.01	59,158,578.14	59,367,256.10
2023年1月1日余额在本期	—	—	—	
--转入第二阶段	-180,500.00	180,500.00		
--转入第三阶段		-5,600.00	5,600.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	51,181.44	175,213.99	3,516,257.61	3,742,653.04
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	68,473.39	361,000.00	62,680,435.75	63,109,909.14

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	184,671.64					184,671.64
按组合计提坏账准备	59,182,584.46	3,742,653.04				62,925,237.50
合计	59,367,256.10	3,742,653.04				63,109,909.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江金鹰共创纺织有限公司	暂借款	156,074,451.51	1年以内	43.18	7,803,722.58
浙江金鹰股份六安麻纺有限公司	暂借款	40,936,238.38	1年以内	11.33	2,046,811.92
江苏金鹰绢麻纺织有限公司	暂借款	36,838,376.17	1年以内	10.19	1,841,918.81
巩留金鹰亚麻制品有限公司	暂借款	31,104,946.11		8.61	19,107,370.46
浙江华鹰进出口有限公司	暂借款	29,094,134.71	1年以内	8.05	1,454,706.74
合计	/	294,048,146.88	/	81.36	32,254,530.51

巩留金鹰亚麻：其中账龄 1-2 年 1,700,000.00 元，2-3 年 2,151,734.26 元，3-4 年 3,058,852.94 元，4-5 年 8,210,000.00 元，5 年以上 15,984,358.91 元。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提	
比例 (%)					
单项计提坏账准备	184,671.64	0.05	184,671.64	100.00	
按组合计提坏账准备	361,234,755.41	99.95	62,925,237.50	17.42	298,309,517.91
合 计	361,419,427.05	100.00	63,109,909.14	17.46	298,309,517.91

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提	
比例 (%)					
单项计提坏账准备	184,671.64	0.06	184,671.64	100.00	
按组合计提坏账准备	302,416,210.22	99.94	62,925,237.50	19.57	243,233,625.76
合 计	302,600,881.86	100.00	59,367,256.10	19.62	243,233,625.76

期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称(自然人姓名)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
傅养夫	74,691.00	74,691.00	100.00	预计难以收回
付明汉	16,400.00	16,400.00	100.00	预计难以收回
彭学礼	15,000.00	15,000.00	100.00	预计难以收回
喀拉哈巴克乡	12,000.00	12,000.00	100.00	预计难以收回
其他明细汇总	66,580.64	66,580.64	100.00	预计难以收回
合 计	184,671.64	184,671.64	100.00	

采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收合并范围内公司组	350,553,284.76	58,010,721.76	16.55

合			
账龄组合	10,681,470.65	4,914,515.74	46.01
其中：1年以内	1,369,467.71	68,473.39	5.00
1-2年	3,610,000.00	361,000.00	10.00
2-3年	56,000.00	11,200.00	20.00
3-4年	100,000.00	40,000.00	40.00
4-5年	7,400.00	2,960.00	40.00
5年以上	5,538,602.94	4,430,882.35	80.00
合计	361,234,755.41	62,925,237.50	17.42

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	389,955,900.33	41,746,462.35	348,209,437.98	401,205,900.33	41,746,462.35	359,459,437.98
对联营、合营企业投资						
合计	389,955,900.33	41,746,462.35	348,209,437.98	401,205,900.33	41,746,462.35	359,459,437.98

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
达利绢纺公司	27,601,567.75			27,601,567.75		
达利针织公司	6,432,006.00			6,432,006.00		
方正检测公司	400,000.00			400,000.00		
鑫鹰服饰公司						3,000,000.00
伊犁亚麻公司	10,800,000.00		10,800,000.00			
特种纺纱公司	2,150,000.00			2,150,000.00		
六安麻纺公司	23,000,000.00			23,000,000.00		
江苏绢麻公司	15,000,000.00			15,000,000.00		

巩留亚麻公司					10,000,000.00
华鹰进出口公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
塑料机械公司	59,850,000.00			59,850,000.00	
金鹰绢纺公司	23,825,899.12			23,825,899.12	3,280,059.35
凡拓服饰公司					5,000,000.00
金鹰瑞翔公司	70,905,000.00			70,905,000.00	
金鹰共创公司	18,300,000.00			18,300,000.00	
金鹰新能源公司	25,000,000.00			25,000,000.00	
瓦力新能源公司					20,466,403.00
孙吴麻业公司	11,036,910.40			11,036,910.40	
嵊州麻纺织公司	54,708,054.71			54,708,054.71	
防护用品公司	450,000.00		450,000.00		
合计	359,459,437.98		11,250,000.00	348,209,437.98	41,746,462.35

说明：伊犁亚麻公司、防护用品公司在本报告期内完成了注销。

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	196,724,504.50	175,201,467.04	202,859,699.93	187,776,693.63
其他业务	166,288,487.42	157,871,853.92	80,247,645.13	77,625,133.72
合计	363,012,991.92	333,073,320.96	283,107,345.06	265,401,827.35

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计

商品类型	
纺织品	80,738,882.52
纺机及配件	102,786,117.58
注塑机及配件	13,199,504.40
合计	196,724,504.50
按经营地区分类	
境内	122,663,740.81
境外	74,060,763.69
合计	196,724,504.50

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	11,118,259.72	
远期结汇损失		-199,820.00
合计	11,118,259.72	-199,820.00

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	96,577.95	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	863,884.75	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-329,008.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	788,860.06	

减：所得税影响额	88,713.26	
少数股东权益影响额（税后）	26,284.98	
合计	1,305,315.84	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.741	0.049	0.049
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.614	0.046	0.046

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：傅国定

董事会批准报送日期：2023年8月29日

修订信息

适用 不适用