

证券代码：300877

证券简称：金春股份

公告编号：2021-054



安徽金春无纺布股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曹松亭、主管会计工作负责人仰宗勇及会计机构负责人(会计主管人员)仰宗勇声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展的展望等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第四节 公司治理 | 27 |
| 第五节 环境与社会责任 | 28 |
| 第六节 重要事项 | 30 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 40 |
| 第八节 优先股相关情况 | 45 |
| 第九节 债券相关情况 | 46 |
| 第十节 财务报告 | 47 |

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的2021年半年度报告全文原件；
- 2、公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸及网站公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 4、其他备查文件。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---|
| 公司、本公司、金春股份 | 指 | 安徽金春无纺布股份有限公司 |
| 金瑞集团、控股股东 | 指 | 安徽金瑞投资集团有限公司 |
| 实际控制人 | 指 | 杨迎春、杨乐 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 公司法 | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 证券法 | 指 | 中华人民共和国证券法 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2021 年 1—6 月 |
| 报告期末 | 指 | 2021 年 6 月 30 日 |
| 上年末 | 指 | 2020 年 12 月 31 日 |
| 上年同期 | 指 | 2020 年 1—6 月 |
| 上年同期末 | 指 | 2020 年 6 月 30 日 |
| 董事会 | 指 | 安徽金春无纺布股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 安徽金春无纺布股份有限公司监事会 |
| 股东大会 | 指 | 安徽金春无纺布股份有限公司股东大会 |
| 公司章程 | 指 | 安徽金春无纺布股份有限公司《公司章程》 |
| 非织造布、无纺布 | 指 | 又称非织造材料、非织布、非织造物、无纺织物或无纺布，是指不需要纺纱织布而形成的织物，它通过纺织短纤维或者长丝进行定向或随机撑列，形成纤网结构，然后采用针刺、水刺、热粘、或化学方法加固而成，最后整理成型。 |
| 立方数科 | 指 | 立方数科股份有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|-------------|----------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 金春股份 | 股票代码 | 300877 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 安徽金春无纺布股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 金春股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | AnHui Jinchun Nonwoven Co., Ltd. | | |
| 公司的法定代表人 | 曹松亭 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------|------------------------|
| 姓名 | 孙涛 | 李保林 |
| 联系地址 | 安徽省滁州市南京北路 218 号 | 安徽省滁州市南京北路 218 号 |
| 电话 | 0550-2201972 | 0550-2201971 |
| 传真 | 0550-2201972 | 0550-2201971 |
| 电子信箱 | suntao@ahjinchun.com | libaolin@ahjinchun.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

| | |
|-------------|--------------------------|
| 公司注册地址 | 安徽省滁州市南京北路 218 号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 239000 |
| 公司办公地址 | 安徽省滁州市南京北路 218 号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 239000 |
| 公司网址 | http://www.czjinchun.com |
| 公司电子信箱 | suntao@ahjinchun.com |

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期 增减 |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入（元） | 450,915,068.74 | 557,324,251.53 | -19.09% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 107,161,211.62 | 138,702,949.28 | -22.74% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 42,977,832.28 | 134,078,376.37 | -60.35% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -8,369,274.19 | 89,329,329.90 | -109.37% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.89 | 1.16 | -23.28% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.89 | 1.16 | -23.28% |
| 加权平均净资产收益率 | 6.51% | 24.46% | -17.95% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度 末增减 |
| 总资产（元） | 1,826,044,667.27 | 1,787,503,156.12 | 2.16% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,643,677,996.90 | 1,620,516,785.28 | 1.43% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|--|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 22,654,482.17 | 详见：第十节之七合并财务报表项目注释之“政府补助”。 |
| 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 | 53,335,126.00 | 主要为截至报告期末，公司对立方数科股权投资，股票价格上涨，收益4,010万元及闲置资金理财收益。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -551,641.03 | |
| 减：所得税影响额 | 11,254,587.80 | |
| 合计 | 64,183,379.34 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主要业务

本公司是一家专业从事水刺非织造布、热风非织造布、超细纤维非织造布、熔喷无纺布等无纺布生产和销售业务的公司。公司生产的水刺非织造布材料主要应用于卫生材料类（含民用清洁类、医疗卫生类）、装饰装潢类、工业用材类三大领域；热风非织造布主要应用于民用清洁类领域；长丝超细纤维非织造布主要应用于民用清洁类、装饰装潢类、工业用材类三大领域；熔喷非织造布主要用于卫生材料、工业用材料等领域。

2、公司主要产品及用途

公司产品主要分为水刺非织造布、热风非织造布、超细纤维非织造布、熔喷无纺布四大类，主要产品用途如下表：

| 产品 | 种类 | 下游主要产品及用途 | |
|------------|-------|-------------------------------|------------------------|
| 水刺非织造布 | 卫生材料类 | 民用清洁类 | 民用卫生擦拭布、湿巾、面膜、婴儿用品等 |
| | | 医疗卫生类 | 一次性医用床单、医用敷料、消毒湿巾、酒精片等 |
| | 装饰装潢类 | 制作合成革、地板革、汽车内饰、衬布、墙布等 | |
| | 工业用材类 | 建筑工程材料、净化滤布、工业擦拭布等 | |
| 热风非织造布 | 民用清洁类 | 卫生巾、护垫、尿裤和尿片面层材料、导流层材料、底膜层材料等 | |
| 长丝超细纤维非织造布 | 民用清洁类 | 面膜、民用卫生擦拭布等 | |
| | 装饰装潢类 | 汽车内饰 | |
| | 工业用材类 | 工业用擦拭布、过滤 | |
| 熔喷无纺布 | 卫生材料 | 手术衣、防护服、消毒包布、口罩等 | |
| | 其他 | 过滤材料、保温幕帘、太空棉、保温隔音材料等 | |

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第17号——上市公司从事纺织服装相关业务》的披露要求

二、核心竞争力分析

1、产品技术优势

(1) 具备持续研发创新能力

公司始终坚持以科技创新和人才建设为中心来打造企业的核心竞争力，致力于非织造布技术的研发和产品质量的改进，同时建立起了一套完整的生产工艺及产品技术研发体系。技术研发紧跟国际最新发展方向，新产品接轨国际市场，不断开拓水刺非织造材料、超细纤维非织造布的应用领域和开发高附加值的新产品。公司是国家高新技术企业，拥有安徽省院士工作站、省认定企业技术中心。截至目前，公司拥有 45 项专利技术。

(2) 具有差异化的专有设备技术

公司核心技术人员对水刺生产线设备选配、参数调整和技术的消化吸收有着深入的理解，使得公司在追求产品品质化的同时保证了高速高产的规模化生产。在装备硬件方面既有欧洲最先进的生产设备、也有国产定制化生产设备、同时还有国产和进口配套的生产设备，与行业内大多数企业相比，公司在设备技术方面已经实现了消化、吸收和自主创新，可以根据对工艺参数的优化来定制设备，使得公司在设备技术方面具备差异化竞争优势。

(3) 具备先进的生产工艺技术

公司坚持对生产工艺技术的研发，致力于开发差异化、个性化非织造材料及其制品。公司自主研发的低收缩率高温型合成革专用基布、45g/m² 低克重薄型合成革专用基布均为市场首创产品，技术水平领先于同行业其他公司。其中，公司研发的低收缩率高温型合成革专用基布，耐温 200℃，热收缩率控制在 1%以下，取代了传统机织布，提高了合成革的柔软度及韧性，广泛应用于地板革；公司研发的 45g/m² 低克重薄型合成革专用基布，克重降低至 45g/m²，断裂强度>100N/5cm，布面均匀性好，节约了下游革厂原材料成本，同时又能生产出更薄型、柔软、强度高的合成革，广泛应用于鞋革里衬。公司研发的双面异性热风非织造布，双面物理性能不同且不分层，其单层双面不同的结构性能，使得其产品液体吸收时间可缩短为 2.1 秒，扩散长度可达 70mm，回渗量减少至 0.05g，可以应用于高性能差异化卫生用品生产，以及公司开发的采用细旦 ES 纤维生产的热风布产品、双组份长丝超细纤维产品的开发和生产，在市场上独树一帜。

2、人才团队优势

公司秉承“团结、进取、求实、创新”的企业精神，凝聚了一支致力于发展非织造生产技术、提高非织造产品质量，具有高度责任心和进取心的人才团队。

公司核心管理层拥有多年行业和管理经验，对行业和市场具有敏锐洞察能力和强大的执行力，能够较好地应对市场变化，在复杂、激烈的竞争中能够及时、合理决策并有效实施，在最大限度优化成本的基础上保证公司高速发展。在管理层的推动下，公司建立了有竞争力的人才引进、培养、激励、晋升发展体系，不断从外部引入人才，从内部培养员工，激发员工工作的主动性和创造性，保障公司拥有充足的人才储备，为公司健康发展打下基础。

公司核心骨干技术人员均有多年非织造布生产及研发经验，对于非织造工艺改造及其生产设备的配置和调整有着深入的理解，形成了一套独有的非织造布生产设备选择体系。此外，非织造布生产采用的是定制化生产，对生产线操作人员的技术要求较高，生产员工按照客户订单的要求对生产设备进行合理调配的能力和在生产过程中对设备、流程的控制能力将直接影响该生产线的效率与产品质量。由于自成立以来一直注重人才的培养和团队的搭建，公司管理团队稳定，生产、研发经验丰富，有效的保证了公司产品的质量。

3、品牌及客户优势

公司在多年的生产经营过程中，通过不断积累客户和开拓市场，建立了较为完善的销售网络，公司产品以其稳定的质量，充足的供应量和全方位的定制化品种，在行业内树立起了良好的口碑和品牌影响力。

经过十余年的发展，在国内外市场逐步树立起优质、高端的产品形象。“金春”商标先后获得“安徽名牌产品”、“安徽省著名商标”等荣誉称号。公司是中国产业用纺织品行业协会的副会长单位，2016年中国纺织服装企业竞争力500强第229名，2016-2020年中国非织造布行业十强企业，2020年纺织行业“专精特新”中小企业，根据产业用纺织品行业协会统计，公司2019年水刺非织造布产品产量占国内水刺非织造布行业产量的7.44%，是国内水刺非织造布行业的领先企业之一。

公司客户群体呈现多元化的特征，涵盖了卫生材料、日用品、皮革加工、服装、建材、包装等行业中的优秀企业，客户遍布国内大部分省市，出口主要销往日本、韩国等国，并正在积极拓展欧美市场。公司已与恒安集团、维达纸业、金红叶纸业集团有限公司、扬州倍加洁日化有限公司、上海美馨卫生用品有限公司、杭州豪悦、日本LEC等国内外知名非织造制品生产商

建立了长期稳定的业务合作关系，并以充足、稳定、及时的货源供应、高品质的产品和服务赢得了客户的广泛赞誉。

三、主营业务分析

概述参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|----------|------|
| 营业收入 | 450,915,068.74 | 557,324,251.53 | -19.09% | |
| 营业成本 | 360,735,520.13 | 359,636,597.55 | 0.31% | |
| 销售费用 | 2,926,407.53 | 3,001,643.05 | -2.51% | |
| 管理费用 | 8,883,878.61 | 10,105,708.64 | -12.09% | |
| 财务费用 | 1,108,318.77 | 1,504,604.41 | -26.34% | |
| 所得税费用 | 19,036,570.66 | 24,608,272.51 | -22.64% | |
| 研发投入 | 19,572,280.73 | 17,153,432.26 | 14.10% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -8,369,274.19 | 89,329,329.90 | -109.37% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 36,451,355.59 | -81,737,390.46 | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -69,083,651.62 | 12,511,446.46 | -652.16% | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -40,995,192.53 | 20,112,561.93 | -303.83% | |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 非织造布 | 450,915,068.74 | 360,735,520.13 | 20.00% | -19.09% | 0.31% | -15.47% |

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第17号——上市公司从事纺织服装相关业务》的披露要求

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 纺织业 | 450,915,068.74 | 360,735,520.13 | 20.00% | -19.09% | 0.31% | -15.47% |
| 分产品 | | | | | | |
| 非织造布 | 444,718,711.34 | 356,200,976.46 | 19.90% | -19.46% | 0.03% | -15.60% |
| 其他 | 6,196,357.40 | 4,534,543.67 | 26.82% | 19.58% | 27.82% | -4.72% |
| 分地区 | | | | | | |
| 内销 | 411,099,291.16 | 330,205,356.76 | 19.68% | -21.46% | -1.82% | -16.07% |
| 外销 | 39,815,777.58 | 30,530,163.37 | 23.32% | 17.43% | 30.89% | -7.88% |

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

适用 不适用

公司是否有实体门店销售终端

是 否

上市公司新增门店情况

是 否

公司是否披露前五大加盟店铺情况

是 否

四、纺织服装相关行业信息披露指引要求的其他信息

1、产能情况

公司自有产能状况

| | 本报告期 | 上年同期 |
|--------|--------|---------|
| 总产能(吨) | 72000 | 60000 |
| 产能利用率 | 94.45% | 108.32% |

注：报告期内，新增的热风募投项目一期的2条生产线分于今年2月份投产，新增投产的2条水刺线分别于5、6月投产试车。

产能利用率同比变动超过 10%

是 否

是否存在海外产能

是 否

2、销售模式及渠道情况

产品的销售渠道及实际运营方式

公司在国内外均采取以直销为主、经销为辅的销售模式。即公司与终端用户和贸易商均采用的是线下买卖业务合作关系，不存在代销、代理、分销等业务合作方式。

3、销售费用及构成

| 项 目 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 | 变动（%） |
|------|--------------|--------------|----------|
| 职工薪酬 | 1,717,196.51 | 2,398,608.56 | -28.41% |
| 办公费 | 678602.06 | 374,263.01 | 81.32% |
| 差旅费 | 389,662.73 | 220,722.93 | 76.54% |
| 其他 | 140,946.23 | 8,048.55 | 1651.20% |
| 合计 | 2,926,407.53 | 3,001,643.05 | -2.51% |

4、加盟、分销

加盟商、分销商实现销售收入占比超过 30%

是 否

5、线上销售

线上销售实现销售收入占比超过 30%

是 否

是否自建销售平台

是 否

是否与第三方销售平台合作

是 否

公司开设或关闭线上销售渠道

适用 不适用

6、代运营模式

是否涉及代运营模式

是 否

7、存货情况

存货情况

| 主要产品 | 存货周转天数 | 存货数量 | 存货库龄 | 存货余额同比增减情况 | 原因 |
|------|--------|----------|------|------------|-------------------|
| 无纺布 | 25 | 3,225.76 | 1 | 321.21% | 存货的增加原因为产能、产量的增加。 |

存货跌价准备的计提情况

| 项 目 | 2020年12月31日 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 2021年6月30日 |
|------|-------------|-----------|----|-----------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 21,197.07 | 69,658.23 | — | 12,718.89 | — | 78,136.41 |

8、品牌建设情况

公司是否涉及生产和销售品牌服装、服饰以及家纺产品

是 否

涉及商标权属纠纷等情况

适用 不适用

9、其他

公司是否从事服装设计相关业务

是 否

公司是否举办订货会

是 否

五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|--|----------|
| 投资收益 | 8,788,332.16 | 6.95% | 主要是本期购买理财产品收益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 44,546,793.84 | 35.25% | 主要是本期到期的银行理财产品及持有立方数科股票价格上涨确认的公允价值变动收益 | 否 |
| 资产减值 | -69,658.23 | -0.06% | 主要是本期计提的存货跌价准备 | 否 |
| 营业外收入 | 9,215,438.30 | 7.29% | 主要是本期收到的与日常经营活动无关的政府奖励及补助 | 否 |
| 营业外支出 | 567,079.33 | 0.45% | 主要是公司补充申报以前年度房产税，缴纳的滞纳金。 | 否 |
| 信用减值损失 | -2,749,500.31 | -2.18% | 主要是本期计提的应收账款坏账准备。 | 否 |
| 其他收益 | 13,454,482.17 | 10.65% | 主要是与资产相关的政府奖励及补助在本期确认的收益。 | 否 |

六、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 141,846,930.21 | 7.77% | 181,107,395.61 | 10.13% | -2.36% | 无重大变化 |
| 应收账款 | 102,326,504.81 | 5.60% | 51,568,335.80 | 2.88% | 2.72% | 无重大变化 |
| 存货 | 73,359,194.64 | 4.02% | 67,774,288.02 | 3.79% | 0.23% | 无重大变化 |
| 固定资产 | 420,479,987.54 | 23.03% | 328,058,812.69 | 18.35% | 4.68% | 无重大变化 |
| 在建工程 | 39,875,761.12 | 2.18% | 32,553,619.50 | 1.82% | 0.36% | 无重大变化 |
| 短期借款 | 80,061,000.00 | 4.38% | 64,044,977.78 | 3.58% | 0.80% | 无重大变化 |
| 合同负债 | 2,726,082.28 | 0.15% | 4,039,449.40 | 0.23% | -0.08% | 无重大变化 |

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------------------|----------------|---------------|---------------|---------|------------------|------------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 797,596,638.35 | 41,376,843.16 | | | 1,708,300,000.00 | 1,656,000,000.00 | | 891,273,481.51 |
| 应收款项融资 | 40,224,900.42 | | | | 141,598,314.37 | 127,544,486.57 | | 54,278,728.22 |
| 上述合计 | 837,821,538.77 | 41,376,843.16 | | | 1,849,898,314.37 | 1,783,544,486.57 | | 94,555,209.73 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

说明：

1、截至本报告期末，累计使用暂时闲置自有资金及募集资金进行理财金额 23.72 亿元（期初余额 7.96 亿元，当期购入 15.76 亿元），其中自有资金理财累计 4.92 亿元，期末余额为 1.51 亿元；募集资金理财累计 18.80 亿元，期末余额为 5.65 亿元；购买立方数科股票 1.323 亿元，当期确认股票价格上涨收益 0.401 亿元。

2、本报告期，应收款项融资系销售收款收到的银行承兑汇票，当期贴现利息支出 18.05 万元。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

银行存款期末余额中 2,250,000.00 元系公司因诉讼被法院裁定执行财产保全予以冻结的资金，其他货币资金期末余额 9,349,798.19 元，其中：进口设备相关保证金 7,355,731.94 元，建设银行“融信通”业务保证金 1,994,066.25 元。

七、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|------------------|----------------|---------|
| 1,635,468,482.16 | 184,198,759.04 | 787.88% |

说明：报告期投资额较上年同期大幅增加，主要是闲置资金理财大幅增长、募投项目和超募资金投资项目实施所致。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------|------|------|----------------|-------|------|-------|------|------|---------------|---------------|---------------|------|-------------|---------------|
| 立方数科 | 受让股票 | 其他 | 132,300,000.00 | 6.05% | 自有 | 樊立、樊志 | 12个月 | 股票 | 已过户 | 50,000,000.00 | 40,999,841.98 | 否 | 2021年02月09日 | 关于受让股权完成过户的公告 |
| 合计 | -- | -- | 132,300,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 50,000,000.00 | 40,999,841.98 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收 | 未达到计划进度和预计收益 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|------|------|-----------|----------|----------|--------------|------|------|------|--------------|--------------|----------|----------|
|------|------|-----------|----------|----------|--------------|------|------|------|--------------|--------------|----------|----------|

| | | | | | 金额 | | | | 益 | 的原因 | | |
|--------------------------|----|----|----|----------------|----------------|----|--------|----------------|--------|-------|------------------|--|
| 年产 2 万吨新型卫生用品热风无纺布项目 | 自建 | 是 | 纺织 | 7,472,747.62 | 19,062,464.58 | 募集 | 5.96% | 372,086,100.00 | 35.28 | 正在建设中 | | |
| 年产 15000 吨 ES 复合短纤维项目 | 自建 | 是 | 纺织 | 55,816,536.10 | 71,200,007.24 | 募集 | 66.59% | 144,270,000.00 | | 正在建设中 | 2020 年 09 月 22 日 | 《关于使用超募资金投入年产 15000 吨 ES 复合短纤维暨超募资金使用计划公告》 |
| 年产 22000 吨医疗卫生用复合水刺无纺布项目 | 自建 | 是 | 纺织 | 48,138,169.49 | 90,803,105.85 | 募集 | 57.19% | 205,820,000.00 | -40.71 | 正在建设中 | 2020 年 10 月 19 日 | 《关于使用超募资金投入年产 22000 吨医疗卫生用复合水刺无纺布项目暨超募资金使用计划的公告》 |
| 研发中心 | 自建 | 是 | 纺织 | 8,415,748.70 | 8,415,748.70 | 募集 | 27.67% | | | 正在建设中 | | |
| 合计 | -- | -- | -- | 119,843,201.91 | 189,481,326.37 | -- | -- | 722,176,100.00 | -5.43 | -- | -- | -- |

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|----------------|--------------|---------------|------------------|------------------|--------------|----------------|----------------------|
| 其他 | 796,000,000.00 | 1,873,481.51 | | 1,576,000,000.00 | 1,656,000,000.00 | 8,968,805.85 | 717,873,481.51 | 暂时闲置自有资金及募集资金购买的理财产品 |
| 其他 | 40,224,900.42 | | | 141,598,314.37 | 127,544,486.57 | -180,473.69 | 54,278,728.22 | 应收款项融资 |
| 合计 | 836,224,900.42 | 1,873,481.51 | 0.00 | 1,717,598,314.37 | 1,783,544,486.57 | 8,788,332.16 | 772,152,209.73 | -- |

说明：

1、截至本报告期末，累计使用暂时闲置自有资金及募集资金进行理财金额 23.72 亿元（期初余额 7.96 亿元，当期购入 15.76 亿元），其中自有资金理财累计 4.92 亿元，期末余额为 1.51 亿元；募集资金理财累计 18.80 亿元，期末余额为 5.65 亿元。

2、本报告期，应收款项融资系销售收款收到的银行承兑汇票，当期贴现利息支出 18.05 万元。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|---|-----------|
| 募集资金总额 | 84,668.08 |
| 报告期投入募集资金总额 | 11,984.32 |
| 已累计投入募集资金总额 | 25,948.13 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1654 号文核准，公司于 2020 年 8 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）3000 万股，每股发行价为 30.54 元，应募集资金总额为人民币 91,620.00 万元，根据有关规定扣除发行费用 6,951.92 万元后，实际募集资金金额为 84,668.08 万元。该募集资金已于 2020 | |

年8月到账。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚验字[2020]230Z0144号《验资报告》验证。

2020年度，公司募集资金使用情况为：（1）上述募集资金到位前，截至2020年8月26日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入5,000.00万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金5,000.00万元；（2）截至2020年12月31日止，公司累计已使用募集资金金额为8,963.81万元，其中直接投入募集资金投资项目（含超募资金投资项目）的金额为4,073.83万元，从募集资金专用账户转入自有资金账户投入募集资金投资项目（含超募资金投资项目）的金额为4,889.98万元；（3）截至2020年12月31日止，公司利用闲置募集资金进行现金管理，累计购买理财产品85,000.00万元，未到期理财产品金额为67,000.00万元，收到理财产品收益68.11万元；（4）截至2020年12月31日止，募集资金专用账户累计利息收入149.55万元，手续费支出0.06万元。2020年度，公司累计使用募集资金13,963.81万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为70,704.27万元，募集资金专用账户理财收益68.11万元，利息收入149.55万元，手续费支出0.06万元，募集资金专户2020年12月31日余额合计为70,921.87万元，其中：存放于募集资金专用账户余额3,921.87万元，未到期理财产品余额67,000.00万元。

2021年1-6月，公司募集资金使用情况为：（1）2021年1-6月，公司募集资金投资项目（含超募资金投资项目）使用募集资金金额为11,984.32万元，截至2021年6月30日止，公司累计已使用募集资金金额为25,948.13万元；（2）截至2021年6月30日止，报告期内，公司利用闲置募集资金进行现金管理，累计购买理财产品121,000.00万元，未到期理财产品金额为56,500.00万元，收到理财产品收益1,062.22万元；（3）截至2021年6月30日止，报告期内，募集资金专用账户累计利息收入39.88万元，购买理财产品累计实现的收益为1,062.22万元，手续费支出0.22万元。截至2021年6月30日，公司累计使用募集资金25,948.13万元，扣除累计已使用募集资金后，募集资金余额为60,039.43万元，其中：存放于募集资金专用账户余额3,539.43万元，未到期理财产品余额56,500.00万元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 1. 年产2万吨新型卫生用品热风无纺布项目 | 否 | 32,000 | 32,000 | 747.27 | 1,906.25 | 5.96% | | 35.28 | 35.28 | 否 | 是 |
| 2. 偿还银行贷款项目 | 否 | 5,000 | 5,000 | | 5,000 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 3. 补充流动资金项目 | 否 | 2,000 | 2,000 | | 2,000 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 4. 研发中心建设项 | 否 | 3,041.9 | 3,041.9 | 841.57 | 841.57 | 27.67% | | | | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|--|----------|----------|-----------|-----------|--------|----|--------|--------|-----|----|
| 目 | | | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目小计 | -- | 42,041.9 | 42,041.9 | 1,588.84 | 9,747.82 | -- | -- | 35.28 | 35.28 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 1. 年产 15000 吨 ES 复合短纤维项目 | 否 | 10,692 | 10,692 | 5,581.65 | 7,120 | 66.59% | | | | 否 | 否 |
| 2. 年产 22000 吨医疗卫生用复合水刺无纺布项目 | 否 | 15,877 | 15,877 | 4,813.82 | 9,080.31 | 57.19% | | -40.71 | -40.71 | 否 | 否 |
| 3. 10MW 屋顶分布式光伏发电项目 | 否 | 3,840 | 3,840 | | | 0.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 超募资金投向小计 | -- | 30,409 | 30,409 | 10,395.47 | 16,200.31 | -- | -- | -40.71 | -40.71 | -- | -- |
| 合计 | -- | 72,450.9 | 72,450.9 | 11,984.31 | 25,948.13 | -- | -- | -5.43 | -5.43 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 截止 2021 年 6 月 30 日，年产 2 万吨新型卫生用品热风无纺布项目一期 2 条生产线于 2021 年 2 月份投产，目前该产品市场景气度差，产品价格较上年度下跌幅度较大；年产 15000 吨 ES 复合短纤维项目正在建设过程中、年产 22000 吨医疗卫生用复合水刺无纺布项目均在建设过程中，尚未实现收益；年产 22000 吨医疗卫生用复合水刺无纺布项目中的 2 条生产线于 5、6 月份建成试产，受今年行业产能增速过快，产品整体供大于求影响，产品价格下降影响，目前尚未产生效益。 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 随着婴儿出生率下降，热风布市场发生了较大变化，热风布市场需有所降低，产品价格降幅较大，下游产品处于升级过程。目前，公司年产 2 万吨新型卫生用品热风无纺布募投项目一期的两条生产线已建成投产，但效益不达预期，该项目的后续建设暂停。公司正在研究对策，并持续关注无纺布市场的变化趋势，积极寻求解决方案。 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 公司本次公开发行股票获得的超募资金金额为 42,626.18 万元。公司于 2020 年 10 月 9 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过《关于使用超募资金投入年产 15000 吨 ES 复合短纤维项目暨超募资金使用计划的议案》，决议同意公司使用 10,692.00 万元超募资金投入年产 15000 吨 ES 复合短纤维项目，截至 2021 年 6 月 30 日，该项目已投入超募资金 7,120 万元，投资进度为 66.59%；公司于 2020 年 11 月 4 日召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过《关于使用超募资金投入年产 22000 吨医疗卫生用复合水刺无纺布项目暨超募资金使用计划的议案》，决议同意公司使用 15,877.00 万元超募资金投入年产 22000 吨医疗卫生用复合水刺无纺布项目，截至 2021 年 6 月 30 日，该项目已投入超募资金 9,080.31 万元，投资进度为 57.19%；2021 年 6 月 25 日，公司第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于使用超募资金建设 10M 屋顶分布式光伏发电项目暨超募资金使用计划的议案》，决议同意使用 3,840 万元超募资金建设 10MW 屋顶分布式光伏发电项目，截至 2021 年 6 月 30 日，该项目尚未开始实施。 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目 | 不适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 实施方式调整情况 | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 截至2020年8月26日,公司以自筹资金5,000.00万元预先投入募集资金投资项目“偿还银行贷款项目”。该投入金额经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)容诚专字[2020]230Z2109号《关于安徽金春无纺布股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》鉴证。2020年9月21日,经公司第二届董事会第十三次会议决议,公司以募集资金置换上述预先投入的自有资金5,000.00万元;截至2020年12月31日止,公司累计以募集资金置换预先投入的自有资金为5,000.00万元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截止2021年6月30日,尚未使用的募集资金余额为60,039.43万元,其中:存放于募集资金专用账户余额3,539.43万元,未到期理财产品余额56,500.00万元。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位:万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 27,600 | 6,100 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 121,000 | 56,500 | 0 | 0 |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 9,000 | 9,000 | 0 | 0 |

| | | | | |
|----|---------|--------|---|---|
| 合计 | 157,600 | 71,600 | 0 | 0 |
|----|---------|--------|---|---|

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|-------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 滁州金洁卫生材料科技有限公司 | 子公司 | 无纺布生产、研发、销售；太阳能光伏 | 2,000,000.00 | 45,834,002.49 | 9,629,467.72 | 78,619,462.03 | 1,827,097.25 | 1,754,126.99 |

| | | | | | | | | |
|-------------|-----|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|
| | | 发电及相关项目开发、建设、运营 | | | | | | |
| 泸州金春无纺布有限公司 | 子公司 | 无纺布的销售 | 2,000,000.00 | 3,856,231.04 | 3,810,231.07 | 9,087,876.66 | 374,093.21 | 361,830.84 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司面临的风险和应对措施

（1）行业受宏观经济波动影响的风险

公司为非织造布生产商，处于产业链中游环节，其行业周期性、波动性与下游客户所在行业周期性、波动性密切相关。目前，公司产品下游最终消费者集中在民用清洁、医疗卫生、装饰装潢等日常消费行业，最终消费者的购买能力和购买意愿决定了位于产业链中游的水刺、热风 and 长丝超细纤维非织造布行业的发展。当宏观经济处于上升阶段时期，消费者购买意愿与购买能力提升，下游的旺盛需求将带动行业的快速发展；当宏观经济处于下行阶段时期，消费者购买意愿与购买能力放缓，从而行业发展也将放缓。因此，如果宏观经济增速放缓，公司生产经营以及盈利能力将面临不利影响。

（2）市场竞争加剧风险

虽然非织造布行业存在着一定的行业壁垒，但是良好的政策导向以及宽广的市场空间仍不断吸引着新的竞争者进入，行业竞争不断加剧。如果公司不能够通过产能扩大和技术升级来适应行业的竞争态势，公司的行业地位和市场份额将面临着一定的风险，从而对公司的经营产生不利影响。

受去年疫情影响，广泛应用于防疫物资生产的非织造布产品市场需求旺盛，吸引了大量资本涌入产业用纺织品行业，推动行业快速扩张，行业产能大幅增长，2020年水刺非织造布产量同比上年增长36.8%，2021年初至今仍保持增长态势（以上来源为中国产业用纺织品行业协会发布的《2020年中国产业用纺织品行业发展报告》和《2021年1-2月产业用纺织品行业运行简

析》)。

(3) 原材料采购价格波动和产品价格下降的风险

公司非织造布主要原材料为粘胶短纤、涤纶短纤和ES纤维，2019年和2020年，原材料占主营业务成本的比例分别为80.18%、77.72%。如果上述原材料产品价格在未来大幅波动，将对公司产品经营产生一定影响，公司面临主要原材料价格波动导致盈利能力变化的风险。

由于行业产能增速过快，带动行业生产用大宗原料涤纶、粘胶需求短期内增长较快，致使公司大宗原料涤纶、粘胶采购均价较上年同期上涨。

公司将适时跟踪原材料价格波动情况，在原材料价格低位时，有计划的大量采购，增加原材料库存，降低生产成本。

报告期内，行业产能增速过快，远超市场需求，导致行业产品严重供大于求，公司主要产品水刺无纺布、热风无纺布价格较上年同期下降幅度较大。

公司根据市场变化，调整销售策略，对产品订单种类、结构，单位盈利能力进行筛选，在保证公司合理开工率的前提下，适当的选择性接受订单，以实现减亏、增效的目标。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|------------------|
| 2020 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 0.54% | 2021 年 04 月 15 日 | 2021 年 04 月 16 日 | 2020 年年度股东大会决议公告 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司生产及项目建设严格遵守国家和地方的法律法规，能较好地执行建设项目环境评价。公司生产经营中主要排放污染物为废水、废气、设备噪音和边角料等固体废弃物，不属于《国家危险废物名录》中列入的危废品，公司根据实际需要置备了必要的在线水循环处理设施、除尘机组、活性炭净化器、消声器等环保处理措施，处理能力满足排放量的要求。

二、社会责任情况

公司自成立以来，在着力提升经济效益和股东利益的同时，注重承担社会责任。公司按照法律法规的要求开展职业健康、环境保护等方面的工作，实现公司与股东、公司与顾客、公司与员工、公司与社会的健康和谐发展。

（1）股东和投资者权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》的要求，建立健全公司内部控制体系，优化公司治理结构，不断提升公司治理水平。公司一直致力于追求信息披露的真实、准确、完整和及时性；通过深交所互动易等互动平台等沟通渠道与广大投资者进行互动、交流，加深投资者对公司的了解和认知，促进公司与投资者之间长期、健康、稳定的关系，提升公司形象，实现公司价值和股东利益最大化。

公司严格依照法律法规关于上市公司利润分配的规定，制定并实施合理可行的利润分配方案，决策程序透明，有效保障了股东的合法权益。

报告期内，公司实施了2020年度利润分配方案，现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东净利润的比率为30.42%。公司还通过业绩说明会、投资者热线、传真、专用邮箱、深交所“互动易”平台等途径，保持与投资者的良好互动，确保投资者可以参与到公

司的治理中，以保障投资者权利。

（2）职工权益保护

公司坚持以人为本的原则，致力于打造团结、进取工作氛围，严、细、实、快的工作作风。规范人力资源管理体系，并不断完善薪酬及激励机制，同时结合工作特点制定内部培训和外部培训计划，拓展员工知识面。

公司不断强化企业文化建设，改善员工的工作环境、工作条件，为员工创造、提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会，在以人为本的价值观指引下，公司形成了一系列行为准则和管理模式，关注员工健康、安全和满意度。公司注重保护员工的合法权益，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》，规范执行劳动用工制度。按照国家及当地主管部门的规定，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和住房公积金。

（3）客户和供应商权益保护

公司遵循合法合规、互利双赢的原则，与主要供应商建立并保持了诚信共赢、长期稳定的战略合作关系。公司严格遵守相关规定，不断完善采购流程与机制，推动双方更深层次的合作与发展，促进共同进步。

公司一贯信守承诺，始终坚持“客户至上”的原则，为客户提供优质产品与满意的服务，充分保障客户利益。公司注重加强与客户的沟通交流，以合作为纽带，以诚信为基础，形成长期友好合作的战略伙伴关系，达到供需双方的互惠共赢，共同为社会创造财富。

（4）社会公益

报告期内公司积极响应疫情防控指挥部的号召，组织全员开展“三检测、两接种”工作，全力以赴做好疫情防控工作；此外也积极参与消费帮扶活动，为乡村振兴贡献力量

（5）其他社会责任

公司诚信经营，遵纪守法，积极履行纳税义务，增加国家财政收入；公司根据自身需求，面向社会公开招聘员工，促进就业；公司响应国家环保政策，通过技术创新，致力于绿色环保、节能减排、节约资源的产品目标，坚持不懈的为社会和行业的可持续发展做出积极贡献。

第六节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|---------------------------------|--------|---|------------------|-----------------|-------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 安徽金瑞投资集团有限公司、滁州欣金瑞智投资管理中心（有限合伙） | 股份限售承诺 | 1、自发行人股票上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人本次发行前已发行的股份，也不由发行人回购该等股份。发行人上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司持有发行人股票的锁定期自动延长至少 6 个月。在承诺的股票锁定期满后的两年内减持的，股票减持价格不低于发行价。 | 2020 年 08 月 24 日 | 2023 年 8 月 24 日 | 正常履行中 |
| | 安徽金瑞投资集团有限公司 | 股份减持承诺 | 1、本公司将严格遵守所作出的股份流通限制及自愿锁定承诺，严格遵守证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定减持计划。2、在承诺的股份锁定期满后两年内，在符合法律法规及相关规定的前提下，本公司每年减持的股票数量不超过发行人首次公开发行股票前所持发行人股份总数的 10%，且减持价格均不低于发行价。若发行人股票发生除权、除息事项的，上述发行价格及相应股份数量将进行相应调整。4、如未履行上述承诺，本公司由此取得的收益全部上缴发行人所有；由此给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。 | 2020 年 06 月 16 日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|-----------------------------|--------|--|------------------|----|-------|
| | 安徽金瑞投资集团有限公司及全体董事、监事、高级管理人员 | 分红承诺 | <p>1、本公司将严格按照发行人 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《安徽金春无纺布股份有限公司章程（草案）》、《安徽金春无纺布股份有限公司股东分红回报规划（上市后三年）》规定的利润分配政策（包括现金分红政策）履行公司利润分配决策程序，并实施利润分配。</p> <p>2、本公司承诺将根据《安徽金春无纺布股份有限公司章程（草案）》、《安徽金春无纺布股份有限公司股东分红回报规划（上市后三年）》规定的利润分配政策（包括现金分红政策）在发行人相关股东大会会议上进行投票，并敦促发行人根据公司股东大会决议实施利润分配。</p> | 2020 年 06 月 16 日 | 长期 | 正常履行中 |
| | 安徽金瑞投资集团有限公司 | 稳定股份承诺 | <p>1、发行人首次发行股票并上市后三年内，若股票连续 20 个交易日的收盘价低于上一会计年度经审计的每股净资产时（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则相关的计算对比方法按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），本公司将出席发行人就回购股份事宜召开的股东大会，并对发行人回购股份稳定股价事宜投赞成票。2、若根据《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市后三年内稳定股价的预案》的规定，应当由本公司以增持发行人股票的方式稳定股价的，则本公司收到发行人通知后 2 个工作日内，将就是否有增持股票的具体计划书面通知发行人，并由发行人进行公告。本公司将在增持公告做出之日开始履行与增持相关法定手续，并在依法办理相关手续后 30 个工作日内实施完毕。本公司在增持计划完成后 6 个月内不转让所持有的发行人股票，包括增持前持有的发行人股票。3、若本公司为稳定股价增持发行人股票的，本公司增持股份的价格不超过发行人最近一期经审计的每股净资产，单次用于增持股份的资金金额不低于其上一会计年度自发行人所获得税后现金分红金额的 30%，但单一会计年度用于增持股份的资金金额不超过其上一会计年度自发行人所获得税后现金分红</p> | 2020 年 06 月 16 日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|---------------------|-----------------------|---|-------------|----|-------|
| | | | 的100%。4、若本公司未在增持义务触发后提出具体增持计划，或未按披露的增持计划实施增持的，本公司所持限售股锁定期自期满后延长六个月，所持流通股自未能履行增持义务之日起增加六个月锁定期，且本公司将最近一个会计年度从发行人分得的现金股利返还发行人。如未按期返还，发行人可以采取从之后发放现金股利中扣发，直至扣减金额累计达到本公司应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从发行人已分得的现金股利总额。 | | | |
| | 安徽金瑞投资集团有限公司、杨迎春、杨乐 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1、截至本承诺函出具之日，本承诺人及本承诺人直接或间接控制的其他企业不存在自营、联营、为他人经营或以其他任何方式直接或间接从事与发行人及其子公司相同、相似或构成实质竞争业务的情形；2、本承诺人将不会自营、联营、合作或以其他任何方式直接或间接从事与发行人及其子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会以任何方式协助任何第三方从事与发行人及其子公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；且本承诺人将利用在本承诺人直接或间接控制的其他企业中的控制地位，敦促该等企业比照前款规定履行与本承诺人相同的不竞争义务；3、如本承诺人或本承诺人直接或间接控制的其他企业将来从事的业务与发行人及其子公司现在或将来业务之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本承诺人将及时转让或终止该等业务或促使本承诺人直接或间接控制的其他企业及时转让或终止该等业务；4、如本承诺人从第三方获得任何与发行人经营的业务存在竞争或潜在竞争的商业机会，本承诺人及本承诺人直接或间接控制的其他企业将立即通知发行人，并尽力将该商业机会让与发行人及其子公司；5、若违反上述承诺，则本承诺人因从事同业竞争直接或间接获得的收益全部归发行人所有，并赔偿由此给发行人造成的一切经济损失。6、本承诺自本承诺人签署之日起持续有效，直至 | 2020年06月16日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--------|--|---|------------------|-----------------|-------|
| | | | 本承诺人不再持有发行人股份之日止。 | | | |
| 卞勇;曹松亭;胡俊;李保林;孙涛;杨乐;杨迎春;仰宗勇 | 股份限售承诺 | | 1、自发行人股票上市之日起 36 个月内,本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人本次发行前已发行的股份,也不由发行人回购该等股份。发行人上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本人直接或间接持有发行人本次发行前已发行股份的锁定期限自动延长至少 6 个月。若发行人股票发生除权、除息事项的,上述发行价格及相应股份数量将进行相应调整。 | 2020 年 08 月 24 日 | 2023 年 8 月 24 日 | 正常履行中 |
| 安徽高新金通安益二期创业投资基金(有限合伙);梁宏;宁波庐熙股权投资合伙企业(有限合伙);宁波十月吴巽股权投资合伙企业(有限合伙);汪德江;尹锋 | 股份限售承诺 | | 1、自发行人股票上市之日起 12 个月内,本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人本次发行前已发行的股份,也不由发行人回购该等股份。2、如本企业违反上述承诺或法律强制性规定减持股票的,则违规减持所得全部上缴发行人所有;由此给发行人或者其他投资者造成损失的,本企业将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。 | 2020 年 08 月 24 日 | 2021-08-24 | 正常履行中 |
| 安徽高新金通安益二期创业投资基金(有限合伙);宁波庐熙股权投资合伙企业(有限合伙);宁波十月吴巽股权投资合伙企业(有限合伙) | 股份减持承诺 | | 1、本企业将严格遵守所作出的股份流通限制及自愿锁定承诺,严格遵守证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定,审慎制定减持计划。2、在承诺的股份锁定期满后两年内,在符合法律法规及相关规定的前提下,本企业可减持所持有的发行人全部股份。3、本企业减持发行人股票时,将通过证券交易所集合竞价交易系统、大宗交易系统、协议转让或其他合法方式进行,并提前三个交易日予以公告,尽量避免短期内大量减持对发行人股价二级市场走势造成重大影响。4、如未履行上述承诺,本企业由此取得的收益全部上缴发行人所有;由此给发行人或者其他投资者造成损失的,本企业将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。 | 2020 年 06 月 16 日 | 2021-08-24 | 正常履行中 |
| 滁州欣金瑞智投资管理中心(有限合伙) | 股份减持承诺 | | 1、本企业将严格遵守所作出的股份流通限制及自愿锁定承诺,严格遵守证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定, | 2020 年 06 月 16 日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--------------------------|--------|---|------------------|------------------|-------|
| | | | 审慎制定减持计划。2、在承诺的股份锁定期满后两年内，在符合法律法规及相关规定的前提下，本企业每年减持的股票数量不超过发行人首次公开发行股票前所持发行人股份总数的 25%，且减持价格均不低于发行价。若发行人股票发生除权、除息事项的，上述发行价格及相应股份数量将进行相应调整。3、本企业减持发行人股票时，将通过证券交易所集合竞价交易系统、大宗交易系统、协议转让或其他合法方式进行，并提前三个交易日予以公告，尽量避免短期内大量减持对发行人股价二级市场走势造成重大影响。4、如未履行上述承诺，本企业由此取得的收益全部上缴发行人所有；由此给发行人或者其他投资者造成损失的，本企业将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。 | | | |
| | 上海永强鸿坤资产经营中心(有限合伙) | 股份限售承诺 | 1、自本企业受让发行人股份之日起 36 个月之内，并自发行人股票上市之日起 12 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人本次发行前已发行的股份，也不由发行人回购该等股份。2、如本企业违反上述承诺或法律强制性规定减持股票的，则违规减持所得全部上缴发行人所有；由此给发行人或者其他投资者造成损失的，本企业将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。 | 2018 年 12 月 20 日 | 2021 年 12 月 20 日 | 正常履行中 |
| | 常州彬复现代服务业基金管理合伙企业（有限合伙） | 股份限售承诺 | 1、自本企业受让发行人股份之日起 36 个月之内，并自发行人股票上市之日起 12 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人本次发行前已发行的股份，也不由发行人回购该等股份。2、如本企业违反上述承诺或法律强制性规定减持股票的，则违规减持所得全部上缴发行人所有；由此给发行人或者其他投资者造成损失的，本企业将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。 | 2018 年 12 月 27 日 | 2021 年 12 月 27 日 | 正常履行中 |
| | 曹松亭;胡俊;李保林;梅诗亮;孙涛;杨乐;仰宗勇 | 稳定股份承诺 | 1、发行人首次发行股票并上市后三年内，若股票连续 20 个交易日的收盘价低于上一会计年度经审计的每股净资产时 | 2020 年 06 月 16 日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-------------|--|---|--|--|--|
| | | | <p>(如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,则相关的计算对比方法按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理,下同),本人将出席发行人就回购股份事宜召开的董事会,并对回购股份稳定股价事宜投赞成票。2、若根据《关于公司首次公开发行人民币普通股(A股)股票并在创业板上市后三年内稳定股价的预案》的规定,应当由本人以增持发行人股票的方式稳定股价的,则本人收到发行人通知后2个交易日内,将就是否有增持股票的具体计划书面通知发行人,并由发行人进行公告。本人将在增持公告做出之日开始履行与增持相关法定手续,并在依法办理相关手续后30个交易日内实施完毕。3、若本人未在增持义务触发后提出具体增持计划,或未按披露的增持计划实施增持,本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月,所持流通股自未能履行增持义务之日起增加六个月锁定期,且发行人从自未能履行增持义务当月起,扣减本人每月薪酬的20%,直至累计扣减金额达到应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从发行人已获得薪酬的20%。</p> | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 无超期未履行承诺的情形 | | | | | |

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被中国证监会、深圳证券交易所公开谴责的情形。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|-----------|---------|----------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|--|
| 滁州金辰置业有限公司 | 同一控股股东的企业 | 为公司提供服务 | 住宿、餐饮、会务 | 遵循市场定价原则 | 当地市场价 | 17.55 | 100.00% | 150 | 否 | 现汇 | 当地市场价 | 2021年03月25日 | 2021-029《关于确认2020年度日常关联交易和预计2021年度日常关联交易的公告》 |
| 合计 | | | | -- | -- | 17.55 | -- | 150 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 无较大差异 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
| | | | | | | | | |

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 91,546,071 | 76.29% | | | | -1,546,071 | -1,546,071 | 90,000,000 | 0.75% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 13,608 | 0.01% | | | | -13,608 | -13,608 | 0 | |
| 3、其他内资持股 | 91,529,215 | 72.39% | | | | -1,529,215 | -1,529,215 | 90,000,000 | 0.75% |
| 其中：境内法人持股 | 80,359,298 | 66.97% | | | | -1,525,737 | -1,525,737 | 78,833,561 | 65.69% |
| 境内自然人持股 | 6,503,478 | 5.42% | | | | -3,478 | -3,478 | 6,500,000 | 5.42% |
| 4、外资持股 | 3,248 | 0.00% | | | | -3,248 | -3,248 | 0 | |
| 其中：境外法人持股 | 3,248 | 0.00% | | | | -3,248 | -3,248 | 0 | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 28,453,929 | 23.71% | | | | 1,546,071 | 1,546,071 | 30,000,000 | 0.25% |
| 1、人民币普通股 | 28,453,929 | 23.71% | | | | 1,546,071 | 1,546,071 | 30,000,000 | 0.25% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 120,000,000 | 100.00% | | | | 0 | | 120,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|-------------------------------------|------------|----------|----------|------------|-------|-------------|
| 安徽金瑞投资集团有限公司 | 58,112,835 | | | 58,112,835 | 首发前限售 | 2023年8月24日 |
| 安徽高新金通安益二期创业投资基金(有限合伙) | 8,000,000 | | | 8,000,000 | 首发前限售 | 2021年8月24日 |
| 滁州欣金瑞智投资管理中心(有限合伙) | 5,087,165 | | | 5,087,165 | 首发前限售 | 2023年8月24日 |
| 宁波庐熙股权投资合伙企业(有限合伙) | 4,000,000 | | | 4,000,000 | 首发前限售 | 2021年8月24日 |
| 上海永强鸿坤资产经营中心(有限合伙) | 3,150,000 | | | 3,150,000 | 首发前限售 | 2021年12月20日 |
| 信达风投资管理有限公司—常州彬复现代服务业基金管理合伙企业(有限合伙) | 3,150,000 | | | 3,150,000 | 首发前限售 | 2021年12月27日 |
| 汪德江 | 3,000,000 | | | 3,000,000 | 首发前限售 | 2021年8月24日 |

| | | | | | | |
|----------------------|------------|-----------|---|------------|-------|------------|
| 尹锋 | 2,000,000 | | | 2,000,000 | 首发前限售 | 2021年8月24日 |
| 宁波十月吴巽股权投资合伙企业(有限合伙) | 2,000,000 | | | 2,000,000 | 首发前限售 | 2021年8月24日 |
| 梁宏 | 1,500,000 | | | 1,500,000 | 首发前限售 | 2021年8月24日 |
| 其他网下配售限售股股东 | 1,546,071 | 1,546,071 | | 0 | 首发后限售 | 2021年3月3日 |
| 合计 | 91,546,071 | 1,546,071 | 0 | 90,000,000 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 16,809 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8) | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数(如有) | 0 | | | |
|-----------------------------|---------|-----------------------------|------------|--------------------|--------------|--------------|------------|----|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 安徽金瑞投资集团有限公司 | 境内非国有法人 | 48.43% | 58,112,835 | | 58,112,835 | 0 | | 0 |
| 安徽高新金通安益二期创业投资基金(有限合伙) | 境内非国有法人 | 6.67% | 8,000,000 | | 8,000,000 | 0 | | 0 |
| 滁州欣金瑞智投资管理中心(有限合伙) | 境内非国有法人 | 4.24% | 5,087,165 | | 5,087,165 | 0 | | 0 |
| 宁波庐熙股权投资合伙企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 3.33% | 4,000,000 | | 4,000,000 | 0 | | 0 |
| 上海永强鸿坤资产经营中心 | 境内非国有法人 | 2.63% | 3,150,000 | | 3,150,000 | 0 | | 0 |

| (有限合伙) | | | | | | | | |
|---|--|--------|-----------|--|-----------|---|--|---|
| 信达风投资管理 有限公司— 常州彬复现代 服务业基金管 理合伙企业 (有限合伙) | 境内非国有 法人 | 2.63% | 3,150,000 | | 3,150,000 | | | 0 |
| 汪德江 | 境内自然人 | 2.50% | 3,000,000 | | 3,000,000 | 0 | | 0 |
| 尹锋 | 境内自然人 | 1.67% | 2,000,000 | | 2,000,000 | 0 | | 0 |
| 宁波十月吴巽 股权投资合伙 企业(有限合 伙) | 境内非国有 法人 | 1.67% | 2,000,000 | | 2,000,000 | 0 | | 0 |
| 梁宏 | 境内自然人 | 1.25% | 1,500,000 | | 1,500,000 | 0 | | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名股东的 情况(如有)(参见注 3) | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行 动的说明 | 宁波庐熙股权投资合伙企业(有限合伙)和宁波十月吴巽股权投资合伙企业(有限合伙),二者均为自然人龚寒汀实际控制的企业。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表 决权、放弃表决权情况的说 明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专 户的特别说明(参见注 11) | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 王莹 | 608,800 | 人民币普通股 | 608,800 | | | | | |
| 孙甲猛 | 190,900 | 人民币普通股 | 190,900 | | | | | |
| 齐中祥 | 146,000 | 人民币普通股 | 14,600 | | | | | |
| 冯海军 | 141,884 | 人民币普通股 | 141,884 | | | | | |
| 严明 | 100,000 | 人民币普通股 | 100,000 | | | | | |
| 朱尖斌 | 98,500 | 人民币普通股 | 98,500 | | | | | |
| 郭惠媛 | 95,200 | 人民币普通股 | 95,200 | | | | | |
| 邓忠义 | 81,600 | 人民币普通股 | 81,600 | | | | | |
| 周新聚 | 80,600 | 人民币普通股 | 80,600 | | | | | |
| 赵凤存 | 77,158 | 人民币普通股 | 77,158 | | | | | |

| | |
|---|---|
| 前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 无 |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4) | 无 |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动, 具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽金春无纺布股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 141,846,930.21 | 181,107,395.61 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 891,273,481.51 | 797,596,638.35 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 102,326,504.81 | 51,568,335.80 |
| 应收款项融资 | 54,278,728.22 | 40,224,900.42 |
| 预付款项 | 2,441,780.44 | 54,078,342.23 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 1,042,421.65 | 110,877.54 |
| 其中：应收利息 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 73,359,194.64 | 67,774,288.02 |
| 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 | 46,438.13 | 1,606,997.47 |
| 流动资产合计 | 1,266,615,479.61 | 1,194,067,775.44 |
| 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 | 420,479,987.54 | 328,058,812.69 |
| 在建工程 | 39,875,761.12 | 32,553,619.50 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 36,988,195.43 | 37,497,577.79 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 5,901,085.70 | 5,701,600.18 |
| 其他非流动资产 | 56,184,157.87 | 189,623,770.52 |
| 非流动资产合计 | 559,429,187.66 | 593,435,380.68 |
| 资产总计 | 1,826,044,667.27 | 1,787,503,156.12 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 80,061,000.00 | 64,044,977.78 |
| 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 | | |
| 应付账款 | 40,094,286.74 | 33,014,719.77 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 2,726,082.28 | 4,039,449.40 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 15,643,988.49 | 19,993,286.17 |
| 应交税费 | 4,906,161.77 | 12,370,728.96 |
| 其他应付款 | 711,812.35 | 245,101.03 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 144,143,331.63 | 133,708,263.11 |
| 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 | 30,109,890.60 | 31,486,831.86 |
| 递延所得税负债 | 6,398,844.15 | 239,495.76 |
| 其他非流动负债 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 非流动负债合计 | 36,508,734.75 | 31,726,327.62 |
| 负债合计 | 180,652,066.38 | 165,434,590.73 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 955,982,235.21 | 955,982,235.21 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 53,761,224.01 | 53,761,224.01 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 513,934,537.68 | 490,773,326.06 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,643,677,996.90 | 1,620,516,785.28 |
| 少数股东权益 | 1,714,603.99 | 1,551,780.11 |
| 所有者权益合计 | 1,645,392,600.89 | 1,622,068,565.39 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,826,044,667.27 | 1,787,503,156.12 |

法定代表人：曹松亭

主管会计工作负责人：仰宗勇

会计机构负责人：仰宗勇

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 131,189,544.85 | 179,506,055.74 |
| 交易性金融资产 | 860,896,056.85 | 797,596,638.35 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 98,909,526.34 | 49,483,670.16 |
| 应收款项融资 | 54,278,728.22 | 40,224,900.42 |
| 预付款项 | 33,938,748.02 | 54,078,342.23 |
| 其他应收款 | 1,041,233.80 | 109,689.69 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 存货 | 73,359,194.64 | 67,774,288.02 |
| 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 | 46,438.13 | 1,600,265.48 |
| 流动资产合计 | 1,253,659,470.85 | 1,190,373,850.09 |
| 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 | 3,100,000.00 | 3,100,000.00 |
| 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 | 415,260,009.49 | 322,679,579.22 |
| 在建工程 | 39,875,761.12 | 32,553,619.50 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 36,988,195.43 | 37,497,577.79 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 5,896,588.11 | 5,696,111.09 |
| 其他非流动资产 | 56,184,157.87 | 189,623,770.52 |
| 非流动资产合计 | 557,304,712.02 | 591,150,658.12 |
| 资产总计 | 1,810,964,182.87 | 1,781,524,508.21 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 80,061,000.00 | 64,044,977.78 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 35,549,515.32 | 35,708,758.76 |
| 预收款项 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 合同负债 | 2,726,082.28 | 4,037,749.88 |
| 应付职工薪酬 | 15,545,290.51 | 19,883,012.47 |
| 应交税费 | 4,818,281.18 | 12,161,723.09 |
| 其他应付款 | 711,812.35 | 245,101.03 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 139,411,981.64 | 136,081,323.01 |
| 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 | 30,109,890.60 | 31,486,831.86 |
| 递延所得税负债 | 6,389,408.53 | 239,495.76 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 36,499,299.13 | 31,726,327.62 |
| 负债合计 | 175,911,280.77 | 167,807,650.63 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 955,982,235.21 | 955,982,235.21 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 53,773,462.24 | 53,773,462.24 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 505,297,204.65 | 483,961,160.13 |
| 所有者权益合计 | 1,635,052,902.10 | 1,613,716,857.58 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,810,964,182.87 | 1,781,524,508.21 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 450,915,068.74 | 557,324,251.53 |
| 其中：营业收入 | 450,915,068.74 | 557,324,251.53 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 397,173,271.18 | 395,815,038.95 |
| 其中：营业成本 | 360,735,520.13 | 359,636,597.55 |
| 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 | 3,946,865.41 | 4,413,053.04 |
| 销售费用 | 2,926,407.53 | 3,001,643.05 |
| 管理费用 | 8,883,878.61 | 10,105,708.64 |
| 研发费用 | 19,572,280.73 | 17,153,432.26 |
| 财务费用 | 1,108,318.77 | 1,504,604.41 |
| 其中：利息费用 | 1,601,673.84 | 1,659,971.26 |
| 利息收入 | 781,081.22 | 193,162.12 |
| 加：其他收益 | 13,454,482.17 | 3,561,833.24 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 8,788,332.16 | 363,459.84 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 44,546,793.84 | 44,876.71 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -2,749,500.31 | -1,904,432.35 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -69,658.23 | -2,852.45 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 117,712,247.19 | 163,572,097.57 |
| 加：营业外收入 | 9,215,438.30 | 863,050.00 |
| 减：营业外支出 | 567,079.33 | 997,782.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 126,360,606.16 | 163,437,365.57 |
| 减：所得税费用 | 19,036,570.66 | 24,608,272.51 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 107,324,035.50 | 138,829,093.06 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 107,324,035.50 | 138,829,093.06 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 107,161,211.62 | 138,702,949.28 |
| 2.少数股东损益 | 162,823.88 | 126,143.78 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 107,324,035.50 | 138,829,093.06 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 107,161,211.62 | 138,702,949.28 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 162,823.88 | 126,143.78 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.89 | 1.16 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.89 | 1.16 |

法定代表人：曹松亭

主管会计工作负责人：仰宗勇

会计机构负责人：仰宗勇

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 452,696,318.70 | 559,185,792.52 |
| 减：营业成本 | 364,478,900.85 | 363,344,830.87 |
| 税金及附加 | 3,901,043.13 | 4,393,155.39 |
| 销售费用 | 2,872,587.53 | 2,950,928.05 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 管理费用 | 8,661,764.39 | 9,932,267.03 |
| 研发费用 | 19,572,280.73 | 17,153,432.26 |
| 财务费用 | 1,115,696.55 | 1,499,229.44 |
| 其中：利息费用 | 1,601,673.84 | 1,659,971.26 |
| 利息收入 | 769,700.11 | 191,741.37 |
| 加：其他收益 | 13,454,482.17 | 3,561,833.24 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 8,676,898.61 | 363,459.84 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 44,169,369.18 | 44,876.71 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -2,679,378.57 | -1,849,469.79 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -69,658.23 | -2,852.45 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 115,645,758.68 | 162,029,797.03 |
| 加：营业外收入 | 9,215,438.30 | 863,050.00 |
| 减：营业外支出 | 567,079.33 | 997,782.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 124,294,117.65 | 161,895,065.03 |
| 减：所得税费用 | 18,958,073.13 | 24,516,447.62 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 105,336,044.52 | 137,378,617.41 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5. 其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 105,336,044.52 | 137,378,617.41 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 337,777,163.75 | 534,921,878.92 |
| 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 | 941,122.26 | 1,276,580.44 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 21,524,660.42 | 10,240,051.98 |
| 经营活动现金流入小计 | 360,242,946.43 | 546,438,511.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 290,784,992.67 | 389,404,531.72 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 40,153,309.21 | 34,015,407.94 |
| 支付的各项税费 | 30,010,213.09 | 27,224,328.48 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 7,663,705.65 | 6,464,913.30 |
| 经营活动现金流出小计 | 368,612,220.62 | 457,109,181.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -8,369,274.19 | 89,329,329.90 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,656,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 12,138,756.53 | 363,459.84 |
| 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 | 3,781,081.22 | 2,097,908.74 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,671,919,837.75 | 122,461,368.58 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 59,468,482.16 | 4,198,759.04 |

| | | |
|---------------------|------------------|----------------|
| 投资支付的现金 | 1,576,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 20,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,635,468,482.16 | 204,198,759.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 36,451,355.59 | -81,737,390.46 |
| 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 | 80,000,000.00 | 113,990,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 80,000,000.00 | 113,990,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 64,000,000.00 | 99,990,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 85,083,651.62 | 1,488,553.54 |
| 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 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 149,083,651.62 | 101,478,553.54 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -69,083,651.62 | 12,511,446.46 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 6,377.69 | 9,176.03 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -40,995,192.53 | 20,112,561.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 171,242,324.55 | 130,488,084.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 130,247,132.02 | 150,600,646.39 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 341,194,110.16 | 538,220,635.06 |
| 收到的税费返还 | 941,122.26 | 1,276,580.44 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 21,524,660.42 | 10,240,051.98 |

| | | |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计 | 363,659,892.84 | 549,737,267.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 333,930,749.36 | 392,811,654.36 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 39,879,074.81 | 33,780,018.20 |
| 支付的各项税费 | 29,506,146.91 | 27,002,587.42 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 7,646,426.78 | 6,445,651.64 |
| 经营活动现金流出小计 | 410,962,397.86 | 460,039,911.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -47,302,505.02 | 89,697,355.86 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,581,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 12,027,322.98 | 363,459.84 |
| 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 | 3,769,700.11 | 2,096,487.99 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,596,797,023.09 | 122,459,947.83 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 59,468,482.16 | 4,198,759.04 |
| 投资支付的现金 | 1,471,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 20,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,530,468,482.16 | 204,198,759.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 66,328,540.93 | -81,738,811.21 |
| 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 | 80,000,000.00 | 113,990,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 80,000,000.00 | 113,990,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 64,000,000.00 | 99,990,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 85,083,651.62 | 1,488,553.54 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 149,083,651.62 | 101,478,553.54 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -69,083,651.62 | 12,511,446.46 |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 6,377.69 | 9,176.03 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -50,051,238.02 | 20,479,167.14 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 169,640,984.68 | 129,475,565.62 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 119,589,746.66 | 149,954,732.76 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|----------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|------------------|---------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 120,000,000.00 | | | | 955,982,235.21 | | | | 53,761,224.01 | | 490,773,326.06 | | 1,620,516,785.28 | 1,551,780.11 | 1,622,068,565.39 |
| 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 | 120,000,000.00 | | | | 955,982,235.21 | | | | 53,761,224.01 | | 490,773,326.06 | | 1,620,516,785.28 | 1,551,780.11 | 1,622,068,565.39 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | | 23,161,211.62 | | 23,161,211.62 | 162,823.88 | 23,324,035.50 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 107,161,211.62 | | 107,161,211.62 | 162,823.88 | 107,324,035.50 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 120,000,000.00 | | | 955,982,235.21 | | | | 53,761,224.01 | | 513,934,537.68 | | 1,643,677,996.90 | 1,714,603.99 | 1,645,392,600.89 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 90,000,000.00 | | | | 139,301,404.96 | | | | 26,394,337.64 | | 241,975,412.89 | | 497,671,155.49 | 1,320,987.47 | 498,992,142.96 |
| 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 | 90,000,000.00 | | | | 139,301,404.96 | | | | 26,394,337.64 | | 241,975,412.89 | | 497,671,155.49 | 1,320,987.47 | 498,992,142.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 138,702,949.28 | | 138,702,949.28 | 126,143.78 | 138,829,093.06 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 138,702,949.28 | | 138,702,949.28 | 126,143.78 | 138,829,093.06 |
| （二）所有者投入和减少资 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--------------|----------------|--|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 90,000,000.00 | | | 139,301,404.96 | | | 26,394,337.64 | | 380,678,362.17 | | 636,374,104.77 | 1,447,131.25 | 637,821,236.02 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 120,000,000.00 | | | | 955,982,235.21 | | | | 53,773,462.24 | 483,961,160.13 | | 1,613,716,857.58 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 120,000,000.00 | | | | 955,982,235.21 | | | | 53,773,462.24 | 483,961,160.13 | | 1,613,716,857.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 21,336,044.52 | | 21,336,044.52 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 105,336,044.52 | | 105,336,044.52 |
| （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 | | | | | | | | | | -84,000,000.00 | | -84,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -84,000,000.00 | | -84,000,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 120,000,000.00 | | | | 955,982,235.21 | | | | 53,773,462.24 | 505,297,204.65 | | 1,635,052,902.10 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|---------|----|----------------|-----------|------------|------|---------------|----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库存 股 | 其他综 合收益 | 专项储备 | 盈余公 积 | 未分配利 润 | 其他 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 90,000,000.00 | | | | 139,301,404.96 | | | | 26,406,575.87 | 237,659,182.80 | | 493,367,163.63 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 90,000,000.00 | | | | 139,301,404.96 | | | | 26,406,575.87 | 237,659,182.80 | | 493,367,163.63 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | 137,378,617.41 | | 137,378,617.41 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 137,378,617.41 | | 137,378,617.41 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 90,000,000.00 | | | | 139,301,404.96 | | | | 26,406,575.87 | 375,037,800.21 | | 630,745,781.04 |

三、公司基本情况

一、公司的基本情况

1、公司概况

安徽金春无纺布股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由滁州金春无纺布有限公司（以下简称“滁州金春”）整体变更设立的股份有限公司，于2015年9月取得滁州市工商行政管理局核发的341100000067074号企业法人营业执照，注册资本为9,000.00万元。

公司前身为滁州金春，由安徽金瑞投资集团有限公司（原安徽金瑞化工投资有限公司，以下简称“金瑞集团”）于2011年7月出资设立，成立时注册资本2,000.00万元。

2015年7月15日，经公司股东会决议，增加注册资本4,817.1167万元，其中金瑞集团增资1,476.7295万元，滁州欣金瑞智投资管理中心（有限合伙）（以下简称“欣金瑞智”）增资

3,340.3872万元。此次增资完成后的股权结构如下：

| 股东名称 | 出资金额 | 出资比例（%） |
|--------------------|---------------|---------|
| 安徽金瑞投资集团有限公司 | 34,767,295.00 | 51.00 |
| 滁州欣金瑞智投资管理中心（有限合伙） | 33,403,872.00 | 49.00 |
| 合计 | 68,171,167.00 | 100.00 |

2015年8月，经公司股东会决议，按照发起人协议和公司章程的规定，公司以截止2015年7月31日经审计的净资产124,463,084.73元整体变更为股份有限公司，折合股本6,817.1167万元，变更后股权结构如下：

| 股东名称 | 出资金额 | 出资比例（%） |
|--------------------|---------------|---------|
| 安徽金瑞投资集团有限公司 | 34,767,295.00 | 51.00 |
| 滁州欣金瑞智投资管理中心（有限合伙） | 33,403,872.00 | 49.00 |
| 合计 | 68,171,167.00 | 100.00 |

2015年12月9日，公司取得全国中小企业股份转让系统《关于同意安徽金春无纺布股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2015]8704号），股票代码：835140。

2016年7月20日，根据公司2016年第二次临时股东大会决议，新增注册资本2,182.8833万元，其中，金瑞集团增资132.8833万元、安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙）增资800万元、合肥庐熙创业股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“合肥庐熙”）增资400万元、汪德江增资300万元、尹锋增资200万元、冯琰增资200万元、梁宏增资150万元。本次增资扩股完成后的股权结构如下：

| 股东名称 | 出资金额 | 出资比例（%） |
|------------------------|---------------|---------|
| 安徽金瑞投资集团有限公司 | 36,096,128.00 | 40.1068 |
| 滁州欣金瑞智投资管理中心（有限合伙） | 33,403,872.00 | 37.1154 |
| 安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙） | 8,000,000.00 | 8.8889 |
| 合肥庐熙创业股权投资合伙企业（有限合伙） | 4,000,000.00 | 4.4445 |
| 汪德江 | 3,000,000.00 | 3.3333 |
| 尹锋 | 2,000,000.00 | 2.2222 |
| 冯琰 | 2,000,000.00 | 2.2222 |

| | | |
|----|---------------|--------|
| 梁宏 | 1,500,000.00 | 1.6667 |
| 合计 | 90,000,000.00 | 100.00 |

2017年6月29日，根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意安徽金春无纺布股份有限公司终止股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2017]3858号），公司股票自2017年6月30日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2018年8月2日，根据冯琰与崔岭签订的《股权转让协议》，冯琰将所持本公司200万股股权全部转让给崔岭。2018年8月，合肥庐熙变更企业名称为“宁波庐熙股权投资合伙企业（有限合伙）”。本次股权转让完成后的股权结构如下：

| 股东名称 | 出资金额 | 出资比例（%） |
|------------------------|---------------|---------|
| 安徽金瑞投资集团有限公司 | 36,096,128.00 | 40.1068 |
| 滁州欣金瑞智投资管理中心（有限合伙） | 33,403,872.00 | 37.1154 |
| 安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙） | 8,000,000.00 | 8.8889 |
| 宁波庐熙股权投资合伙企业（有限合伙） | 4,000,000.00 | 4.4445 |
| 汪德江 | 3,000,000.00 | 3.3333 |
| 尹锋 | 2,000,000.00 | 2.2222 |
| 崔岭 | 2,000,000.00 | 2.2222 |
| 梁宏 | 1,500,000.00 | 1.6667 |
| 合计 | 90,000,000.00 | 100.00 |

2018年9月20日，根据崔岭与宁波十月吴巽股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“十月吴巽”）签订的《股权转让协议》，崔岭将所持本公司200万股股权全部转让给十月吴巽。本次股权转让完成后的股权结构如下：

| 股东名称 | 出资金额 | 出资比例（%） |
|------------------------|---------------|---------|
| 安徽金瑞投资集团有限公司 | 36,096,128.00 | 40.1068 |
| 滁州欣金瑞智投资管理中心（有限合伙） | 33,403,872.00 | 37.1154 |
| 安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙） | 8,000,000.00 | 8.8889 |
| 宁波庐熙股权投资合伙企业（有限合伙） | 4,000,000.00 | 4.4445 |
| 汪德江 | 3,000,000.00 | 3.3333 |
| 尹锋 | 2,000,000.00 | 2.2222 |

| | | |
|----------------------|---------------|--------|
| 宁波十月吴巽股权投资合伙企业（有限合伙） | 2,000,000.00 | 2.2222 |
| 梁宏 | 1,500,000.00 | 1.6667 |
| 合计 | 90,000,000.00 | 100.00 |

2018年12月20日，根据欣金瑞智与上海永强鸿坤资产经营中心（有限合伙）（以下简称“永强鸿坤”）签订的《股权转让协议》，欣金瑞智将所持本公司315万股股权转让给永强鸿坤；2018年12月27日，根据欣金瑞智与常州彬复现代服务业基金管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“常州彬复”）签订的《股权转让协议》，欣金瑞智将所持本公司315万股股权转让给常州彬复；2018年12月28日，根据欣金瑞智与金瑞集团签订的《股权转让协议》，欣金瑞智将所持本公司2,201.6707万股股权转让给金瑞集团。本次股权转让完成后的股权结构如下：

| 股东名称 | 出资金额 | 出资比例（%） |
|-------------------------|---------------|---------|
| 安徽金瑞投资集团有限公司 | 58,112,835.00 | 64.5698 |
| 安徽高新金通安益二期创业投资基金（有限合伙） | 8,000,000.00 | 8.8889 |
| 滁州欣金瑞智投资管理中心（有限合伙） | 5,087,165.00 | 5.6524 |
| 宁波庐熙股权投资合伙企业（有限合伙） | 4,000,000.00 | 4.4445 |
| 上海永强洪坤资产经营中心（有限合伙） | 3,150,000.00 | 3.5000 |
| 常州彬复现代服务业基金管理合伙企业（有限合伙） | 3,150,000.00 | 3.5000 |
| 汪德江 | 3,000,000.00 | 3.3333 |
| 尹锋 | 2,000,000.00 | 2.2222 |
| 宁波十月吴巽股权投资合伙企业（有限合伙） | 2,000,000.00 | 2.2222 |
| 梁宏 | 1,500,000.00 | 1.6667 |
| 合计 | 90,000,000.00 | 100.00 |

2020年8月3日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1654号文核准，本公司于2020年8月13日首次向社会公开发行人民币普通股30,000,000.00股，每股面值1元。发行后注册资本变更为人民币120,000,000.00元。2020年8月24日，公司股票在深圳证券交易所创业板挂牌交易，股票简称“金春股份”，证券代码“300877”。

本公司注册地址为安徽省滁州市南京北路218号，法定代表人为曹松亭。

本公司经营范围：水刺无纺布、热风布、超细纤维无纺布制造、销售；纺织材料销售；

无纺布及其制品、机械设备、零配件、纺织原辅材料及技术进出口（国家禁止和限定进出口的商品和技术除外）；太阳能光伏发电及相关项目开发、建设、运营。

财务报告批准报出日：本财务报表于2021年8月24日由董事会通过及批准发布。

1. 合并财务报表范围及变化

（1）本报告期末纳入合并范围的子公司

| 序号 | 子公司全称 | 子公司简称 | 持股比例（%） | |
|----|----------------|-------|---------|----|
| | | | 直接 | 间接 |
| 1 | 滁州金洁卫生材料科技有限公司 | 金洁科技 | 100.00 | — |
| 2 | 泸州金春无纺布有限公司 | 泸州金春 | 55.00 | — |

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

（2）本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内合并范围未发生变化，具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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、所有者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

本公司以一年作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外（分）子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“本节之五重要会计政策及会计估计之6合并财务报表的编制方法之（6）特殊交易的会计处理”。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“本节之五重要会计政策及会计估计之6合并财务报表的编制方法之（6）特殊交易的会计处理”。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司

纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（4）报告期内增减子公司的处理

- ①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（6）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减

的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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。

与原子的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间

的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融

资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后

续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a. 应收票据确定组合的依据如下：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|--------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行或财务公司 |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分（同应收账款） |

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

b. 应收账款确定组合的依据如下：

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为账龄组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|------|---------------------|
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |

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

c. 其他应收款确定组合的依据如下：

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|------|----------------------|
| 账龄组合 | 本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征 |
| 其他组合 | 应收融资租赁保证金 |

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

d. 应收款项融资确定组合的依据如下：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|--------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行或财务公司 |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分（同应收账款） |
| 应收账款 | 根据债务人的信用风险划分 |

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，

并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付

款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当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，本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。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并

承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原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根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本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；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见“本节之11、公允价值计量”。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，

是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12、应收票据

本期坏账准备计提金额的依据：按组合计提坏账准备的确认标准及说明见“第十节、财务报告，之五、重要会计政策及会计估计之10，金融工具”。

13、应收账款

本期坏账准备计提金额的依据：按组合计提坏账准备的确认标准及说明见“第十节、财务报告，之五、重要会计政策及会计估计之10，金融工具”。

14、应收款项融资

本期坏账准备计提金额的依据：按组合计提坏账准备的确认标准及说明见“第十节、财务报告，之五、重要会计政策及会计估计之10，金融工具”。

15、其他应收款

本期坏账准备计提金额的依据：按组合计提坏账准备的确认标准及说明见“第十节、财务报告，之五、重要会计政策及会计估计之10，金融工具”。

16、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司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，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

17、合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节、财务报告，之五、重要会计政策及会计估计之10，金融工具”。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净

额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

18、合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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该成本增加了本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。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在

“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

19、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

本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”的规定条件，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，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或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。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或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不得转回。

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。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

20、债权投资

本期坏账准备计提金额的依据：按组合计提坏账准备的确认标准及说明见“第十节、财务报告，之五、重要会计政策及会计估计之10，金融工具”。

21、其他债权投资

本期坏账准备计提金额的依据：按组合计提坏账准备的确认标准及说明见“第十节、财务报告，之五、重要会计政策及会计估计之10，金融工具”。

22、长期应收款

本期坏账准备计提金额的依据：按组合计提坏账准备的确认标准及说明见“第十节、财务报告，之五、重要会计政策及会计估计之10，金融工具”。

23、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够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。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见“本节之19，持有待售资产”。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10、20 | 5 | 9.50、4.75 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4 | 5 | 23.75 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的

利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

〈1〉无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

〈2〉无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|--------|--------|-----------------------|
| 土地使用权 | 50年 | 法定使用权 |
| 计算机软件 | 5年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 特许权使用费 | | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

〈1〉划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

〈2〉开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

28、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

29、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

30、合同负债

自2020年1月1日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外

的其他因素)列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节、财务报告，之五、重要会计政策及会计估计之10，金融工具”。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

31、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬(工资、奖金、津贴、补贴)

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将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。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司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，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额

以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

32、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

33、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所

依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③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，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果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），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

34、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本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，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一

年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

国内销售：本公司送货方式，以客户完成产品验收并签收作为收入确认时点，在取得经客户签收的销售提货单后确认收入。客户自提方式，以客户提货并签收作为收入确认时点，在取得经客户验收并签字确认的销售提货单后确认收入。

出口销售：公司以产品完成报关出口离岸作为收入确认时点，在取得经海关审验的产品

出口报关单和货代公司出具的货运提单后确认收入。

以下收入会计政策适用于2019年度及以前

(1) 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

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

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

35、政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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1元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、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。

②与收益相关的政府补助

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。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会

计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

36、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中

所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用

的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

37、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期

间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

38、其他重要的会计政策和会计估计

无

39、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

不适用

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

40、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|-------------|-----|
| 增值税 | 应税销售收入、提供劳务 | 13% |

| | | |
|---------|-------------|-------------|
| 城市维护建设税 | 应缴流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%，（注 1） |
| 教育费附加 | 应缴流转税 | 5% |
| 出口退税 | 采用“免、抵、退”方式 | 依据国家税目规定退税率 |

注 1：公司国家高新技术企业复审正在审核过程中，预计通过不存在障碍。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 滁州金洁卫生材料科技有限公司 | 20% |
| 泸州金春无纺布有限公司 | 20% |

2、税收优惠

（1）2018年10月，公司获得由安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201834001833，有效期为3年。自2018年1月1日起连续三年享受国家高新技术企业所得税等优惠政策，减按15%税率征收企业所得税。

（2）根据《财政部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》财政部税务总局公告2021年第12号，子公司泸州金春和金洁科技2021年度符合小型微利企业标准，2021年度其所得不超过100万元的部分减按12.5%计入应纳税所得额，超过100万元但不超过300万元的部分减按50%计入应纳税所得额，并适用20%企业所得税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 9,293.44 | 314.65 |
| 银行存款 | 132,487,838.58 | 173,492,009.90 |
| 其他货币资金 | 9,349,798.19 | 7,615,071.06 |
| 合计 | 141,846,930.21 | 181,107,395.61 |

其他说明

银行存款期末余额中2,250,000.00元系公司因诉讼被法院裁定执行财产保全予以冻结的

资金，其他货币资金期末余额9,349,798.19元，系进口设备相关保证金7,355,731.94元，建设银行“融信通”业务保证金1,994,066.25元，除此之外，2021年6月末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 891,273,481.51 | 797,596,638.35 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 717,873,481.51 | 797,596,638.35 |
| 交易性权益工具投资 | 173,400,000.00 | |
| 其中： | | |
| 合计 | 891,273,481.51 | 797,596,638.35 |

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 3,790,286.93 | 3.40% | 3,790,286.93 | 100.00% | | 3,790,286.93 | 6.52% | 3,790,286.93 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 安徽兴桦合成革有限公司 | 1,588,753.50 | | 1,588,753.50 | 100.00% | | 1,588,753.50 | | 1,588,753.50 | 100.00% | |
| 银京医疗科技（上海）股份有限公司 | 1,368,090.40 | | 1,368,090.40 | 100.00% | | 1,368,090.40 | | 1,368,090.40 | 100.00% | |
| 安徽明得利合成革有限公司 | 833,443.03 | | 833,443.03 | 100.00% | | 833,443.03 | | 833,443.03 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 107,783,527.99 | 96.60% | 5,457,023.18 | 5.06% | 102,326,504.81 | 54,347,750.47 | 93.48% | 2,779,414.67 | 5.11% | 51,568,335.80 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 账龄组合 | 107,783,527.99 | 96.60% | 5,457,023.18 | 5.06% | 102,326,504.81 | 54,347,750.47 | 93.48% | 2,779,414.67 | 5.11% | 51,568,335.80 |
| 合计 | 111,573,814.92 | 100.00% | 9,247,310.11 | | 102,326,504.81 | 58,138,037.40 | | 6,569,701.60 | | 51,568,335.80 |

按单项计提坏账准备：2021 年 6 月 30 日

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|--------------|--------------|---------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 安徽兴桦合成革有限公司 | 1,588,753.50 | 1,588,753.50 | 100.00% | 预计全额无法收回 |
| 银京医疗科技（上海）股份有限公司 | 1,368,090.40 | 1,368,090.40 | 100.00% | 预计全额无法收回 |
| 安徽明得利合成革有限公司 | 833,443.03 | 833,443.03 | 100.00% | 预计全额无法收回 |
| 合计 | 3,790,286.93 | 3,790,286.93 | -- | -- |

按单项计提坏账准备：2020 年 12 月 31 日

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|--------------|--------------|---------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 安徽兴桦合成革有限公司 | 1,588,753.50 | 1,588,753.50 | 100.00% | 预计全额无法收回 |
| 银京医疗科技（上海）股份有限公司 | 1,368,090.40 | 1,368,090.40 | 100.00% | 预计全额无法收回 |
| 安徽明得利合成革有限公司 | 833,443.03 | 833,443.03 | 100.00% | 预计全额无法收回 |
| 合计 | 3,790,286.93 | 3,790,286.93 | -- | -- |

按组合计提坏账准备：账龄组合 2021 年 6 月 30 日

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 107,626,952.79 | 5,381,347.65 | 5.00% |
| 1-2 年 | 74,770.51 | 7,477.05 | 10.00% |
| 2-3 年 | 16,253.45 | 4,876.03 | 30.00% |

| | | | |
|------|----------------|--------------|---------|
| 3-4年 | 4,457.58 | 2,228.79 | 50.00% |
| 4-5年 | | — | |
| 5年以上 | 61,093.66 | 61,093.66 | 100.00% |
| 合计 | 107,783,527.99 | 5,457,023.18 | — |

确定该组合依据的说明：

本期坏账准备计提金额的依据：按组合计提坏账准备的确认标准及说明见“第十节、财务报告，之五、重要会计政策及会计估计之10，金融工具”。

按组合计提坏账准备：账龄组合 2020年12月31日

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 54,244,193.15 | 2,712,209.65 | 5.00% |
| 1-2年 | 33,138.68 | 3,313.87 | 10.00% |
| 2-3年 | 9,324.98 | 2,797.49 | 30.00% |
| 3-4年 | | | |
| 4-5年 | | | |
| 5年以上 | 61,093.66 | 61,093.66 | 100.00% |
| 合计 | 54,347,750.47 | 2,779,414.67 | — |

确定该组合依据的说明：

本期坏账准备计提金额的依据：按组合计提坏账准备的确认标准及说明见“第十节、财务报告之五、重要会计政策及会计估计之10，金融工具”。

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 107,626,952.79 |
| 1至2年 | 74,770.51 |
| 2至3年 | 16,253.45 |
| 3年以上 | 3,855,838.17 |
| 3至4年 | 4,457.58 |
| 5年以上 | 3,851,380.59 |
| 合计 | 111,573,814.92 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------------|------------|-----------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 3,790,286.93 | | | | | 3,790,286.93 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,779,414.67 | 2,835,163.00 | 134,691.32 | 22,863.17 | | 5,457,023.18 |
| 合计 | 6,569,701.60 | 2,835,163.00 | 134,691.32 | 22,863.17 | | 9,247,310.11 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 22,863.17 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|---------------|-----------------|------------|
| 杭州国光旅游用品有限公司*1 | 13,152,204.10 | 11.79% | 657,610.21 |
| 福建利澳纸业有限公司 | 9,826,727.54 | 8.81% | 491,336.38 |
| 扬州倍加洁日化有限公司 | 8,991,031.16 | 8.06% | 449,551.56 |
| 山东苗彼母婴用品有限公司 | 6,208,381.54 | 5.56% | 310,419.08 |
| 诺斯贝尔化妆品股份有限公司 | 6,021,220.59 | 5.40% | 301,061.03 |
| 合计 | 44,199,564.93 | 39.62% | |

注*1、杭州国光旅游用品有限公司及其关联企业包括杭州国光旅游用品有限公司、纳奇科化妆品有限公司。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期因无金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

应收账款账面余额2021年6月末较2020年末增长91.91%，主要原因是公司一般于每年年末对销售回款进行考核，年度中间对回款考核要求相对较低，因此2021年6月末应收账款余额较大。

4、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 54,278,728.22 | 40,224,900.42 |
| 合计 | 54,278,728.22 | 40,224,900.42 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 2,430,453.11 | 99.54% | 54,067,014.90 | 99.98% |
| 1至2年 | 997.44 | 0.04% | 290.60 | |
| 2至3年 | 8,100.00 | 0.33% | 9,097.44 | 0.02% |

| | | | | |
|------|--------------|-------|---------------|----|
| 3年以上 | 2,229.89 | 0.09% | 1,939.29 | |
| 合计 | 2,441,780.44 | -- | 54,078,342.23 | -- |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 2021年6月30日余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|---------------------|--------------|--------------------|
| 中国石化仪征化纤有限责任公司 | 942,375.85 | 38.59 |
| 兼松开吉开商贸(上海)有限公司 | 267,610.00 | 10.96 |
| 中国移动通信集团安徽有限公司滁州分公司 | 207,616.12 | 8.50 |
| 中国国际贸易促进委员会纺织行业分会 | 91,800.00 | 3.76 |
| 湖北格霖威新材料科技有限公司 | 80,000.00 | 3.28 |
| 合计 | 1,589,401.97 | 65.09 |

其他说明:

预付款项2021年6月末较2020年末大幅下降,主要原因是上年末锁定了一部分低价原料合同,预付了大量的原料款;本年度原料价格波动幅度较大,公司出于谨慎性,按实际需求合理采购,减少了原料预付款项。

6、其他应收款

单位:元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 其他应收款 | 1,042,421.65 | 110,877.54 |
| 合计 | 1,042,421.65 | 110,877.54 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位:元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------|------------|
| 出口退税款 | 856,198.97 | |
| 代扣代缴社保 | 192,468.45 | 115,902.68 |
| 房租定金 | 47,808.00 | |
| 保证金 | 1,100.00 | 1,100.00 |

| | | |
|----|--------------|------------|
| 合计 | 1,097,575.42 | 117,002.68 |
|----|--------------|------------|

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 6,125.14 | | | |
| 本期计提 | 49,028.63 | | | |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 55,153.77 | | | |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 1,096,475.42 |
| 2 至 3 年 | 1,100.00 |
| 合计 | 1,097,575.42 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|----------|-----------|-------|----|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 6,125.14 | 49,028.63 | | | | 55,153.77 |
| 合计 | 6,125.14 | 49,028.63 | | | | 55,153.77 |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|--------------|------|------------------|-----------|
| 出口退税 | 免抵税额 | 856,198.97 | 1年以内 | 78.01% | 42,809.95 |
| 代扣代缴社保 | 代扣代缴款 | 192,468.45 | 1年以内 | 17.54% | 9,623.42 |
| 滁州市琅琊经济开发区管委会 | 房屋定金 | 47,808.00 | 1年以内 | 4.36% | 2,390.40 |
| 滁州市琅琊经济开发区管委会 | 押金 | 1,100.00 | 2-3年 | 0.09% | 330.00 |
| 合计 | -- | 1,097,575.42 | -- | 100.00% | 55,153.77 |

6) 涉及政府补助的应收款项

期末无涉及政府补助的其他应收款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

其他应收款账面余额2021年6月末较2020年末大幅增加，主要原因是2021年6月末本期申报出口免抵退税额，下月收到出口退税款。

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|--------------|------|------|--------------|------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成 | 账面价值 |

| | | 本减值准备 | | | 本减值准备 | |
|--------|---------------|-----------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| 原材料 | 34,563,182.58 | | 34,563,182.58 | 52,939,693.81 | | 52,939,693.81 |
| 在产品 | | | | 12,149.72 | | 12,149.72 |
| 库存商品 | 34,982,142.33 | 78,136.41 | 34,904,005.92 | 12,760,558.72 | 21,197.07 | 12,739,361.65 |
| 周转材料 | 756,203.90 | | 756,203.90 | 650,715.24 | | 650,715.24 |
| 合同履约成本 | 3,135,802.24 | | 3,135,802.24 | 1,432,367.60 | | 1,432,367.60 |
| 合计 | 73,437,331.05 | 78,136.41 | 73,359,194.64 | 67,795,485.09 | 21,197.07 | 67,774,288.02 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|-----------|-----------|----|-----------|----|-----------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 21,197.07 | 69,658.23 | | 12,718.89 | | 78,136.41 |
| 合计 | 21,197.07 | 69,658.23 | | 12,718.89 | | 78,136.41 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额无借款费用资本化金额的情况。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|-----------|--------------|
| 增值税借方余额重分类 | 39,749.57 | 1,606,997.47 |
| 城建税及教育附加借方余额重分类 | 6,688.56 | |
| 合计 | 46,438.13 | 1,606,997.47 |

9、固定资产

单位：元

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

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 420,479,987.54 | 328,058,812.69 |
| 合计 | 420,479,987.54 | 328,058,812.69 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 116,807,298.07 | 377,911,713.69 | 2,916,042.11 | 10,242,265.70 | 507,877,319.57 |
| 2. 本期增加金额 | 14,669,196.31 | 74,948,967.06 | 253,982.30 | 25,146,612.23 | 115,018,757.90 |
| (1) 购置 | 993,002.03 | 1,726,708.24 | 253,982.30 | 1,150,004.71 | 4,123,697.28 |
| (2) 在建工程转入 | 13,676,194.28 | 73,222,258.82 | | 23,996,607.52 | 110,895,060.62 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 131,476,494.38 | 452,860,680.75 | 3,170,024.41 | 35,388,877.93 | 622,896,077.47 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 26,103,088.93 | 146,966,225.12 | 1,716,992.08 | 5,032,200.75 | 179,818,506.88 |
| 2. 本期增加金额 | 2,869,810.34 | 18,227,848.99 | 182,849.81 | 1,317,073.91 | 22,597,583.05 |
| (1) 计提 | 2,869,810.34 | 18,227,848.99 | 182,849.81 | 1,317,073.91 | 22,597,583.05 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 28,972,899.27 | 165,194,074.11 | 1,899,841.89 | 6,349,274.66 | 202,416,089.93 |
| 三、减值准备 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 102,503,595.11 | 287,666,606.64 | 1,270,182.52 | 29,039,603.27 | 420,479,987.54 |
| 2. 期初账面价值 | 90,704,209.14 | 230,945,488.57 | 1,199,050.03 | 5,210,064.95 | 328,058,812.69 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|---------------|------------|
| 厂房 | 14,691,365.82 | 正在办理中 |

其他说明

(5) 固定资产清理

无

10、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 39,317,366.18 | 31,966,167.21 |
| 工程物资 | 558,394.94 | 587,452.29 |
| 合计 | 39,875,761.12 | 32,553,619.50 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 年产 2 万吨新型卫生用品热风无纺布项目三期工程 | | | | 18,002,532.84 | | 18,002,532.84 |
| 年产 15000 吨 ES 复合短纤维项目 | 28,695,898.82 | | 28,695,898.82 | 6,569,616.12 | | 6,569,616.12 |
| 年产 22000 吨医疗卫生用复合水刺无纺布项目建筑安装工程 | | | | 4,308,288.60 | | 4,308,288.60 |
| 年产 22000 吨医疗卫生用复合水刺无纺布项目生产线 | 261,622.13 | | 261,622.13 | | | |
| 熔喷二线工程 | | | | 1,619,469.03 | | 1,619,469.03 |
| 熔喷一线工程 | | | | 1,466,260.62 | | 1,466,260.62 |
| 研发中心 | 6,102,883.97 | — | 6,102,883.97 | | | |
| 22#厂房 | 2,363,753.77 | | 2,363,753.77 | | | |
| 23#厂房 | 1,726,442.13 | | 1,726,442.13 | | | |
| 零星工程 | 166,765.36 | | 166,765.36 | | | |
| 合计 | 39,317,366.18 | | 39,317,366.18 | 31,966,167.21 | | 31,966,167.21 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 年产2万吨新型卫生用品热风无纺布项目一期工程 | 23,090,000.00 | 18,002,532.84 | 2,878,138.87 | 20,880,671.71 | | | 90.43% | 100% | | | | 募股资金 |
| 年产15000吨ES复合短纤维项目 | 106,920,000.00 | 6,569,616.12 | 45,367,926.20 | 23,241,643.50 | | 28,695,898.82 | 48.58% | 48.58% | | | | 募股资金 |
| 年产22000吨医疗卫生用复合水刺无纺布项目建筑安装工程 | 19,480,000.00 | 4,308,288.60 | 7,260,909.29 | 11,569,197.89 | | | 59.39% | 100% | | | | 募股资金 |
| 年产22000吨医疗卫生用复合水刺无纺布项目设备 | 128,120,000.00 | | 52,379,440.00 | 52,117,817.87 | | 261,622.13 | 40.88% | 40.88% | | | | 募股资金 |
| 熔喷二线工程 | 1,850,000.00 | 1,619,469.03 | | 1,619,469.03 | | | 87.54% | 100% | | | | 其他 |
| 熔喷一线工程 | 4,250,000.00 | 1,466,260.62 | | 1,466,260.62 | | | 34.50% | 100% | | | | 其他 |
| 研发中心 | 3,041.90 | — | 6,102,883.97 | | | 6,102,883.97 | 20.06% | 20.06% | | | | 募股资金 |
| 22#厂房 | 2,838.00 | — | 2,363,753.77 | | | 2,363,753.77 | 8.33% | 8.33% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|--|---------------|--------|--------|--|--|--|----|
| 23#厂房 | 1,161.00 | — | 1,726,442.13 | | | 1,726,442.13 | 14.87% | 14.87% | | | | 其他 |
| 零星工程 | 350,000.00 | | 166,765.36 | | | 166,765.36 | 47.65% | 47.65% | | | | 其他 |
| 合计 | 284,067,040.90 | 31,966,167.21 | 118,246,259.59 | 110,895,060.62 | | 39,317,366.18 | — | — | | | | — |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

报告期内，不存在在建工程减值情形。

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------|------|------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 工程物资 | 558,394.94 | | 558,394.94 | 587,452.29 | | 587,452.29 |
| 合计 | 558,394.94 | | 558,394.94 | 587,452.29 | | 587,452.29 |

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 42,201,005.00 | | | 872,184.47 | 43,073,189.47 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 42,201,005.00 | | | 872,184.47 | 43,073,189.47 |
| 二、累计摊销 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|---------------|--|--|------------|---------------|
| 1. 期初余额 | 5,009,672.39 | | | 565,939.29 | 5,575,611.68 |
| 2. 本期增加金额 | 422,163.90 | | | 87,218.46 | 509,382.36 |
| (1) 计提 | 422,163.90 | | | 87,218.46 | 509,382.36 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 5,431,836.29 | | | 653,157.75 | 6,084,994.04 |
| 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 | 36,769,168.71 | | | 219,026.72 | 36,988,195.43 |
| 2. 期初账面价值 | 37,191,332.61 | | | 306,245.18 | 37,497,577.79 |

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 78,136.41 | 11,720.46 | 21,197.07 | 3,179.56 |
| 递延收益 | 30,109,890.60 | 4,516,483.59 | 31,486,831.86 | 4,723,024.78 |
| 信用减值准备 | 9,302,463.88 | 1,372,881.65 | 6,575,826.74 | 975,395.84 |
| 合计 | 39,490,490.89 | 5,901,085.70 | 38,083,855.67 | 5,701,600.18 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 42,973,481.51 | 6,398,844.15 | 1,596,638.35 | 239,495.76 |
| 合计 | 42,973,481.51 | 6,398,844.15 | 1,596,638.35 | 239,495.76 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 5,901,085.70 | | 5,701,600.18 |
| 递延所得税负债 | | 6,398,844.15 | | 239,495.76 |

递延所得税负债2021年6月末较2020年末大幅增长，主要原因是2021年6月末交易性金融资产公允价值变动金额较大。

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(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

无

13、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 股权转让意向款 | | | | 135,000,000.00 | | 135,000,000.00 |
| 预付工程设备款 | 56,184,157.87 | | 56,184,157.87 | 54,623,770.52 | | 54,623,770.52 |
| 合计 | 56,184,157.87 | | 56,184,157.87 | 189,623,770.52 | | 189,623,770.52 |

其他说明：

其他非流动资产2021年6月末较2020年末大幅下降，主要是2020年末支付的股权转让意向款在本期完成过户。

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 80,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 信用借款 | | 49,000,000.00 |
| 应付利息 | 61,000.00 | 44,977.78 |
| 合计 | 80,061,000.00 | 64,044,977.78 |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

15、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应付材料款 | 13,483,932.81 | 14,638,384.20 |
| 应付运输费 | 9,336,008.82 | 9,334,621.65 |
| 应付工程设备款 | 16,860,849.30 | 6,438,926.54 |
| 其他 | 413,495.81 | 2,602,787.38 |
| 合计 | 40,094,286.74 | 33,014,719.77 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

| | | |
|-----------------|--------------|-------|
| 大连华纶无纺设备工程有限公司* | 3,200,000.00 | 设备质保金 |
| 合计 | 3,200,000.00 | -- |

其他说明:

2021年6月末, 公司对大连华纶无纺设备工程有限公司应付账款余额为3,200,000.00元, 其中账龄超过1年的应付账款余额为2,000,000.00元。

16、合同负债

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 2,726,082.28 | 4,039,449.40 |
| 合计 | 2,726,082.28 | 4,039,449.40 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位: 元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|------|---------------|---|
| 预收货款 | -1,313,367.12 | 合同负债 2021 年 6 月末较 2020 年末下降, 主要原因是公司客户需求下降, 产品价格下滑, 造成合同预收下降。 |
| 合计 | -1,313,367.12 | --- |

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位: 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 19,993,286.17 | 34,404,482.96 | 38,753,780.64 | 15,643,988.49 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 1,858,944.47 | 1,858,944.47 | |
| 合计 | 19,993,286.17 | 36,263,427.43 | 40,612,725.11 | 15,643,988.49 |

(2) 短期薪酬列示

单位: 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 13,216,961.19 | 30,025,502.46 | 35,403,538.11 | 7,838,925.54 |
| 2、职工福利费 | | 2,079,603.96 | 2,079,603.96 | |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 3、社会保险费 | | 885,052.08 | 885,052.08 | |
| 其中：医疗保险费 | | 849,620.82 | 849,620.82 | |
| 工伤保险费 | | 35,431.26 | 35,431.26 | |
| 4、住房公积金 | | 364,500.00 | 364,500.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 6,776,324.98 | 1,049,824.46 | 21,086.49 | 7,805,062.95 |
| 合计 | 19,993,286.17 | 34,404,482.96 | 38,753,780.64 | 15,643,988.49 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 1,803,646.63 | 1,803,646.63 | |
| 2、失业保险费 | | 55,297.84 | 55,297.84 | |
| 合计 | | 1,858,944.47 | 1,858,944.47 | |

18、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 39,786.32 | 3,579,911.22 |
| 企业所得税 | 3,954,148.68 | 7,503,329.72 |
| 个人所得税 | 14,060.08 | 64,775.34 |
| 城市维护建设税 | 2,686.17 | 299,736.05 |
| 土地使用税 | 542,504.25 | 542,504.25 |
| 教育费附加 | 1,989.31 | 214,097.18 |
| 房产税 | 350,986.96 | 166,375.20 |
| 合计 | 4,906,161.77 | 12,370,728.96 |

其他说明：

应交税费2021年6月末较2020年末下降60.34%，主要原因是本期收入和利润下降，期末应交企业所得税和增值税相应下降。

19、其他应付款

单位：元

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

| | | |
|-------|------------|------------|
| 其他应付款 | 711,812.35 | 245,101.03 |
| 合计 | 711,812.35 | 245,101.03 |

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------|------------|
| 代收代付款 | 408,835.48 | 178,383.14 |
| 工程投标、履约保证金 | 300,000.00 | |
| 报销未付款 | 2,976.87 | 66,717.89 |
| 合计 | 711,812.35 | 245,101.03 |

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

其他应付款2021年6月末较2020年末增长190.42%，主要原因是2021年6月末，收到工程投标、履约保证金导致代收代付款项增加。

20、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 31,486,831.86 | | 1,376,941.26 | 30,109,890.60 | 项目补贴 |
| 合计 | 31,486,831.86 | | 1,376,941.26 | 30,109,890.60 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相 |
|------|------|----------|-------------|------------|------------|------|------|------------|
| | | | | | | | | |

| | | | 额 | | | | 关 | |
|----------------|---------------|--|---|------------|--|--|---------------|-------|
| 基础建设配套补助 | 14,266,140.89 | | | 504,316.26 | | | 13,761,824.63 | 与资产相关 |
| 固定资产建设资金补助 | 5,125,000.00 | | | 150,000.00 | | | 4,975,000.00 | 与资产相关 |
| 战新基地补助 | 3,500,000.04 | | | 200,000.00 | | | 3,300,000.04 | 与资产相关 |
| 企业发展专项资金 | 2,249,628.50 | | | 173,000.00 | | | 2,076,628.50 | 与资产相关 |
| 工业强基技术改造项目设备补助 | 4,121,999.96 | | | 229,000.00 | | | 3,892,999.96 | 与资产相关 |
| “三重一创”奖补资金 | 1,954,062.47 | | | 105,625.00 | | | 1,848,437.47 | 与资产相关 |
| 数字化车间奖补 | 270,000.00 | | | 15,000.00 | | | 255,000.00 | 与资产相关 |

21、股本

单位：元

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

22、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 955,982,235.21 | | | 955,982,235.21 |
| 合计 | 955,982,235.21 | | | 955,982,235.21 |

23、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 53,761,224.01 | | | 53,761,224.01 |
| 合计 | 53,761,224.01 | | | 53,761,224.01 |

24、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 490,773,326.06 | 241,975,412.89 |
| 调整后期初未分配利润 | 490,773,326.06 | 241,975,412.89 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 107,161,211.62 | 276,164,799.54 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 27,366,886.37 |
| 应付普通股股利 | 84,000,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 513,934,537.68 | 490,773,326.06 |

25、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 444,718,711.34 | 356,200,976.46 | 552,142,456.99 | 356,088,910.52 |
| 其他业务 | 6,196,357.40 | 4,534,543.67 | 5,181,794.54 | 3,547,687.03 |
| 合计 | 450,915,068.74 | 360,735,520.13 | 557,324,251.53 | 359,636,597.55 |

26、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 621,176.38 | 1,685,099.12 |
| 教育费附加 | 444,705.70 | 1,204,621.52 |
| 房产税 | 1,649,300.03 | 292,575.70 |
| 土地使用税 | 1,085,008.50 | 1,085,008.50 |
| 印花税 | 146,674.80 | 145,748.20 |
| 合计 | 3,946,865.41 | 4,413,053.04 |

27、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,717,196.51 | 2,398,608.56 |

| | | |
|-----|--------------|--------------|
| 办公费 | 678,602.06 | 374,263.01 |
| 差旅费 | 389,662.73 | 220,722.93 |
| 其他 | 140,946.23 | 8,048.55 |
| 合计 | 2,926,407.53 | 3,001,643.05 |

28、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|---------------|
| 职工薪酬 | 4,169,827.63 | 3,893,235.21 |
| 咨询服务费 | 831,361.68 | 1,894,792.21 |
| 业务招待费 | 1,267,342.92 | 1,557,328.09 |
| 折旧及摊销 | 1,665,002.52 | 1,554,207.82 |
| 差旅费 | 469,576.46 | 558,100.17 |
| 办公费 | 133,549.24 | 371,732.77 |
| 广告宣传费 | 19,950.50 | |
| 其他 | 327,267.66 | 276,312.37 |
| 合计 | 8,883,878.61 | 10,105,708.64 |

29、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 6,342,795.09 | 6,538,485.41 |
| 研发材料 | 8,906,114.72 | 6,810,598.43 |
| 动力 | 2,593,787.11 | 2,063,250.04 |
| 折旧及摊销 | 1,729,583.81 | 1,741,098.38 |
| 合计 | 19,572,280.73 | 17,153,432.26 |

其他说明：

研发费用2021年1-6月较2020年1-6月增长14.10%，主要原因是2021年1-6月研发投入金额较大。

30、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 1,601,673.84 | 1,659,971.26 |
| 减：利息收入 | 781,081.22 | 193,162.12 |
| 利息净支出 | 820,592.62 | 1,466,809.14 |
| 汇兑损失 | 329,944.11 | 350,993.66 |
| 减：汇兑收益 | 268,274.47 | 469,290.45 |
| 汇兑净损失 | 61,669.64 | -118,296.79 |
| 银行手续费 | 226,056.51 | 156,092.06 |
| 合计 | 1,108,318.77 | 1,504,604.41 |

31、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|--------------|
| 一、计入其他收益的政府补助 | 13,454,482.17 | 3,561,833.24 |
| 其中： | | |
| （1）与递延收益相关的政府补助 | 1,376,941.26 | 1,324,128.75 |
| （2）直接计入当期损益的政府补助 | 12,077,540.91 | 2,237,704.49 |
| 其中：招商引资优惠政策补助 | 11,840,700.00 | |
| 土地使用税奖励 | | 2,061,500.00 |
| 稳定就业岗位补贴 | 64,945.02 | 110,765.00 |
| 岗位稳定琅琊经济开发区管委会留岗补贴 | 37,200.00 | |
| 其他补助 | 134,695.89 | 65,439.49 |

32、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 8,968,805.85 | 363,459.84 |
| 应收款项融资贴现利息支出 | -180,473.69 | |
| 合计 | 8,788,332.16 | 363,459.84 |

其他说明：

投资收益2021年1-6月较2020年1-6月大幅上升，主要原因是利用闲置资金购买无风险理财产品到期收益。

33、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|-----------|
| 交易性金融资产 | 44,546,793.84 | 44,876.71 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 44,546,793.84 | 44,876.71 |
| 合计 | 44,546,793.84 | 44,876.71 |

其他说明：

公允价值变动收益 2021年1-6月较2020年1-6月大幅增长，主要原因是公司对立方数科股权投资，因股票价格上涨，确认的公允价值变动收益金额较大。

34、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收款坏账损失 | -2,700,471.68 | -1,997,936.81 |
| 其他应收款坏账损失 | -49,028.63 | 93,504.46 |
| 合计 | -2,749,500.31 | -1,904,432.35 |

35、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------|-----------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -69,658.23 | -2,852.45 |
| 合计 | -69,658.23 | -2,852.45 |

36、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|------------|---------------|
| 政府补助 | 9,200,000.00 | 850,000.00 | 9,200,000.00 |
| 其他 | 15,438.30 | 13,050.00 | 15,438.30 |
| 合计 | 9,215,438.30 | 863,050.00 | 9,215,438.30 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|------|------|---------------------------|------------|--------|--------------|------------|-------------|
| 省院士工作站奖补 | | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | | 350,000.00 | 与收益相关 |
| 安徽工业精品奖补 | | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 企业快速增长奖补 | | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 十强、十快企业奖励 | | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 100,000.00 | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 直接融资奖励 | | 奖励 | 奖励上市而给予的政府补助 | 是 | 否 | 2,800,000.00 | | 与收益相关 |
| 省中小企业(民营经济)发展专项资金 | | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 上市补助 | | 奖励 | 奖励上市而给予的政府补助 | 是 | 否 | 6,000,000.00 | | 与收益相关 |

其他说明：

(1) 根据《安徽省财政厅关于拨付2020 年省中小企业(民营经济)发展专项资金(第一批)的通知》(皖财企2020)1423 号),公司2021年1-6月收到省中小企业(民营经济)发展专项资金300,000.00元。

(2) 根据滁州市人民政府文作,滁政[2013]84号,关于印发滁州市鼓励和扶持企业上市若干政策暂行办法的通知,收到上市奖励6,000,000.00元。

(3)根据《安徽省财政厅关于拨付2020年3季度企业直接融资奖励通知》(财政[2020]620号),公司2021年1-6月收到直接融资奖励2,800,000.00元。

(4) 根据中共琅琊区委、琅琊区人民政府《关于2020年度“十强”“十快”“特殊贡献”企业和优秀企业经营者评选结果的通报》(琅 [2021]5号),公司2021年度收到“十强”、“十快”“特殊贡献”企业奖励100,000.00元。

37、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------------|------------|------------|-------------------|
| 对外捐赠 | | 997,782.00 | |
| 滁州市琅琊区应急管理局罚 款 | 200,000.00 | | 200,000.00 |
| 税收滞纳金 | 367,079.33 | | 367,079.33 |
| 合计 | 567,079.33 | 997,782.00 | 567,079.33 |

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 13,076,707.79 | 25,678,518.50 |
| 递延所得税费用 | 5,959,862.87 | -1,070,245.99 |
| 合计 | 19,036,570.66 | 24,608,272.51 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|----------------|
| 利润总额 | 126,360,606.16 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 18,919,266.46 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -203,230.56 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 314,422.66 |
| 适用税率变化的影响 | 6,112.10 |
| 所得税费用 | 19,036,570.66 |

39、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 21,277,540.91 | 10,080,204.49 |
| 其他 | 247,119.51 | 159,847.49 |
| 合计 | 23,124,925.90 | 10,240,051.98 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 咨询服务费 | 899,208.52 | 1,394,792.21 |
| 业务招待费 | 1,267,342.92 | 1,557,328.09 |
| 办公费 | 812,151.30 | 1,468,426.12 |
| 建设银行融信通 | 1,994,066.25 | |
| 差旅费 | 859,239.19 | 592,455.70 |
| 捐赠支出 | | 997,782.00 |
| 银行手续费 | 226,056.51 | 156,092.06 |
| 广告及业务宣传费 | 19,950.50 | |
| 安全罚款及税收滞纳金 | 567,079.33 | |
| 退琅琊财政局疫情贷款贴息款 | 502,000.00 | |
| 其他 | 516,611.13 | 298,037.12 |
| 合计 | 7,663,705.65 | 6,464,913.30 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 进口设备海关保证金 | | 1,894,746.62 |
| 利息收入 | 781,081.22 | 193,162.12 |
| 建设、投标保证金 | 300,000.00 | 10,000.00 |
| 股权转让意向款 | 2,700,000.00 | |
| 合计 | 3,781,081.22 | 2,097,908.74 |

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

| | | |
|-------------|--|---------------|
| 理财产品募集期冻结资金 | | 20,000,000.00 |
| 合计 | | 20,000,000.00 |

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 107,324,035.50 | 138,829,093.06 |
| 加：资产减值准备 | 69,658.23 | 2,852.45 |
| 信用减值损失 | 2,749,500.31 | 1,904,432.35 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧 | 22,597,583.05 | 20,293,120.52 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 509,382.36 | 500,935.74 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 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） | -44,546,793.84 | -44,876.71 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 300,804.51 | 1,474,516.34 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -8,788,332.16 | -363,459.84 |
| 递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列） | -199,485.52 | -1,076,977.50 |
| 递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列） | 6,159,348.39 | 6,731.51 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -5,654,564.85 | -15,557,892.34 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -69,216,526.20 | -74,260,170.92 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -17,679,817.72 | 17,621,025.24 |
| 其他 | -1,994,066.25 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -8,369,274.19 | 89,329,329.90 |
| 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 | 130,247,132.02 | 150,600,646.39 |
| 减：现金的期初余额 | 171,242,324.55 | 130,488,084.46 |
| 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 | -40,995,192.53 | 20,112,561.93 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 130,247,132.02 | 171,242,324.55 |
| 其中：库存现金 | 9,293.44 | 314.65 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 130,237,838.58 | 171,242,009.90 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 130,247,132.02 | 171,242,324.55 |

其他说明：

2021年6月末银行存款余额中受限的金额为2,250,000.00元,系因诉讼被法院执行财产保全予以冻结的资金;2021年6月末其他货币资金余额中受限的金额为7,355,731.94元,系公司为进口设备而发生的信用证保证金及建设银行“融信通”业务保证金1,994,066.25元。

41、所有权或使用权受到限制的资产

单位:元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|--|
| 货币资金 | 11,599,798.19 | 期末保证金7,355,731.94元,系进口设备相关保证金;期末冻结资金2,250,000.00元系公司因诉讼被法院执行财产保全予以冻结的资金;建设银行“融信通”业务保证金1,994,066.25元。 |
| 固定资产 | 14,691,365.82 | 未办妥产权证书 |
| 合计 | 26,291,164.01 | -- |

42、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位:元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | -- | -- | 85.42 |
| 其中:美元 | 13.20 | 6.4709 | 85.42 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | 3,520,620.30 |
| 其中:美元 | 544,069.65 | 6.4709 | 3,520,620.30 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中:美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | 112,593.66 |

| | | | |
|-------|-----------|--------|------------|
| 其中：美元 | 17,400.00 | 6.4709 | 112,593.66 |
|-------|-----------|--------|------------|

其他说明：

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

适用 不适用

43、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------------|---------------|-------|---------------|
| 基础建设配套补助 | 20,172,650.00 | 递延收益 | 504,316.26 |
| 固定资产建设资金补助 | 6,000,000.00 | 递延收益 | 150,000.00 |
| 工业强基技术改造项目设备补助 | 4,580,000.00 | 递延收益 | 229,000.00 |
| 战新基地补助 | 4,000,000.00 | 递延收益 | 200,000.00 |
| 企业发展专项资金 | 3,460,000.00 | 递延收益 | 173,000.00 |
| “三重一创”奖补资金 | 2,112,500.00 | 递延收益 | 105,625.00 |
| 数字化车间奖补 | 300,000.00 | 递延收益 | 15,000.00 |
| 琅琊经济开发区管委会留岗补贴 | 37,200.00 | 其他收益 | 37,200.00 |
| 稳定就业岗位补贴 | 175,710.02 | 其他收益 | 64,945.02 |
| 招商引资优惠政策补助 | 11,840,700.00 | 其他收益 | 11,840,700.00 |
| 其他补助 | 134,695.89 | 其他收益 | 134,695.89 |
| 十强、十快企业奖励 | 100,000.00 | 营业外收入 | 100,000.00 |
| 直接融资奖励 | 2,800,000.00 | 营业外收入 | 2,800,000.00 |
| 省中小企业(民营经济)发展专项资金 | 300,000.00 | 营业外收入 | 300,000.00 |
| 上市补助 | 6,000,000.00 | 营业外收入 | 6,000,000.00 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

报告期内合并范围未发生变更，财务报表合并范围均为本公司、滁州金洁卫生材料科技有限公司、泸州金春无纺布有限公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 滁州金洁卫生材料科技有限公司 | 滁州 | 滁州 | 纺织业 | 100.00% | | 新设 |
| 泸州金春无纺布有限公司 | 泸州 | 泸州 | 纺织业 | 55.00% | | 新设 |

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

(1) 金洁科技成立于2014年4月，由本公司独资设立，注册资本为200万元，法定代表人：周阳，经营范围：无纺布生产、研发、销售；太阳能光伏发电及相关项目开发、建设、运营。

(2) 泸州金春成立于2014年7月，由本公司、巫兵共同出资设立，注册资本为200万元，其中本公司出资100.00万元，持股比例为50.00%；巫兵出资100.00万元，持股比例为50.00%。2015年6月18日，根据泸州金春股东会决议及股权转让协议，本公司以10万元价格受让巫兵持有泸州金春5%股权。股权转让完成后，本公司持有泸州金春55%股权，巫兵持有泸州金春45%股权。经营范围为无纺布的销售。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 泸州金春无纺布有限公司 | 45.00% | 162,823.88 | | 1,714,603.99 |

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------------|--------------|-----------|--------------|-----------|-------|-----------|--------------|-----------|--------------|-----------|-------|-----------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 泸州金春无纺布有限公司 | 3,851,736.43 | 4,494,611 | 3,856,231.04 | 45,999.97 | | 45,999.97 | 3,486,308.06 | 5,483,677 | 3,491,791.73 | 43,391.50 | | 43,391.50 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------------|--------------|------------|------------|-------------|--------------|------------|------------|-------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 泸州金春无纺布有限公司 | 9,087,876.66 | 361,830.84 | 361,830.84 | -961,607.65 | 9,743,158.73 | 280,319.50 | 280,319.50 | -711,159.52 |

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产，本公司设定相关政

策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款中，2021 年 6 月末前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 39.62%（比较期 2020 年末：41.58%）；本公司其他应收款中，2021 年 6 月末欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 100%（比较期 2020 年末：100%）。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

| 项目名称 | 2021年6月30日 | | | |
|-------|----------------|------|------|------|
| | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 |
| 短期借款 | 80,061,000.00 | — | — | — |
| 应付账款 | 40,094,286.74 | — | — | — |
| 其他应付款 | 711,812.35 | — | — | — |
| 合计 | 120,867,099.09 | — | — | — |

（续上表）

| 项目名称 | 2020年12月31日 | | | |
|-------|---------------|--------------|--------------|------------|
| | 1年以内 | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 |
| 短期借款 | 64,044,977.78 | — | — | — |
| 应付账款 | 28,970,153.24 | 2,404,287.59 | 1,458,275.39 | 182,003.55 |
| 其他应付款 | 245,101.03 | — | — | — |
| 合计 | 97,304,798.58 | — | — | — |

3、市场风险

（1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资

产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元、欧元计价的货币资金、应收账款和应付账款有关，除本公司产品出口销售及进口设备采购使用美元、欧元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截止2021年6月30日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

| 项目名称 | 2021年6月30日 | | | |
|------|-------------|--------------|----|-----|
| | 美元 | | 欧元 | |
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 货币资金 | 13.20 | 85.42 | — | — |
| 应收账款 | 5,44,069.65 | 3,520,620.30 | — | — |
| 应付账款 | 17,400.00 | 112,593.66 | | |

（续上表）

| 项目名称 | 2020年12月31日 | | | |
|------|-------------|--------------|-----------|------------|
| | 美元 | | 欧元 | |
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 货币资金 | 48.23 | 314.70 | — | — |
| 应收账款 | 320,934.22 | 2,094,063.69 | — | — |
| 应付账款 | — | — | 67,250.00 | 539,681.25 |

本公司持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

②敏感性分析

于2021年6月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元、欧元贬值或升值10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少28.97万元。

（2）利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止2021年6月30日为止期间，公司无浮动利率的金融负债，无相关的利率风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|---------------------------|------------|----------------|------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | 891,273,481.51 | | 891,273,481.51 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 891,273,481.51 | | 891,273,481.51 |
| 其中：理财产品 | | 717,873,481.51 | | 717,873,481.51 |
| 交易性权益工具投资 | | 173,400,000.00 | | 173,400,000.00 |
| （二）应收款项融资 | | 54,278,728.22 | | 54,278,728.22 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

本公司2021年6月末交易性金融资产主要系银行理财产品和证券公司发行的固定收益凭证，其公允价值系根据银行理财本金和公司与银行签订的理财协议约定的利率计算的利息以及收益凭证认购本金和公司与证券公司签订的收益凭证认购协议约定的收益率计算的利息确定。

本公司2021年6月末应收款项融资均为应收票据（银行承兑汇票），其公允价值根据票面金额确定。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|---------------------------------|----------------------------|---------------|--------------|---------------|
| 安徽金瑞投资集团有限公司 | 安徽省滁州市来安县 新安镇来安大道 141 号（综合楼） | 化工、造纸、机械制造、房地产、商贸、运输等行业的投资 | 60,550,600.00 | 48.43% | 48.43% |

本企业的母公司情况的说明

(1) 本公司的母公司情况的说明：截止2021年6月30日，金瑞集团持有公司58,112,835.00股，占公司股本的48.4274%。

(2) 本公司最终控制方：截至2021年6月30日，杨迎春和杨乐父子合计持有金瑞集团47.49%股权，为公司实际控制人。

本企业最终控制方是杨迎春、杨乐。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本公司子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

报告期内，本公司无合营和联营企业

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------|-------------|
| 滁州金辰置业有限公司 | 同受实际控制人控制 |

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

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|--------------|----------|------------|
| 滁州金辰置业有限 | 餐饮、住宿、会务服务 | 175,528.00 | 1,500,000.00 | 否 | 415,535.06 |

| | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|
| 公司 | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方:截至报告期末,公司未对外提供任何担保。

本公司作为被担保方

单位:元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 金瑞集团 | 22,500,000.00 | 2019年08月30日 | 2021年08月30日 | 否 |
| 金瑞集团 | 30,000,000.00 | 2020年02月21日 | 2022年02月21日 | 否 |
| 金瑞集团 | 80,000,000.00 | 2020年07月10日 | 2023年07月10日 | 是 |
| 金瑞集团 | 30,000,000.00 | 2020年02月26日 | 2021年02月24日 | 是 |
| 金瑞集团 | 30,000,000.00 | 2020年02月19日 | 2023年02月18日 | 否 |
| 金瑞集团 | 20,000,000.00 | 2020年02月19日 | 2021年02月19日 | 是 |
| 金瑞集团 | 60,000,000.00 | 2021年01月19日 | 2022年01月20日 | 是 |
| 金瑞集团 | 80,000,000.00 | 2021年05月17日 | 2023年05月17日 | 否 |
| 金瑞集团 | 20,000,000.00 | 2021年04月13日 | 2024年04月13日 | 是 |

关联担保情况说明

本公司作为被担保方,除上述关联方担保情况外,还存在如下关联方担保:

2020年12月29日,公司与控股股东金瑞集团和实际控制人杨迎春、杨乐签订《担保协议》,公司控股股东金瑞集团和实际控制人杨迎春、杨乐为公司购买樊立、樊志所持有的太空智造股份有限公司股票3000万股,金额不超过人民币1.4亿元的交易本金、对应年化10%的收益提供无条款、独立的、不可撤销的担保。担保期限为1年。自公司相应持有的标的股份出售之日起计算。公司未取得标的股份的,自公司最后一次支付增持本金之日起计算。

(3) 关键管理人员报酬

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 173.60 | 192.81 |

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项：

未决诉讼形成的或有负债及其财务影响

| 原告 | 被告 | 案由 | 受理法院 | 标的额 | 案件进展情况 |
|------------------|---------------|--------|----------------|--------------|--------|
| 2021年1-6月 | | | | | |
| 滨海昌正企业管理 有限公司 | 安徽金春无纺布股份有限公司 | 买卖合同纠纷 | 江苏省滨海县 人民法院 | 4,241,652.80 | 审理中 |

2020年2月23日，公司与滨海昌正企业管理有限公司（以下简称“滨海昌正”）签订《采购合同》，合同约定滨海昌正向公司采购超细纤维非织造布。2020年度，公司累计向滨海昌正销售9,637.20kg超细纤维非织造布，销售金额（含税）合计385,488.00元，实际收取货款

合计385,488.00元（其中，2020年2月预收货款400,000.00元、定金1,000,000.00元，2020年3月退还货款及定金1,014,512.00元）。2020年6月11日，滨海昌正因合同纠纷向江苏省滨海县人民法院提起诉讼，请求公司双倍返还定金并支付剩余1,000,000.00元，同时请求由公司赔偿损失3,241,652.80元并承担本案的诉讼及保全费用。2020年7月1日，江苏省滨海县人民法院根据滨海昌正的申请，作出（2020）苏0922民初2707号《民事裁定书》，裁定对公司采取财产保全措施，将公司2,250,000.00元银行存款予以冻结。2020年7月10日，江苏省滨海县人民法院向公司下发传票，2020年9月7日，江苏省滨海县人民法院开庭审理此案，截至2021年8月24日，江苏省滨海县人民法院尚未对此案作出判决。

截至2021年6月30日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

截至2021年8月24日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

截至2021年6月30日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|--------------|-------|--------------|---------|------|--------------|-------|--------------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 3,790,286.93 | 3.51% | 3,790,286.93 | 100.00% | | 3,790,286.93 | 6.78% | 3,790,286.93 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 安徽兴桦合成革有 | 1,588,7 | | 1,588,7 | 100.00% | | 1,588,75 | | 1,588,75 | 100.00% | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|---------|--------------|---------|---------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
| 限公司 | 53.50 | | 53.50 | | | 3.50 | | 3.50 | | |
| 银京医疗科技（上海）股份有限公司 | 1,368,090.40 | | 1,368,090.40 | 100.00% | | 1,368,090.40 | | 1,368,090.40 | 100.00% | |
| 安徽明得利合成革有限公司 | 833,443.03 | | 833,443.03 | 100.00% | | 833,443.03 | | 833,443.03 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 104,186,708.54 | 96.49% | 5,277,182.20 | 5.07% | 98,909,526.34 | 52,153,365.59 | 93.22% | 2,669,695.43 | 5.12% | 49,483,670.16 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 107,976,995.47 | 100.00% | 9,067,469.13 | 8.40% | 98,909,526.34 | 55,943,652.52 | 100.00% | 6,459,982.36 | 11.55% | 49,483,670.16 |

按单项计提坏账准备：2021 年 6 月 30 日

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|--------------|--------------|---------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 安徽兴桦合成革有限公司 | 1,588,753.50 | 1,588,753.50 | 100.00% | 预计全额无法收回 |
| 银京医疗科技（上海）股份有限公司 | 1,368,090.40 | 1,368,090.40 | 100.00% | 预计全额无法收回 |
| 安徽明得利合成革有限公司 | 833,443.03 | 833,443.03 | 100.00% | 预计全额无法收回 |
| 合计 | 3,790,286.93 | 3,790,286.93 | -- | -- |

按单项计提坏账准备：2020 年 12 月 31 日

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|--------------|--------------|---------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 安徽兴桦合成革有限公司 | 1,588,753.50 | 1,588,753.50 | 100.00% | 预计全额无法收回 |
| 银京医疗科技（上海）股份有限公司 | 1,368,090.40 | 1,368,090.40 | 100.00% | 预计全额无法收回 |
| 安徽明得利合成革有限公司 | 833,443.03 | 833,443.03 | 100.00% | 预计全额无法收回 |
| 合计 | 3,790,286.93 | 3,790,286.93 | -- | -- |

按组合计提坏账准备：账龄组合 2021 年 6 月 30 日

单位：元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
|-------|----------------|--------------|---------|
| 1 年以内 | 104,030,133.34 | 5,201,506.67 | 5.00% |
| 1-2 年 | 74,770.51 | 7,477.05 | 10.00% |
| 2-3 年 | 16,253.45 | 4,876.03 | 30.00% |
| 3-4 年 | 4,457.58 | 2,228.79 | 50.00% |
| 4-5 年 | | | |
| 5 年以上 | 61,093.66 | 61,093.66 | 100.00% |
| 合计 | 104,186,708.54 | 5,277,182.20 | -- |

按组合计提坏账准备：账龄组合 2020 年 12 月 31 日

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 52,049,808.27 | 2,602,490.41 | 5.00% |
| 1-2 年 | 33,138.68 | 3,313.87 | 10.00% |
| 2-3 年 | 9,324.98 | 2,797.49 | 30.00% |
| 3-4 年 | | | |
| 4-5 年 | | | |
| 5 年以上 | 61,093.66 | 61,093.66 | 100.00% |
| 合计 | 52,153,365.59 | 2,669,695.43 | -- |

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 104,030,133.34 |
| 1 至 2 年 | 74,770.51 |
| 2 至 3 年 | 16,253.45 |
| 3 年以上 | 3,855,838.17 |
| 3 至 4 年 | 4,457.58 |
| 5 年以上 | 3,851,380.59 |
| 合计 | 107,976,995.47 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------------|-------|-----------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 3,790,286.93 | | | | | 3,790,286.93 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,669,695.43 | 2,630,349.94 | | 22,863.17 | | 5,277,182.20 |
| 合计 | 6,459,982.36 | 2,630,349.94 | | 22,863.17 | | 9,067,469.13 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 22,863.17 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|---------------|-----------------|------------|
| 杭州国光旅游用品有限公司*1 | 13,152,204.10 | 12.18% | 657,610.21 |
| 福建利澳纸业有限公司 | 9,826,727.54 | 9.10% | 491,336.38 |
| 扬州倍加洁日化有限公司 | 8,991,031.16 | 8.33% | 449,551.56 |
| 山东茁彼母婴用品有限公司 | 6,208,381.54 | 5.75% | 310,419.08 |
| 诺斯贝尔化妆品股份有限公司 | 6,021,220.59 | 5.58% | 301,061.03 |
| 合计 | 44,199,564.93 | 40.94% | |

注：杭州国光旅游用品有限公司及其关联企业包括杭州国光旅游用品有限公司、纳奇科化妆品有限公司。

其他说明：

应收账款账面余额2021年6月末较2020年末增长93.01%，主要原因是公司一般于每年年末对销售回款进行考核，年度中间对回款考核要求相对较低，因此2021年6月末应收账款余额较大。

2、其他应收款

单位：元

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

| | | |
|-------|--------------|------------|
| 其他应收款 | 1,041,233.80 | 109,689.69 |
| 合计 | 1,041,233.80 | 109,689.69 |

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|------------|
| 出口退税款 | 856,198.97 | |
| 代扣代缴社保 | 191,218.08 | 114,652.31 |
| 房租定金 | 47,808.00 | |
| 保证金 | 1,100.00 | 1,100.00 |
| 合计 | 1,096,325.05 | 115,752.31 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,095,225.05 |
| 2 至 3 年 | 1,100.00 |
| 合计 | 1,096,325.05 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
|-----------|----------|-----------|-------|----|----|-----------|
| 按组合计提坏账准备 | 6,062.62 | 49,028.63 | | | | 55,091.25 |
| 合计 | 6,062.62 | 49,028.63 | | | | 55,091.25 |

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|--------------|------|------------------|-----------|
| 出口退税 | 出口退税款 | 856,198.97 | 1年以内 | 78.10% | 42,809.95 |
| 代扣代缴社保 | 代扣代缴款 | 191,218.08 | 1年以内 | 17.44% | 9,560.90 |
| 滁州市琅琊经济开发区管委会 | 房租定金 | 47,808.00 | 1年以内 | 4.36% | 2,390.40 |
| 滁州市琅琊经济开发区管委会 | 代扣代缴款 | 1,100.00 | 2-3年 | 0.10% | 330.00 |
| 合计 | -- | 1,096,325.05 | -- | 100.00% | 55,091.25 |

其他说明：

其他应收款账面余额2021年6月末较2020年末上升847.13%，主要原因是2021年6月末，申报出口退税款在7月退回，向滁州市琅琊经济开发区管委会支付为职工住房定金等。

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 3,100,000.00 | | 3,100,000.00 | 3,100,000.00 | | 3,100,000.00 |
| 合计 | 3,100,000.00 | | 3,100,000.00 | 3,100,000.00 | | 3,100,000.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-------------|--------------|--------|------|--------|----|--------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 泸州金春无纺布有限公司 | 1,100,000.00 | | | | | 1,100,000.00 | |
| 滁州金洁卫生 | 2,000,000.00 | | | | | 2,000,000.00 | |

| | | | | | | | |
|--------------|--------------|--|--|--|--|--------------|--|
| 材料科技有限 公司 | | | | | | | |
| 合计 | 3,100,000.00 | | | | | 3,100,000.00 | |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 444,124,010.07 | 357,378,207.12 | 551,615,148.11 | 357,089,442.13 |
| 其他业务 | 8,572,308.63 | 7,100,693.73 | 7,570,644.41 | 6,255,388.74 |
| 合计 | 452,696,318.70 | 364,478,900.85 | 559,185,792.52 | 363,344,830.87 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 8,857,372.30 | 363,459.84 |
| 应收款项融资贴现利息支出 | -180,473.69 | |
| 合计 | 8,676,898.61 | 363,459.84 |

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|--|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 22,654,482.17 | 详见：第十节之七合并财务报表项目注释之“政府补助”。 |
| 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 | 53,335,126.00 | 主要为截至报告期末，公司对立方数科股权投资，股票价格上涨，收益4,010万元及闲置资金理财收益。 |

| | | |
|--------------------|---------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -551,641.03 | |
| 减：所得税影响额 | 11,254,587.80 | |
| 合计 | 64,183,379.34 | -- |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.51% | 0.89 | 0.89 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.61% | 0.36 | 0.36 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

无

安徽金春无纺布股份有限公司

法定代表人：

二〇二一年八月二十四日