

公司代码：600689 900922

公司简称：上海三毛 三毛 B 股

# 上海三毛企业（集团）股份有限公司 2021 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人邹宁、主管会计工作负责人周志宇及会计机构负责人（会计主管人员）戴莉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2021年度，母公司实现净利润13,727,242.38元，加年初未分配利润-17,691,247.40元，截至2021年12月31日，母公司未分配利润余额为-3,964,005.02元。鉴于母公司2021年年末未分配利润为负数，2021年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增资本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的发展战略、未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、市场风险等，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”部分的内容。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	33
第六节	重要事项.....	34
第七节	股份变动及股东情况.....	46
第八节	优先股相关情况.....	50
第九节	债券相关情况.....	51
第十节	财务报告.....	52

备查文件目录	(一) 载有法定代表人签名的2021年年度报告全文；
	(二) 载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	(三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
	(四) 报告期内中国证监会指定报纸上公开披露的所有文件的正本及公告原件。

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、上海三毛、三毛集团	指	上海三毛企业（集团）股份有限公司
控股股东、重庆轻纺	指	重庆轻纺控股（集团）公司
三进进出口公司	指	上海三进进出口有限公司
三毛保安	指	上海三毛保安服务有限公司
创新壹号基金	指	宁波梅山保税港区麟毅创新壹号投资管理合伙企业（有限合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	上海三毛企业（集团）股份有限公司
公司的中文简称	上海三毛
公司的外文名称	Shanghai Sanmao Enterprise (Group) Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SMEG
公司的法定代表人	邹宁

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周志宇	吴晓莺
联系地址	上海市黄浦区斜土路791号	上海市黄浦区斜土路 791 号
电话	021-63059496	021-63059496
传真	021-63018850	021-63018850
电子信箱	zhouzy@600689.com	wuxy@600689.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区浦东大道1476号、1482号1401-1415号
公司注册地址的历史变更情况	根据《上海市门弄号管理办法》及上海市关于开展本市门弄整顿补缺及更新工作的实施意见，公司注册地址由浦东大道1476号变更为浦东大道1476、1482号1401-1415室。（详见2012年11月13日、2012年12月8日及2013年1月30日刊登于《上海证券报》、《香港文汇报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn的相关公告）
公司办公地址	上海市斜土路791号
公司办公地址的邮政编码	200023
公司网址	www.600689.com
电子信箱	sanmaogroup@600689.com

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《香港文汇报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市斜土路791号

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	上海三毛	600689	
B股	上海证券交易所	三毛B股	900922	

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 （境内）	名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层
	签字会计师姓名	赵怡超、陶昕

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	875,049,815.52	945,417,541.82	-7.44	1,369,543,327.65
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	846,725,047.33	904,790,083.46	-6.42	/
归属于上市公司股东的净利润	11,809,970.13	-35,399,947.57	不适用	8,200,687.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,799,713.08	-3,380,867.89	不适用	-7,405,000.85
经营活动产生的现金流量净额	-19,338,330.69	37,823,493.08	-151.13	-25,423,806.69
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	438,500,500.10	426,690,529.97	2.77	464,754,450.44
总资产	770,167,488.40	686,566,065.43	12.18	723,837,580.39

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.06	-0.18	不适用	0.04
稀释每股收益(元/股)	0.06	-0.18	不适用	0.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.01	-0.02	不适用	-0.04
加权平均净资产收益率(%)	2.73	-7.95	不适用	1.77
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.65	-0.73	不适用	-1.63

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	161,076,543.16	175,555,300.41	217,407,398.13	321,010,573.82
归属于上市公司股东的净利润	3,245,992.49	3,589,754.68	2,352,046.55	2,622,176.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-398,089.19	182,373.97	-1,959,182.20	-624,815.66
经营活动产生的现金流量净额	19,599,508.48	-19,833,192.62	-5,695,777.23	-13,408,869.32

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	905,842.72		-11,410,536.07	13,096,693.60
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,630,307.74		2,672,399.24	2,780,140.85
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	4,000,000.00			
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	6,861,870.70		-20,137,156.92	3,400,846.46
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	77,952.05		91,000.00	137,704.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	442,981.54		-487,626.44	-2,730,690.26
减：所得税影响额	307,835.27		2,675,922.44	1,077,578.67
少数股东权益影响额（税后）	1,436.27		71,237.05	1,428.45
合计	14,609,683.21		-32,019,079.68	15,605,687.96

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

□适用 √不适用

## 十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
1、交易性金融资产	20,734,641.00	17,943,724.35	- 2,790,916.65	5,526,670.70
2、其他非流动金融资产	18,578,016.29	17,918,016.29	-660,000.00	1,335,200.00
合计	39,312,657.29	35,861,740.64	- 3,450,916.65	6,861,870.70

## 十二、其他

□适用 √不适用



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2021 年，是公司“十四五”规划的开局之年。面临复杂严峻的外部经济环境、疫情发展及产业链供应链持续深刻变化等多重考验，公司在董事会的领导下，沉着应对风险与挑战，坚持稳中求进的工作总基调，以持续推进供给侧结构性改革和推动高质量发展为工作主线，扎实推进稳经营、谋发展、深改革、提质量、防风险的工作目标，全员齐心巩固疫情防控和经营发展成果。2021 年，公司经济运行总体平稳、供给侧结构性改革取得实效、经营风险有效防控，实现“十四五”扎实起步、稳健向好。

一年来，公司稳步发展以进出口贸易、安防服务、物业园区租赁为代表的现代服务业，以调市场增收益、以强管理提质效、以深改革降风险，稳住了公司经营基本面，确保整体经营质量稳中有升。进出口贸易板块准确识变，以自营面料为突破口，促进收益提升；保安服务板块科学应变，以系列特色服务增进客商关系，展示企业品牌；园区租赁板块主动求变，破立并举引入优质客户，园区面貌和租赁效益取得突破，进一步夯实“稳的”基础，蓄势“进的”潜力。

### 二、报告期内公司所处行业情况

报告期内，公司所处相关行业情况如下：

#### 1、进出口贸易

2021 年，面对全球新冠肺炎疫情带来的严重冲击，我国外贸进出口展现了强劲的韧性，实现较快增长，规模再创新高、质量稳步提升。据海关统计，2021 年，我国货物贸易进出口总值 39.1 万亿元人民币，比 2020 年增长 21.4%。其中，出口 21.73 万亿元，增长 21.2%；进口 17.37 万亿元，增长 21.5%。与 2019 年相比，我国外贸进出口、出口、进口分别增长 23.9%、26.1%、21.2%。（以上信息来源于国新办《国新办举行 2021 年全年进出口情况新闻发布会图文实录》国务院新闻办公室网站 [www.scio.org.cn](http://www.scio.org.cn)）

#### 2、安防服务

安防行业是利用视频监控、出入口控制、实体防护、入侵报警等手段及信息技术，防范应对各类风险和挑战。2021 年，人工智能、智慧城市、数字经济等与安防行业融合加深，且随着信息技术与安防行业的快速融合应用，智能安防发展迅速。但受制于产业链“缺芯潮”，不少智能安防企业年内业绩变化较大。（以上信息来源于中国安防行业网 [www.21cps.com.cn](http://www.21cps.com.cn)）人防业务方面，随着社会经济、文化的高质量发展，人力防范市场需求量在不断增大，对从业人员的要求也在逐步提升，助推人防行业向标准化迈进。（以上信息来源于中国保安协会 [www.zgba.org](http://www.zgba.org)）

#### 3、园区物业租赁

据相关数据统计，2021 年上海市办公空间需求量有所增长，全年需求量环比增长 4.33%，需求量最大的区域集中在浦东、闵行、徐汇、静安和长宁等主要热门区域，5 个区合计需求办公面积占整个市场的 64.62%。浦东是仍企业办公选址的首选区域。受核心商务区韧性复苏和滨江各板块焕新崛起的带动，全年租金止跌回升，报价和有效租金较去年同期分别上调 0.7% 和 1.2%，引领全国水平。如今，健康安全成为租户长期诉求，绿色楼宇持续录得较好租金表现。（以上信息源于网易财经《2021 年上海办公租赁市场回顾》、新民晚报《上海写字楼全年租金止跌回升 商务园区租赁需求再创新高》）

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司从事的主要业务为进出口贸易、安防服务以及园区物业租赁管理，报告期内经营模式和业务情况如下：

#### 1、进出口贸易

公司进出口贸易以服装服饰、毛料面料、仪器及机械配件等产品为主，客户主要分布在美国、墨西哥、孟加拉国、日本及英国等国家。公司全资子公司上海三进进出口有限公司通过组织设计、接单生产、报关出运、订单跟踪、物流运输等一系列综合服务实现交易。

根据海关统计数据，公司 2021 年进出口总额全口径完成数为 16501.48 万美元，其中，出口 14797.92 万美元，进口 1703.56 万美元，年进出口总额较去年同期基本持平，全年进出口、出口、进

口较同期增减幅度分别为 0.40%、-1.14%、16.13%。因公司进出口贸易业务处于逐步调整业务结构，整体进出口规模以稳定发展为主。

## 2、安防服务

公司所开展的安防服务为人防业务，属于安防业务中较为基础的服务领域。下属全资子公司上海三毛保安服务有限公司及其子公司通过为客户提供个性化的长期或短期人力防范安全保卫服务实现收入，长期人防业务包括定点安保、武装安保、个人安保等服务，短期人防业务包括各类大型活动安全护卫、特定人群疏散等服务。公司人防业务具备二级保安服务企业等级，服务单位包括高等院校、银行网点、游乐园区、酒店商场等。2021 年，安防服务板块共实现业务收入 22061 万元，较同期增长 5.55%。

## 3、园区物业租赁

公司物业租赁主要依托上海及周边地区的存量土地资源开展经营性租赁，可供出租建筑面积约为 4.5 万平方米，主要用途为工业、仓储和办公，位于上海浦东新区、黄浦区、杨浦区及江苏太仓市。下属企业通过对外物业租赁及提供配套物业管理服务等实现收入。2021 年，园区物业及租赁等收入约为 2969 万元，较同期增长 6.82%。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。公司在进出口贸易行业经营多年，行业经验较为丰富，近年通过调整业务结构、强化内部控制等措施持续提升风险防范能级。在业务拓展方面，公司培育的安防服务以“三毛保安”的服务品牌已在业内形成良好信誉和口碑，具备良好的业务资质，逐步在金融教育领域积累了较为稳定优质的客户资源。从自身资产状况来看，公司在上海及周边地区持有约 4.5 万方的存量土地资源，能带入稳定的现金流，也是进一步推动转型的发展基石。

## 五、报告期内主要经营情况

面对内外部环境复杂深刻的变化，公司坚持稳中求进的工作总基调，坚持以供给侧结构性改革和推进高质量发展为主线，扎实做好稳经营、谋发展、深改革、提质量、防风险工作。2021 年，公司累计完成营业收入 87504.98 万元，较上年同期减少 7.44%；利润总额 1372.84 万元，较去年同期增加 4496.60 万元。

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润 1181.00 万元，归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润为-279.97 万元。经常性损益较同期减亏约 58.11 万元，显示公司主营业务逐步趋于盈亏平衡，但非经常性损益仍是影响公司利润情况的重要因素。本期非经常性损益的主要构成为交易性金融资产公允价值变动损益及历史计提预计负债冲回。

回顾全年，主要经营情况如下：

### （一）坚持稳字当头、稳中求进，推动存量业务提质增效

#### ● 进出口贸易

后疫情时代全球供给受到冲击，原材料及运输成本飞涨，物流运输不畅，汇率也有较明显变动，多重因素交织导致贸易市场复苏的不稳定。在此背景下，公司进出口贸易一定周期内出现赢单不赢利的局面。公司下属三进公司分析研判形势，深入走访客户，着力提高综合贸易服务品质，通过服务的优化提升，稳住综合贸易服务的重点存量业务，并在此基础上，三进公司积极发展以面料为主的自营业务以求变革。为支持三进公司业务发展，公司在报告期内向其实施增资 700 万元，助其进一步改善财务状况，并开展 AEO 重新认证的有关工作。

2021 年进出口贸易营业收入为 62640.19 万元，较去年同期下降约 9.99%。虽然三进公司业务收入有所下降，但通过推动贸易结构调整、持续增强贸易风险管控，贸易业务的经营质量有所提升，全年净利润约 83 万元，较同期增长 71.80%。自营业务梭织麻粘面料和礼服呢经前期磨合，产品价格和质量已较为稳定。依托该两项业务，三进公司逐步承接了部分衍生的小额面料业务并顺利完成产品交付，且在部分成熟产品上获得一定的议价权。后续三进公司将持续推进自营面料业务的发展，通过变革寻求新的动力。

#### ● 安防服务

公司安防服务企业三毛保安属于劳动密集型企业，报告期内，行业劳动力市场供应不足现象更为显著，导致招工难、用工成本高、人员流动加速、业务利润下降等情况突出。

报告期内，三毛保安一手抓疫情常态化防控，一手推进系列重点工作防范及应对风险：抓好党建促发展，高校驻点项目安保队伍积极开展党员“亮身份”，并通过校企支部共建系列活动，进一步加强与各高校客户单位的粘合度，有效促进业务发展；加强防暴装备配置检查、防暴器械使用技能培训，并通过应急演练和隐患排查，提升安保队伍处置突发事件的能力；强化员工业务技能培训，通过抓员工岗位证书和技能培训和组织内部学习教育活动和练兵活动，打造素质优良、业务熟练、纪律严明、服务周到、形象良好的安保队伍；顺利完成年度质量、环境、职业健康安全管理体系外审工作，进一步提升管理效率，推动企业规范化、可持续发展。

报告期内，公司安防服务累计营业收入为 22061 万元，较去年同期增长约 5.55%，从细分数据看，人防业务收入保持持续增长的趋势，前五大客户收入占比在 60%左右，为高等院校、商业银行及大型游乐园区等优质客户。此外，业务结构更趋于合理，对单一客户依赖程度有所降低，第一大客户全年收入比重由原 26.16%下降至 19.74%。报告期内，安防服务业务净利润约为 447 万元，较去年同期减少约 631 万元，报告期内净利润较去年同期明显减少的原因是 2020 年内因疫情获政府阶段性减免社保费用政策扶持所致，剔除上述影响后，净利润基本持平。

#### ● 物业园区租赁

报告期内，公司物业园区租赁实现各项收入 2969 万元，较去年同期小幅增长 6.82%。面对后疫情时代租赁市场的疲软，以三毛资产为核心的物业租赁企业，千方百计寻求商机：滨江园区积极走出去了解市场、开展调研，主动与潜在客户洽谈沟通，成功引入所在大楼物业公司入驻，将滨江园区出租率从 30%提升至 80%；斜土路园区为调整园区业态，主动腾笼换鸟，成功引入商业银行网点，对提升园区长期租金回报有较好的促进作用；其他园区切实做好原有客户续租工作，充分发挥存量客户作用，将出租率稳定在较高水平。

此外，物业租赁企业积极优化规范管理和运营模式，推进物业精细化管理能力的提升，并将安全监督、安全宣传、安全稳定的工作贯穿于日常工作之中，确保各园区运行平稳有序。

### （二）坚持供给侧结构性改革主线，打好扭亏止损攻坚战

根据控股股东的工作部署及董事会的年度任务，报告期内，公司管理层坚持供给侧结构性改革主线，持续有力促进低效资产清退和存量资源盘活，持续高度关注前期投资事项进展，坚持扭亏止损的攻坚战，进一步巩固改革成果。

#### 1、顺利实现上海硕风国际旅行社有限公司的股权转让退出

上海硕风国际旅行社有限公司（以下简称“硕风旅行社”）为公司于 2015 年末实施的股权投资，初始投资金额为 200 万元，在 5 年投资期间累计取得收益 60 万元。因硕风旅行社所处行业短期受疫情影响严重，原主要经营的游轮业务暂定且短期预计难以恢复，因此公司于报告期内公开挂牌转让所持股权，最终以较评估值溢价约 654.72%的金额顺利实现退出，初始投资金额全数收回。

#### 2、终止清算上海银盾信息技术有限公司并完成股权转让退出

公司于 2016 年 11 月以挂牌底价人民币 800 万元公开摘牌取得上海银盾信息技术有限公司（以下简称“银盾公司”）100%股权，拟进一步推动公司安防服务向技防领域发展。2020 年，因银盾公司主要客户流失，业务萎缩显著，公司决定对其实施清算注销。在后续剩余资产处置中，当获悉有意向方愿收购该公司股权的情况，公司及时平衡两者利弊，并及时终止清算并推进股权挂牌转让。

#### 3、想方设法推动上海一毛条重庆纺织有限公司资产盘活

上海一毛条纺织重庆有限公司（以下简称“重庆一毛条”）自 2015 年起停产，生产用地长期闲置，为了推进存量资产的清理盘活，公司曾两次以公开挂牌方式转让该公司全部股权，但都未能征集到意向受让方。除推进公开挂牌转让之余，公司在报告期内加强了与当地招商引智平台的沟通，以寻求潜在项目合作的机会，想方设法推动该项存量资产的盘活。

#### 4、关注投资项目进展，促进存量资源增收

报告期内，公司继续做好对外投资项目的投后管理，以创新壹号基金投资为例，公司与基金管理人保持定期沟通，了解所投资创新壹号基金的诉讼进展及目标投资沪江教育的经营动态，争取可靠的依据，尽己所能推动维权进展；继续通过银行理财、国债回购等投资，提升阶段性闲置自有资金的收益率，促进存量资源增加收益，2021 年度累计实现收益约为 659 万元。

### （三）坚持管理提升，为改革发展营造稳定环境

#### 1、寻找行业标杆，推进对标管理

根据产业现状，对标管理首先聚焦存量园区物业管理的提档升级。选择行业优秀企业在产业园区专业化管理和运营方面的优秀实践，深入查找自身薄弱环节，通过研究分析、调研考察、对照梳理，形成待提升事项清单，并分解落实到责任部门、责任企业，促进管理效能提升。

## 2、以数据为核心，持续提升财务管理

深化集团全面预算管理，着力开展预算执行情况分析、反馈及调整，精准指导资源分配，发挥预算在经营管理的引领作用。通过数据对比，测算企业运行变化趋势，及时发现问题发出预警。此外，通过集团财务系统一体化项目的实施，推进自下而上财务信息化建设进程。

## 3、聚焦风险防控，构建长效管理机制

聚焦经营风险常态化管控，公司继续以审计监督和法律合规审核为抓手，施行风险防控长效管理机制。全年共执行内部审计 41 项、法律合规审查 65 项，通过尽早识别隐患，及时整改或制定方案防范化解或有经营风险。

## (一) 主营业务分析

### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	875,049,815.52	945,417,541.82	-7.44
营业成本	818,431,802.21	871,753,882.08	-6.12
销售费用	23,395,299.53	28,361,493.44	-17.51
管理费用	36,659,975.11	40,840,446.21	-10.24
财务费用	-6,240,517.94	1,099,075.81	-667.80
经营活动产生的现金流量净额	-19,338,330.69	37,823,493.08	-151.13
投资活动产生的现金流量净额	10,722,590.40	2,351,084.22	356.07
筹资活动产生的现金流量净额		-2,612,887.46	不适用

财务费用变动原因说明：本期财务费用中汇兑损益同比变动影响所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期经营业务结算变动所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：受上年同期转让子公司宝鸡凌云公司股权影响所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上期支付股东红利所致

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

公司收入、成本、毛利率分析中不剔除因疫情影响减免的社保金额

#### (1) 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业	0.00	0.00		-100.00	-100.00	减少 44.65 个百分点
商业	625,933,719.89	605,609,961.23	3.25	-9.84	-9.06	减少 0.83 个百分点
保安服务业	220,791,327.44	197,442,313.11	10.58	4.86	8.77	减少 3.21

						个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纺织品	398,818,776.93	386,930,144.59	2.98	-7.73	-7.79	增加 0.07 个百分点
钢材	52,430,819.61	50,780,528.49	3.15	225.65	243.11	减少 4.93 个百分点
机械五金	99,514,553.90	93,990,964.89	5.55	-59.53	-59.41	减少 0.30 个百分点
保安服务业	220,791,327.44	197,442,313.11	10.58	4.86	8.77	减少 3.21 个百分点
其他	75,169,569.44	73,908,323.26	1.68	554.35	1,062.32	减少 42.97 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
外销	577,913,500.54	561,801,354.76	2.79	-14.13	-9.72	减少 4.75 个百分点
内销	268,811,546.79	241,250,919.58	10.25	10.51	4.18	增加 5.45 个百分点

#### 主营业务分行业情况的说明

- 1、随着宝鸡凌云万正电路板有限公司的退出，2021 年度集团下无工业行业。
- 2、产品分类中其他主要是外贸板块的除主要分类外的其他产品，由于品种多类，同期没有可比性。

#### (2) 产销量情况分析表

适用 不适用

#### (3) 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

#### (4) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
工业	生产采购成本	0.00	-	6,358,683.49	0.74	-100.00	子公司股权转让所致
商业	采购成本	605,609,961.23	75.41	665,962,737.00	78.00	-9.06	
保安服务业	人工成本	197,442,313.11	24.59	181,525,482.79	21.26	8.77	
分产品情况							

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
纺织品	生产采购成本	386,930,144.59	48.19	419,626,151.78	49.15	-7.79	
钢材	采购成本	50,780,528.49	6.32	14,800,247.35	1.73	243.11	
机械五金	采购成本	93,990,964.89	11.70	231,536,337.87	27.12	-59.41	
保安服务业	人工成本	197,442,313.11	24.59	181,525,482.79	21.26	8.77	
其他	生产采购成本	73,908,323.26	9.20	6,358,683.49	0.74	1,062.32	

成本分析其他情况说明

随着宝鸡凌云万正电路板有限公司的退出，2021 年度集团下无工业行业。

### (5) 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用  不适用

公司于 2020 年 7 月完成转让所持宝鸡凌云万正电路板有限公司（以下简称“宝鸡凌云公司”）股权的相关事宜，对本报告期公司的合并报表范围产生影响。（详见公司于 2019 年 4 月 11 日、6 月 12 日、8 月 24 日、10 月 11 日、2020 年 1 月 3 日、2 月 14 日、2 月 19 日、3 月 25 日、3 月 31 日、4 月 17 日、5 月 22 日、5 月 28 日、7 月 3 日、7 月 4 日、7 月 10 日及 7 月 21 日刊登于《上海证券报》、《香港文汇报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的相关公告）

报告期内，公司未发生主要子公司股权变动导致未来期间合并范围变化的情形。

### (6) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (7) 主要销售客户及主要供应商情况

#### A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 20,784.47 万元，占年度销售总额 23.75%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用  不适用

#### B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 16,166.24 万元，占年度采购总额 19.75%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用  不适用

### 3. 费用

适用  不适用

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

## (2). 研发人员情况表

适用 不适用

## (3). 情况说明

适用 不适用

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 5. 现金流

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
投资收益	9,849,894.10	-1,633,117.70	不适用
公允价值变动收益	-2,848,496.65	-30,220,050.13	不适用
信用减值损失	-1,584,091.28	-439,714.34	不适用
资产减值损失	-63,719.05	-2,460,014.63	不适用
资产处置收益	905,842.72	422,053.24	114.63
营业外收入	4,504,475.98	150.00	3,002,883.99
营业外支出	61,494.44	487,776.44	-87.39

投资收益变动原因说明：本期处置交易性金融资产和转让上海硕风国际旅行社有限公司的股权所致

公允价值变动收益变动原因说明：受上海银行股票市值变动和创新壹号基金公允价值变动所致

信用减值损失变动原因说明：本期期末应收款项金额变化影响所致

资产减值损失变动原因说明：上年同期计提停产企业房屋及建筑物资产减值所致

资产处置收益变动原因说明：本期处置地牌商标及部分机器设备所致

营业外收入变动原因说明：本期上海三毛进出口有限公司清算注销完毕所致

营业外支出变动原因说明：上期向重庆红十字会抗疫捐赠所致

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
货币资金	289,094,398.63	37.54	292,722,233.51	42.62	-1.24
应收帐款	142,553,304.42	18.51	68,254,680.37	9.94	108.85
预付款项	100,128,573.74	13.00	74,178,289.21	10.80	34.98
应付账款	103,651,143.29	13.46	58,101,092.04	8.46	78.40
预计负债			4,000,000.00	0.58	-100.00

其他流动负债	419,269.32	0.05	823,457.96	0.12	-49.08
--------	------------	------	------------	------	--------

## 其他说明

应收帐款变动原因说明：本期末 FOB 和 DIF 贸易方式结算的业务较上期末增加所致。

预付款项变动原因说明：本期业务结算尚未完成所致

应付账款变动原因说明：本期采购业务尚未完成所致

预计负债变动原因说明：本期上海三毛进出口有限公司清算注销完毕所致

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

## 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期末，公司参股投资企业共 7 家，主要涉及上海博华基因芯片技术有限公司，广东省金山实业股份有限公司，上海怡欣工贸公司，上海双龙高科技开发有限公司，上海信德企业发展公司，山东济南毛纺织厂，宁波梅山保税港区麟毅创新壹号投资管理合伙企业（有限合伙）。

## 1. 重大的股权投资

适用 不适用

## 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

## 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
1、交易性金融资产	20,734,641.00	17,943,724.35	- 2,790,916.65	5,526,670.70
2、其他非流动金融资产	18,578,016.29	17,918,016.29	-660,000.00	1,335,200.00
合计	39,312,657.29	35,861,740.64	- 3,450,916.65	6,861,870.70

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用



**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

1、单个子公司或参股公司的经营业绩与上一年度报告期内相比变动在 30%以上，且对公司合并经营业绩造成重大影响的说明：

单位：万元

公司名称	持股比例%	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润	净利润（上年同期数）
上海嘉懿创业投资有限公司	100.00	投资	创业投资	3,000.00	1,808.51	-191.49	0.00	-2,689.19
上海银盾信息技术有限公司	100.00	服务	安保服务	500.00	628.91	627.14	35.30	-276.21
上海三毛保安服务有限公司	100.00	服务	安保服务	8,000.00	12,036.32	9,112.20	447.09	1,077.76

2、单个子公司或参股公司的营业收入对公司合并经营业绩造成重大影响的说明：

单位：万元

公司名称	持股比例%	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入
上海三进进出口有限公司（注）	100.00	商业	纺织品等进出口业务	1,200	25,181.77	1,311.10	62,640.19

注：该公司报告期营业收入占公司合并营业收入的 71.58%。

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**六、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

从外部环境看，当前全球疫情起伏反复，外部环境更趋复杂严峻，经济发展面临的不确定不稳定不均衡因素增多。但我国经济韧性强，经济持续恢复发展的态势没有变，国内的基本面稳中向好的长期趋势没有改变，国内经济全年仍有望实现稳中求进。（以上信息来源于国新办《国新办举行 2021 年全年进出口情况新闻发布会图文实录》国务院新闻办公室网站 www.scio.org.cn）

从公司自身业务分析，截至本报告期末，公司主营业务仍以进出口贸易为主，另有安防服务以及物业园区租赁，现有业务面临很大的市场竞争压力，且疫情对主营业务也带来一定负面影响。对于存量业务，公司将顺应行业整体发展趋势，通过管理提升、结构优化、业务转型、风险防控等举措，保持总体经营稳健，并持续提升经营质量。

**(二) 公司发展战略**

√适用 □不适用

2022 年，面对复杂严峻的外部环境及起伏反复的疫情形势，公司将始终坚持稳中求进的工作基调，持续深化供给侧结构性改革、推动高质量发展，保持战略定力，围绕“寻增量、稳存量、盘资源”的工作主线，积极作为，做好发展与安全的动态平衡，努力保持经济运行在合理区间，有效防范化解经营风险。

### (三) 经营计划

适用  不适用

面对复杂多变的新形势及所带来的新机遇、新挑战，公司将持续夯实公司治理的基石，坚持存量与增量并重，稳健经营、规范运作，以内在动力不断提高经营水平和发展质量。2022 年度主要经营计划如下：

#### 1、提升治理水平，为稳健经营掌好舵

认真贯彻落实监管政策要求，持续健全公司治理制度规则，强化公司治理内生动力，提升公司治理整体水平，依法合规完成董、监事会的换届改选，确保“三会一层”的有序交接、合规运作，为公司稳健经营掌好舵，为可持续发展保驾护航。

#### 2、聚焦稳中提质，发挥存量企业“压舱石”作用

存量企业在稳住当前良好经营态势的基础上，通过优化业务结构、建设服务品牌、完善风险管控等多种举措，着力提升经营成效、增强未来发展的韧劲，聚力保障整体经营基本面平稳，充分发挥“压舱石”的作用。

#### 3、持续深化改革，聚集资源为发展蓄力

继续深化供给侧结构性改革的相关工作，力争全面出清“空、僵”企业，有效盘活闲置资产，逐步消灭亏损企业，聚集资源服务于未来发展。探索与推进发展相匹配的选人用人、分配激励等相关机制，激发经营活力。

#### 4、增强创新驱动，使管理更好服务于经营

推进对标管理专项工作，对标业内优秀企业，找差距、补短板，促进自身管理水平的提升；推进健全投资管理体系，覆盖投前、投中、投后的全周期管理，提升决策科学化、制度化、规范化水平；推进运营管控数字化，以财务系统一体化为抓手，促进业务管理平台 and 财务数据平台互通共享，优化管理效率效果。

#### 5、强化风险管控，筑牢安全发展防线

继续发挥审计监督和法务协作对规范运营和管控风险的促进作用，建立全过程风险防控机制，构建安全稳定的发展环境。

### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

#### 1、宏观经济风险

当前全球疫情起伏反复，外部环境更趋复杂严峻和不确定，经济发展面临的不确定不稳定不均衡因素增多。从国内环境看，现阶段还面临需求收缩、供给冲击、预期转弱的三重压力，但我国经济持续恢复发展的态势没有变，经济有望实现稳中求进。

后疫情时代，公司仍将面临疫情引起的经营风险，所在行业也将受宏观经济环境和进出口相关政策等多重影响，公司将持续通过有效的管理手段增强抗风险能力，努力克服可能面对的困难与挑战，保持整体经营运行的平稳有序。

#### 2、汇率波动风险

公司合并报表的记账本位币为人民币，而主营进出口业务主要采用美元等外币结算，汇率波动可能对运营带来一定汇兑损失。2021 年，人民币兑美元汇率呈现双向波动，全年即期汇率总体小幅升值 2.6%，汇率预期比较平稳。公司将继续加强避险意识，研究并运用适宜的金融工具，将汇率风险控制在可承受范围内。

#### 3、经营风险

报告期内，公司进出口贸易亟待通过结构整合提升盈利能力，同时仍需结合实务在贸易过程控制、资金管理、客户管理等方面增强相应的内控措施，提升风控管理水平，以促进业务提质增效。而安防服务行业竞争激烈、市场日趋细分化、从业人员流动性大，存在业务流失和人员流失风险。公司将持续加强队伍建设，通过自身服务品牌特色和样板客户示范效应，增强客户黏性并加速引入优质客户，同时持续增进员工满意度以应对潜在风险。

### (五) 其他

适用  不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规及证监会、上交所关于公司治理的有关要求，不断完善公司法人治理结构，通过健全公司内部控制体系，持续提升公司规范运作水平，确保公司治理符合相关监管规定及要求。

#### （一）组织机构的运行和决策

公司已制定股东大会、董事会、监事会的议事规则及相关制度，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成权力机构、决策机构、监督机构与经营层之间权责分明、各司其职、各尽其责、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。报告期内公司组织机构的运行和决策情况如下：

##### 1、股东与股东大会

公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定和《公司章程》、《股东大会议事规则》等制度要求召集、召开股东大会，公司股东平等享有法律法规和《公司章程》赋予的合法权利。公司注重并切实维护中小投资者的合法权益，在《公司章程》明确规定了累积投票制、征集投票权等条款，并对股东大会的全部议案实行中小投资者表决单独计票。报告期内，公司共召开1次年度股东大会、1次临时股东大会，大会的召集召开、审议表决等程序均符合相关监管规定的要求。

##### 2、董事与董事会

公司董事会由7名董事组成，其中独立董事占3席，占全体董事人数的三分之一以上，董事会的构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会以及提名委员会，专门委员会分工明确，各司其职。报告期内，公司共召开董事会会议8次，专门委员会会议9次，全体董事依法履行职责，积极参加各次会议，从公司和全体股东利益角度建言献策，促进董事会规范运作和科学决策。

##### 3、监事与监事会

公司监事会由5名监事组成，其中职工监事2名。报告期内，监事会共召开会议5次，并受邀列席了历次董事会。各监事本着对全体股东负责的态度，认真履行法定职责，对公司财务状况、董事及高级管理人员履职等情况的合法合规性进行监督，积极维护公司及股东合法权益。

#### （二）控股股东、实际控制人与关联方

##### 1、控股股东（实际控制人）与上市公司

公司严格执行《上市公司治理准则》等文件要求，在人员、资产、财务、机构、业务各方面具有充分的独立性，董事会、监事会以及其他内部机构独立运作。公司控股股东依法行使股东权利，履行股东义务，不存在超越股东大会直接或间接干预公司经营决策的行为，不存在利用控制权损害上市公司及其他股东合法权益或利用对上市公司的控制地位谋取非法利益的情形。

##### 2、关联交易

公司已建立《关联交易管理制度》，定期开展关联方核查相关工作，并严格执行关联交易相关决策及披露等程序。公司控股股东、董事、监事及高级管理人员等各方积极协助公司做好关联方识别、备案等的有关工作。

##### 3、资金往来与对外担保

报告期内，公司不存在为控股股东及其关联方垫支期间费用、拆借公司资金、委托贷款、委托投资等不当资金占用行为。公司发生的对外担保均按照《公司章程》规定的审议权限、审议程序执行，不存在违规担保的情形。

#### （三）内部控制规范体系建设

公司已按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》的有关规定，建立内部控制规范体系，并严格按照公司内部控制有关文件落实相关执行和监督工作。报告期内，公司对经营管理的重点风险领域和控制事项的执行情况进行评价，形成内部控制评价报告，并聘请会计师事务所对财务报告内部控制的有效性发表审计意见。报告详见公司于2022年4月15日刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的相关公告。

#### （四）信息披露与透明度

报告期内，公司按照预约时间按期披露了历次定期报告，并披露临时公告 30 批次，并根据最新的制度指引，及时修订了《信息披露事务管理制度》及《内幕信息知情人管理制度》。公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，严格遵守“公平、公开、公正”的原则，真实、准确、完整、及时地披露信息，并根据监管部门的要求，切实执行公司信息披露及内幕信息知情人等管理制度，确保所有股东享有平等的知情权。

#### （五）投资者关系管理

公司不断强化公众公司意识，高度重视投资者关系管理工作。报告期内，公司两次召开业绩说明会与投资者互动交流，拓宽了公司及管理层倾听投资者合理化建议意见的路径。此外，公司继续通过投资者服务热线、上证 e 互动、投资者集体接待日活动等多种途径与投资者保持良好的互动与沟通，并通过实施积极稳定的利润分配政策，充分重视对投资者给予合理投资回报，切实维护投资者合法权益。

提高公司治理水平是一项长期的任务，公司自身将持续强化内生动力，不断增强自我规范、自我提高、自我完善的意识，形成规范治理的长效机制。同时，进一步提高控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员的规范运作意识，明确责任界限和法律责任，共同服务于公司的可持续健康发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

#### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

#### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	2021 年 6 月 19 日	www.sse.com.cn	2021 年 6 月 11 日	注 1
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 10 月 12 日	www.sse.com.cn	2021 年 10 月 13 日	注 2

注 1:

2020 年度股东大会审议通过以下议案:

- 1、《2020 年度董事会工作报告》
- 2、《2020 年度监事会工作报告》
- 3、《2020 年度财务决算报告》
- 4、《2020 年度利润分配方案》
- 5、《关于 2020 年度计提信用减值损失和资产减值损失的议案》
- 6、《2020 年度报告及摘要》
- 7、《关于授权公司为下属子公司向银行申请综合授信额度提供担保的议案》

注 2:

2021 年第一次临时股东大会审议通过以下议案:

- 1、《关于拟变更会计师事务所的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
邹宁	董事长	男	52	2019-05-24	2022-05-24	0	0	0		71.37	否
刘杰	董事、总经理	男	54	2019-05-24	2022-05-24	0	0	0		71.37	否
胡渝	董事	男	48	2019-05-24	2022-05-24	0	0	0			是
周志宇	董事、财务总监、董事会秘书	男	59	2019-05-24	2022-05-24	0	0	0		53.69	否
曹惠民	独立董事	男	67	2019-05-24	2022-05-24	0	0	0		10.00	否
邓伟	独立董事	男	44	2019-05-24	2022-05-24	0	0	0		10.00	否
刘战尧	独立董事	男	50	2019-05-24	2022-05-24	0	0	0		10.00	否
何贵云	监事长	男	52	2019-05-24	2022-05-24	0	0	0			是
戎之伟	监事	男	59	2019-05-24	2022-05-24	0	0	0		57.10	否
谢长久	监事	男	34	2019-05-24	2022-05-24	0	0	0			是
曹广慈	职工监事	男	60	2019-05-24	2022-05-24	3,000	3,000	0		31.40	否
易珽	职工监事	男	40	2019-05-24	2022-05-24	0	0	0		31.82	否
合计	/	/	/	/	/	3,000	3,000		/	346.75	/

姓名	主要工作经历
邹宁	现任公司第十届董事会董事长；重庆轻纺控股(集团)公司副总经理。曾任重庆外贸控股(集团)有限公司资产处处长；重庆轻纺控股(集团)公司管理营运部部长、企业管理部部长；公司第七届董事会董事，第八届董事会董事、董事长，第九届董事会董事长。
刘杰	现任公司第十届董事会董事、党委副书记(主持党委工作)、总经理；上海三毛资产管理有限公司执行董事(法定代表人)；上海寅丰服装有限公司执行董事(法定代表人)；太仓三毛纺织有限公司执行董事(法定代表人)；上海嘉懿创业投资有限公司执行董事(法定

	代表人)；上海一毛条纺织重庆有限公司执行董事(法定代表人)。曾任公司第八届董事会董事、副总经理，第九届董事会董事、总经理；上海一毛条纺织有限公司执行董事(法定代表人)、党委书记、总经理；宝鸡凌云万正电路板有限公司董事长(法定代表人)。
胡渝	现任重庆轻纺控股(集团)公司资本营运部部长；公司第十届董事会董事。曾任重庆啤酒(集团)有限责任公司团委副书记、重庆轻纺控股(集团)公司纪检审计室业务主管、企业管理部副部长、资本营运部副部长；公司第八届、第九届董事会董事。
周志宇	现任公司第十届董事会董事、董事会秘书、财务总监、公司党委委员。曾任上海长凯信息技术有限公司财务部经理；公司监审部副经理、财务管理部经理，公司第九届董事会董事、财务总监。
曹惠民	现任公司第十届董事会独立董事；浙江米奥兰特商务会展股份有限公司(300795)、上海瀚讯信息技术股份有限公司(300762)、上海普实医疗器械股份有限公司、宁波横河精密工业股份有限公司(300539)独立董事。曾任上海立信会计学院讲师、副教授、教授；上海百联集团股份有限公司(600827)独立董事、上海飞科电器股份有限公司(603868)独立董事、上海复星医药集团股份有限公司(600196)独立董事、上海实业发展股份有限公司(600748)。
邓伟	现任公司第十届董事会独立董事；上海睿眼投资管理有限公司执行董事。曾任上海财经大学合作发展处处长；上海财大科技园有限公司总经理；上海杨浦科创小额贷款股份有限公司董事长；上海新梅置业股份有限公司董事、总经理；上海全智科技有限公司合伙人；公司第七届董事会独立董事。
刘战尧	现任公司第十届董事会独立董事；北京盈科(上海)律师事务所股权高级合伙人；上海金泮投资管理有限公司监事。曾任上海新华控制技术(集团)有限公司法务总监；北京市惠城律师事务所上海分所执业律师；上海锦天城律师事务所执业律师。
何贵云	现任重庆轻纺控股(集团)公司审计室(监事会办公室)主任；公司第十届监事会监事长。曾任重庆南桐矿业公司审计部长；重庆轻纺控股(集团)公司审计室(监事会办公室)副主任；公司第八届监事会监事，第九届监事会监事、监事长。
戎之伟	现任公司第十届监事会监事、纪委书记、工会主席。曾任公司人力资源部经理、干部部部长、本部支部委员，纪委委员；公司第九届监事会监事。
谢长久	现任重庆轻纺控股(集团)公司财务部职员；公司第十届监事会监事。曾任重庆松藻电力有限公司财务会计；力帆实业(集团)股份有限公司职员；重庆燊华股权投资基金管理有限公司职员。
曹广慈	现任公司第十届监事会职工监事、纪委委员。曾任上海太平洋机电(集团)有限公司财务部、办公室干部；公司风险管理部(监事会办公室、纪检监察室、审计室)经理、财务部业务经理、总经理办公室副主任；公司第九届监事会职工监事。
易珽	现任公司第十届监事会职工监事、办公室副主任，兼任上海三毛资产管理有限公司党支部书记、总经理、上海三联纺织印染有限公司执行董事(法定代表人)。曾任公司总经理办公室科员、业务经理、副主任，资产发展部业务经理，投资者关系部业务经理。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

注：邹宁董事长自2016年6月起兼任控股股东重庆轻纺控股(集团)公司副总经理，因此，自2016年7月起，公司将其薪酬交控股股东，由控股股东另行核发。



**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邹宁	重庆轻纺控股（集团）公司	副总经理	2016年6月	
胡渝	重庆轻纺控股（集团）公司	资本营运部部长	2016年8月	
何贵云	重庆轻纺控股（集团）公司	审计室（监事会办公室）主任	2015年3月	
谢长久	重庆轻纺控股（集团）公司	财务部职员	2016年11月	
在股东单位任职情况的说明				

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
曹惠民	浙江米奥兰特商务会展股份有限公司（300795）	独立董事	2019年6月	2022年6月
曹惠民	上海瀚讯信息技术股份有限公司（300762）	独立董事	2019年11月	2022年11月
曹惠民	上海普实医疗器械股份有限公司	独立董事	2020年12月	
曹惠民	宁波横河精密工业股份有限公司（300539）	独立董事	2021年11月	2024年11月
邓伟	上海睿眼投资管理有限公司	执行董事	2020年11月	
刘战尧	北京盈科（上海）律师事务所	股权高级合伙人	2016年4月	
刘战尧	上海金泝投资管理有限公司	监事	2016年8月	
在其他单位任职情况的说明				

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由董事会及其下设薪酬与考核委员会审议决定，独立董事薪酬经股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据年初制定的经营目标与考核办法进行设定，由董事会薪酬与考核委员会提出对公司高级管理人员年度考核的具体意见，并提请董事会审议。独立董事津贴由董事会拟定，提交股东大会审议。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，按照上述原则，公司所披露的董事、监事和高级管理人员报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，董事、监事、高级管理人员从公司领取的报酬为人民币 346.75 万元（税前）。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第十届董事会第七次会议	2021年4月19日	会议经审议通过以下议案： 1、2020年度董事会工作报告 2、2020年度总经理工作报告 3、2020年度财务决算报告 4、2020年度利润分配预案 5、关于2020年度计提信用减值损失和资产减值损失的议案 6、2020年度报告及摘要 7、2020年度内部控制评价报告 8、关于公司财务信息更正的议案 9、关于公司会计政策变更的议案 10、关于授权公司为下属子公司向银行申请综合授信额度提供担保的议案 11、关于使用自有资金进行低风险短期理财产品投资的议案 12、关于修订《信息披露管理制度》的议案 13、关于修订《内幕信息知情人管理制度》的议案 14、2020年度独立董事述职报告 15、2020年度审计委员会履职情况报告 16、关于召开2020年度股东大会的议案 并同意将上述决议中第一、三、四、五、六、八、十、十四项议案提交公司股东大会审议。
第十届董事会第八次会议	2021年4月28日	会议经审议通过以下议案： 1、公司2021年第一季度报告及摘要
第十届董事会2021年第一次临时会议	2021年7月28日	会议经审议通过以下议案： 1、关于拟挂牌转让上海硕风国际旅行社有限公司10%股权的议案
第十届董事会第九次会议	2021年8月27日	会议经审议通过以下议案： 1、公司2021年半年度报告及摘要 2、关于公司部分坏账核销的议案
第十届董事会2021年第二次临时会议	2021年9月22日	会议经审议通过以下议案： 1、关于拟变更会计师事务所的议案 2、关于公司高级管理人员2020年度薪酬结算及2021年度薪酬考核办法的议案 3、关于召开公司2021年第一次临时股东大会的议案 并同意将上述决议中第一项议案提交公司股东大会审议。
第十届董事会第十次会议	2021年10月28日	会议经审议通过以下议案： 1、公司2021年第三季度报告

第十届董事会 2021 年第三次临时会议	2021 年 11 月 10 日	会议经审议通过以下议案： 1、关于拟终止清算注销上海银盾信息技术有限公司并进行股权挂牌转让的议案
第十届董事会 2021 年第四次临时会议	2021 年 11 月 16 日	会议经审议通过以下议案： 1、关于拟向全资子公司增资的议案

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
邹宁	否	8	8	7	0	0	否	2
刘杰	否	8	8	7	0	0	否	2
胡渝	否	8	7	7	1	0	否	0
周志宇	否	8	8	7	0	0	否	2
曹惠民	是	8	8	7	0	0	否	2
邓伟	是	8	8	7	0	0	否	1
刘战尧	是	8	7	7	1	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	曹惠民（主任委员）、邹宁、周志宇、邓伟、刘战尧
提名委员会	刘战尧（主任委员）、邹宁、刘杰、曹惠民、邓伟
薪酬与考核委员会	邓伟（主任委员）、邹宁、刘杰、曹惠民、刘战尧
战略委员会	邹宁（主任委员）、刘杰、曹惠民、邓伟、刘战尧

### (2) 报告期内审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况

2021 年 1 月 29 日	<p>审计委员会 2021 年第一次会议审议通过：</p> <p>1、《公司 2020 年度财务报表（公司初稿）》（未经审计）；</p> <p>2、《公司 2020 年度审计计划》；</p> <p>3、《公司 2020 年年度业绩预告情况》；</p> <p>通报《2020 年第四季度短期理财产品投资活动情况报告》。</p>	<p>1、会议听取了立信会计师事务所（特殊普通合伙）关于 2020 年度财务报表及内部控制的审计计划，同意会计师事务所的审计进度安排及重点审计事项；</p> <p>2、审议公司年度财务报表（初稿，未经审计），同意将公司年度财务报表提交会计师事务所审计；</p> <p>3、审议公司年度业绩预告情况，并认为业绩预告如实反映了年度经营成果。</p> <p>4、审计委员会将持续监督公司理财产品投资情况。</p>	
2021 年 4 月 8 日	<p>审计委员会 2021 年第二次会议审议通过：</p> <p>1、《公司 2020 年度内部控制评价报告》；</p> <p>2、《公司 2020 年度财务报告（会计师事务所初稿）》；</p> <p>3、《审计委员会 2020 年度履职情况报告》；</p> <p>4、《审计委员会对会计师事务所从事年报审计的总结》；</p> <p>5、《公司 2020 年度内部审计工作报告》。</p>	<p>1、审计委员会审议了公司内部控制自评形成的报告、与会计师事务所就初步审计意见进行意见交换，同意将以上报告提交公司董事会审议；</p> <p>2、审计委员会对会计师事务所在 2020 年报审计过程中的工作情况表示认可；</p> <p>3、审计委员会对内部审计 2020 年度总结及 2021 年度工作计划表示认可，并要求内审部门围绕年度审计计划，切实做好各项工作，加强审计监督，将风险管控落到实处。</p>	
2021 年 4 月 19 日	<p>审计委员会 2021 年第三次会议审议通过：</p> <p>1、《公司 2021 年第一季度报告》；</p> <p>通报《关于前期审议事项更新的说明》。</p>	<p>1、审计委员会审核后认为，2021 年第一季度报告的编制流程符合相关会计准则和内控制度要求，真实、完整、公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况，同意提交董事会审议。</p> <p>2、会上对报告期内财务报表中“营业收入”、“营业成本”相关经营数据和分析的调整事项进行了说明。</p>	
2021 年 8 月 16 日	<p>审计委员会 2021 年第四次会议审议通过：</p> <p>1、《公司 2021 年半年度报告》；</p> <p>2、《公司内部审计 2021 年上半年工作报告》；</p> <p>通报《2021 年第二季度短期理财产品投资活动情况报告》。</p>	<p>1、审计委员会审核后认为，2021 年半年度报告的编制流程符合相关会计准则和内控制度要求，真实、完整、公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况，同意提交董事会审议。</p> <p>2、审计委员会要求内审部门继续贯彻推进年度审计计划，充分发挥在风险识别、风险管控、审计督查等方面的职能。</p> <p>3、审计委员会将持续监督公司理财产品投资情况。</p>	
2021 年 9 月 17 日	<p>审计委员会 2021 年第五次会议审议通过：</p> <p>1、《关于拟变更会计师事务所的议案》。</p>	<p>1、经对拟聘请的中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）的相关情况进行充分了解和审查，审计委员会认为中兴华所具备为公司提供审计服务的资质要求，具有较丰富的上市公司审计工作经验，此次变更会计师事务所符合重庆市国资委相关管理要求，符合公司审计工作安排需要，同意公司改聘中兴华会计师事</p>	

		务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务报告及内部控制审计机构，并同意提交公司董事会审议。	
2021 年 10 月 25 日	审计委员会 2021 年第六次会议审议通过： 1、《公司 2021 年第三季度报告》； 通报《2021 年第三季度短期理财产品投资活动情况报告》。	1、审计委员会审核后认为，2021 年第三季度报告的编制流程符合相关会计准则和内控制度要求，真实、完整、公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况，同意提交董事会审议。 2、审计委员会将持续监督公司理财产品投资情况。	

**(3) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 8 日	薪酬与考核委员会 2021 年第一次会议审议通过： 1、《薪酬与考核委员会 2020 年度履职情况汇总报告》。	薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规、公司制度等工作，报告期内对公司制定的薪酬计划、方案及其执行情况进行审查和监督，认为公司已妥善执行既定绩效考评和薪酬分配政策，薪酬支付符合规定，数据真实、准确。	
2021 年 9 月 17 日	薪酬与考核委员会 2021 年第二次会议审议通过： 1、《关于公司高级管理人员 2020 年度薪酬结算及 2021 年度薪酬考核办法的议案》。	薪酬与考核委员会同意执行公司高级管理人员 2020 年度薪酬结算方案及 2021 年度薪酬考核办法，并提请公司董事会审议。	

**(4) 报告期内战略委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 8 日	战略委员会 2021 年第一次会议审议通过： 1、《2020 年度总经理工作报告》； 2、《关于 2020 年度财务预决算情况及 2021 年度财务预算说明的报告》。	战略委员会同意将总经理工作报告提交董事会审议。对公司所作的财务预决算报告，审计委员会要求公司在稳健经营的基础上，切实提高主营业务的盈利能力，采取有效措施提升经营质量。	

**(5) 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	19
主要子公司在职员工的数量	878
在职员工的数量合计	897

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
技术人员	27
财务人员	16
行政人员	28
业务人员	30
其他人员	796
合计	897
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	8
大学本科	70
大专	101
高中及以下	718
合计	897

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

下属子（分）公司经营者：按照《上海三毛企业（集团）股份有限公司企业经营者经营业绩考核办法》（2020年修订版）执行。

本部薪酬政策：1、按照《上海三毛集团本部工资调整方案》（2015年版），对本部员工工资按照工龄、技能、职称、职务、岗位等不同而定；2、奖金按照绩效考评结果进行分配。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司按照企业战略转型及业务发展需求的实际情况，制定培训计划，通过组织多元化的培训模式，加强管理、专业技能方面的有针对性的特色培训，全面提升公司员工的综合素质和业务能力。

## (四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司积极贯彻《证券法》等法律法规的监管要求，高度重视给予投资者合理回报，并根据中国证监会、上海证券交易所相关规定，结合公司实际情况，制定利润分配政策。

公司现行利润分配政策经由公司第七届董事会2012年第六次临时会议及2012年第一次临时股东大会审议通过后实施，《公司章程》相应内容同时修订。现行利润分配政策明确规定公司利润分配可采用现金分红、股票股利、现金分红与股票股利相结合的方式或者法律法规许可的其他方式。公司优先推行现金分红，同时对利润分配的方式（分红标准和比例）、实施条件及决策程序作出逐项规定。

（详细内容参见2012年11月13日、11月27日及12月8日刊登于《上海证券报》、《香港文汇报》及上海证券交易所www.sse.com.cn的相关公告。）

报告期内，公司严格执行以上利润分配政策，召开第十届董事会第八次会议及2020年度股东大会审议通过公司2020年度利润分配方案：鉴于母公司2020年年末未分配利润为负数，2020年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增资本。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用

**十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

√适用 □不适用

公司建立了合理的绩效考评机制以有效激励公司高级管理人员勤勉履职、尽职尽责。每年年初，根据董事会确立的经营目标，公司高级管理人员按行政分工确立年度工作计划。年度终了后，董事会薪酬与考核委员会按《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的相关规定，对公司高级管理人员年度工作的开展及目标的落实情况予以评定，确立年度高级管理人员薪酬的发放方案，并提交公司董事会审议。通过将公司高级管理人员的工作实绩与年度薪酬挂钩的方式，从而达到激励目的。

**十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

√适用 □不适用

公司依据企业内部控制规范体系及公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，组织开展内部控制评价工作。报告期内，公司内部控制体系总体运行良好，内部控制制度设计基本合理、运行有效，未发现重大缺陷、重要缺陷，发现的一般缺陷均得到有效整改。自内部控制评价报告基准日至报告日间，未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司制定《分支机构管理制度》、《重大信息内部报告制度》，并以《上报集团公司报批、报备事项（2017年第一版）》（沪三毛办[2017]10号）、《关于进一步做好公司重大信息管理工作的通知》（沪三毛董[2020]33号）等要求与子公司保持充分沟通。报告期内，公司切实履行相关制度规定，主要通过以下关键控制点对子公司进行合理管控：1、依法参与建立子公司的治理架构，确定子公司章程的主要条款，建立健全子公司公司治理结构，并建立适当的内部监督和信息沟通部门和机制，以避免子公司公司治理结构不合理，造成管控失效；2、建立健全关键人员委派制度，对委派人员的选择、考核、薪酬和离职等问题进行详尽确定，以避免人员选择不合理，导致股东资产流失；3、明确约定子公司的业务范围和审批权限，子公司应在规定的业务范围和权限范围内开展经营、交易活动，以避免因超越业务范围或审批权限从事交易等，造成投资失败、法律诉讼或财产损失；4、明确合并财务报表编制、报送流程及审批制度，以避免合并财务报表的数据失实。

### 十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

受本公司委托，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴华所”）对公司2021年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计。中兴华所认为，截止2021年12月31日，本公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。中性化所对本公司出具的《2021年度内部控制审计报告》（中兴华内控审计字（2022）第430001号）。全文详见2022年4月15日登载于上海证券交易所网站www.sse.com.cn的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

### 十六、其他

适用 不适用



## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用  不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用  不适用

经核查，公司及所属子公司均不属于重点排污单位。在日常生产经营中，持续关注环境管理相关动态，公司认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环境保护的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用  不适用

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用  不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用  不适用

公司积极响应国家相关保护生态、防止污染、履行环境责任的相关政策。报告期内，公司积极推行上海市政府关于垃圾分类的相关政策，根据《上海市生活垃圾管理条例》及《上海市生活垃圾分类投放指引》，在下属各园区设置生活垃圾分类投放点，张贴垃圾分类相关海报和标识，向园区租户积极宣传垃圾分类理念和做法，在各园区形成自觉分类投放的良好氛围。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

在日常办公中，公司号召员工无纸化办公，采用绿色出行方式，践行低碳生活理念，从点滴中为减少碳排放、改善环境作出力所能及的贡献。

### 二、社会责任工作情况

适用  不适用

公司积极履行社会责任，将社会责任意识贯穿于公司发展的各个环节。公司严格遵守国家法律法规及各项政策要求，始终坚持合法经营、依法纳税，促进当地基本建设。公司提倡节约资源、绿色环保，积极倡导绿色办公，减少企业运营对环境的影响。公司重视人才队伍建设，维护员工基本权益，提升员工福利保障，并致力于实现员工与公司的共同成长，营造以人为本、关爱员工的和谐社会氛围，促进企业与社会和谐，实现公司的可持续稳定健康发展。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用  不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

#### (二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

#### (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

#### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

##### (1) 会计政策变更

###### ① 执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司第十届董事会第七次会议于 2021 年 4 月 19 日决议通过，本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

##### A、本公司作为承租人

对首次执行日的经营租赁，本公司作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的房产经营租赁，本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，不调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

本公司承租子公司上海三毛资产管理有限公司的房产，租赁期为 2017 年 4 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 2,002,476.98 元，租赁负债 2,002,476.98 元。

执行新租赁准则会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

单位：元 币种：人民币

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
使用权资产				2,002,476.98
一年内到期的非流动负债		2,215,816.00		3,079,597.60
租赁负债				1,138,695.38

本公司于 2021 年 1 月 1 日计入母公司资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 4.75%。

(2) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

报告期内，公司就变更会计师事务所事项与前任会计师事务所立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信所”）进行了充分沟通，立信所对本次变更会计师事务所事项无异议。前后任会计师事务所按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》和其他有关规定，积极沟通并做好相关配合工作。

## (四) 其他说明

适用  不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	90.1	83
境内会计师事务所审计年限	19	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	25

注：原会计师事务所立信会计师事务所（特殊普通合伙）财务报告审计报酬为 85 万元（不含税），即 90.1 万元（含税）；内部控制审计报酬为 30 万元（不含税），即 31.8 万元（含税）。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2021 年 10 月 12 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过《关于拟变更会计师事务所的议案》，鉴于立信会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 19 年为公司提供审计服务，根据重庆市国资委相关要求，公司改聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2021 年度财务报告及内部控制审计机构，聘期为一年。2021 年度审计费用拟定为人民币 108 万元（含税），其中年度财务报表审计费用 83 万元（含税），内控审计费用 25 万元（含税）。

公司与前任会计师事务所立信会计师事务所（特殊普通合伙）在工作安排、收费、意见等方面不存在分歧。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

**七、面临退市风险的情况**

**(一) 导致退市风险警示的原因**

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**八、破产重整相关事项**

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

√ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√ 适用 □ 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>因与上海北蔡资产管理有限公司的土地租赁合同纠纷事项，三联印染公司向上海市第一中级人民法院提交关于与上海浦东北蔡纺织印染有限公司物权确认纠纷的民事诉讼，并于 2020 年 11 月完成立案。三联印染公司请求确认位于房产浦字（1999）第 036986 号《上海市房地产权证》附记中第 14、18、29 幢共 6141.69 平方米房屋的所有权归其所有，并请求对房屋所在的位于北蔡镇川北公路 2590 号内约 6.076 亩土地享有使用权等。</p> <p>2021 年 7 月，三联印染公司收到上海市第一中级人民法院案号为（2020）沪 01 民初 312 号《民事判决书》，判决驳回上海三联纺织印染有限公司的诉讼请求。</p>	<p>详见 2020 年 11 月 24 日及 2021 年 7 月 22 日刊登于《上海证券报》、《香港文汇报》及上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 的相关公告。</p>

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
上海北蔡资产管理有限公司	上海三联纺织印染有限公司		民事诉讼	上海北蔡资产管理有限公司以土地租赁合同纠纷为由提起诉讼，请求三联印染公司返还位于浦东新区高科西路 3019 地块（房产登记簿记载地址：北蔡镇北川公路 2590 号）内约 6.076 亩土地，并支付场地占有使用费。		否	公司于 2022 年 2 月 14 日收到浦东新区人民法院民事判决书，一审判决三联印染公司返还北蔡资管涉案土地及地上建筑物，同时，北蔡资管向三联公司支付房屋补偿款 1346 万元等。公司不服判决，已于报告日前向上海市第一中级人民法院提起上诉。	因本案尚在上诉期，暂无法判断对公司的影响情况。	本公司已向上海市第一中级人民法院提起上诉。截至报告日，公司尚未收到法院立案受理的通知。
上海三毛保安服务有限公司	江苏赛麟汽车科技有限公司（原		民事诉讼	三毛保安因与江苏赛麟汽车科技有限公司（以下简	25.46	否	2020 年 12 月，如皋市法院一审判决赛麟汽车支付三毛保安服	江苏省南通市中级人民法院裁定	三毛保安于 2021 年 6 月向法院申请强制执行，

<p>(原审原告被 上诉人/申请 人)</p>	<p>审被告/上诉人/ 被申请人)</p>			<p>称“赛麟汽车”)服务合 同纠纷向江苏省如皋市人 民法院提起诉讼,请求判 决赛麟汽车支付保安服务 费。</p>			<p>务费 23.68 万元。后赛麟汽车 向南通市中级人民法院提起上 诉, 但因其未缴纳案件受理 费, 法院裁定按自动撤回上诉 处理。</p>	<p>( (2021) 苏 06 民终 1450 号): 本案按上诉人江苏 赛麟汽车科技有限 公司自动撤回上诉 处理。一审判决自 本裁定书送达之日 起发生法律效力。 本裁定为终审裁 定。三毛保安已向 法院申请强制执 行。</p>	<p>法院于当月立案执行。 2021 年 12 月, 三毛保安 收到法院执行裁定书 (2021) 苏 0682 执 2835 号, 法院已将被执行人 纳入失信名单, 并对法 定代表人采取限制高消 费措施, 查封车辆 (未 能扣押, 暂无法处 置), 轮候查封名下不 动产。因无可执行财 产, 终结本次执行程 序。如三毛保安发现有 可供执行财产的, 可向 法院申请恢复执行。</p>
---------------------------------	---------------------------	--	--	---	--	--	---	--	--

注: 上海三联纺织印染有限公司与上海北蔡资产管理有限公司的诉讼事项详见公司于 2020 年 8 月 22 日、2022 年 2 月 15 日刊登于《上海证券报》、《香港文汇报》及上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的相关公告。

**(三) 其他说明**

适用  不适用

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (六)其他

□适用 √不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、 托管情况

□适用 √不适用

## 2、 承包情况

□适用 √不适用

## 3、 租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	0
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	0
担保总额占公司净资产的比例（%）	0
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	上述对子公司担保事项经公司第十届董事会第七次会议及公司2020年度股东大会审



	议通过，授权对子公司担保额度为人民币2000万元。截至报告期末，公司实际担保余额未超出授权额度。（详见2021年4月21日及6月11日刊登于《上海证券报》、《香港文汇报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn的相关公告）
--	---

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用  不适用

单位：亿元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	2.00	0	0

##### 其他情况

适用  不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	年化收益率	实际收益或损失	是否经过法定程序
交通银行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款	2,000.00	2021-1-11	2021-5-17	保本收益浮动性	2.75	18.99	是
宁波银行	单位结构性存款 210042	2,000.00	2021-1-11	2021-10-8	保本收益浮动性	3.20	47.34	是
宁波银行	单位结构性存款 211575	5,000.00	2021-10-19	2021-12-20	保本收益浮动性	3.20	26.30	是
上海银行	上海银行“稳进”3号结构性存款产品	4,000.00	2021-1-7	2021-7-7	保本收益浮动性	3.20	63.47	是
上海银行	上海银行“稳进”3号结构性存款产品	2,000.00	2021-7-15	2021-10-13	保本收益浮动性	3.00	14.79	是
上海银行	上海银行“稳进”3号结构性存款产品	4,000.00	2021-1-7	2021-7-7	保本收益浮动性	3.20	63.47	是
上海银行	上海银行“稳进”3号结构性存款产品	4,000.00	2021-7-13	2021-10-11	保本收益浮动性	3.00	29.59	是
上海银行	上海银行“稳进”3号结构性存款产品	1,000.00	2021-10-21	2021-12-29	保本收益浮动性	2.80	5.29	是
上海银行	上海银行“稳进”3号结构性存款产品	2,000.00	2021-10-21	2021-12-29	保本收益浮动性	2.80	10.59	是
光大银行	2021年挂钩汇率对公结构性存款定制第五期产品 115	5,000.00	2021-5-11	2021-8-11	保本收益浮动性	3.24	40.00	是
光大银行	2021年挂钩汇率对公结构性存款定制第七期产品 279	5,000.00	2021-7-14	2021-10-14	保本收益浮动性	3.24	40.00	是
光大银行	2021年挂钩汇率对公结构性存款定制第八期产品 140	5,000.00	2021-8-12	2021-11-12	保本收益浮动性	3.19	39.38	是
光大银行	2021年挂钩汇率对公结构性存款定制第十期产品 172	5,000.00	2021-10-15	2021-12-29	保本收益浮动性	3.12	32.07	是
光大银行	2021年挂钩汇率对公结构性存款定制第十一期产品 166	5,000.00	2021-11-12	2021-12-29	保本收益浮动性	3.14	20.24	是

民生银行	聚赢股票-挂钩沪深 300 指数结构性存款 (标准款) (SDGA210004N)	3,000.00	2021-1-6	2021-7-12	保本收益浮动性	1.00	15.37	是
合计							466.89	

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

**1、关于终止清算注销上海银盾电子信息技术有限公司并挂牌转让所持股权的事项**

公司于2021年11月10日召开第十届董事会2021年第三次临时会议，决定终止清算注销上海银盾电子信息技术有限公司（以下简称“银盾公司”）并公开挂牌转让所持该公司100%股权。2022年1月17日，公司收到重庆联合产权交易所《交易资格确认意见函》，银盾公司100%股权项目共征集到2家意向受让方。经网络竞价，上海桐楷防雷科技有限公司（以下简称“桐楷公司”）最终被确认为本项目的受让方，最终报价为人民币700.214768万元。公司后对重庆联合产权交易所出具的交易结果予以确认，并于2022年2月8日与桐楷公司签订《产权交易合同》。

2022年2月，公司收到重庆联合产权交易所出具的《产权交易凭证》并已收到划付的全部交易价款，即人民币700.214768万元。截至2022年3月8日，银盾公司股权已登记至桐楷公司名下，公司不再持有上海银盾电子信息技术有限公司股权。至此，本次交易已履行完毕。

（详见公司于2020年9月23日、2021年11月11日、2022年1月18日、2022年2月9日、2022年2月18日及2022年3月8日刊登于《上海证券报》、《香港文汇报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn的相关公告）

**2、关于向上海三进进出口有限公司实施增资的事项**

公司于2021年11月16日召开第十届董事会2021年第四次临时会议，决定向上海三进进出口有限公司增资人民币700万元，有助于降低该公司资产负债率，助其开展AEO重新认证的相关工作。AEO重新认证尚需中华人民共和国上海海关审批。

截至报告日，AEO重新认证的工作尚在进展中，公司将根据事项进展及时履行信息披露义务。

（详见公司于2021年11月17日刊登于《上海证券报》、《香港文汇报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn的相关公告）

### 3、关于合作设立基金事项进展

经公司第八届董事会2015年第五次临时会议审议通过，公司于2015年11月通过下属子公司上海嘉懿创业投资有限公司出资5000万元合作设立宁波梅山保税港区麟毅创新壹号投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“创新壹号基金”）用于专项投资沪江教育。

2019年10月，公司收到创新壹号基金函告，知悉基金提出的股份回购等相关仲裁申请获得了上海国际仲裁委员会（上海国际仲裁中心）仲裁裁决（（2019）沪贸仲裁字第0991号）的支持，且有效冻结上海互捷投资管理中心（有限合伙）（以下简称“上海互捷”）持有的沪江教育科技（上海）股份有限公司（以下简称“沪江公司”）股权等资产。此后，基金根据司法进程持续推进上述仲裁裁决的执行工作。2020年度报告编制期间，鉴于仲裁裁决存在执行异议诉讼等客观事实，出于谨慎性原则，公司依据事实情况及可获取的证明文件，对所持创新壹号基金份额的公允价值进行调整。

2022年1月，公司收到创新壹号基金发来的《基金投资项目重大事项报告（2022年1月）》，截至报告出具之日，前述仲裁裁决的执行工作仍在进行中。此外，为推动执行进程，基金采取了一系列诉讼措施以维护基金投资人的合法权益。

截至报告日，创新壹号基金申请强制执行仲裁裁决尚未取得进展，公司将根据进展及时履行信息披露义务。

（详见公司于2015年11月3日、2016年1月9日、2016年6月4日、2020年1月22日、2020年4月23日、2020年6月23日、2020年12月30日及2022年1月7日刊登于《上海证券报》、《香港文汇报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn的相关公告）

### 4、关于转让上海硕风国际旅行社有限公司 10%股权的事项

公司于2021年7月28日召开第十届董事会2021年第一次临时会议，董事会经审阅评估机构在本次评估中所采用的评估方法、重要评估依据和假设、重要评估参数、计算和分析过程以及评估结论，同意公司以评估价格为依据，公开挂牌转让所持上海硕风国际旅行社有限公司（以下简称“硕风旅行社”）10%股权。经银信资产评估有限公司评估，最终选取收益法为评估结论，硕风旅行社于评估基准日的全部权益价值为人民币265万元，本公司所持10%股权对应的评估价值为26.50万元。经非公开市场报价意见征询，结合上述评估结构，本次挂牌底价定为人民币200万元。

挂牌公告期届满后征集到1个意向受让方，为硕风旅行社股东郑丽君，符合受让条件要求。后续公司与受让方郑丽君已办妥产权交易手续，并收到全部交易款项人民币200万元。截至报告期末，公司所持硕风旅行社股权已完成相关登记备案程序，本事项全部履行完毕。

（详见公司于2015年11月3日、2016年1月9日、2016年6月4日、2020年1月22日、2020年4月23日、2020年6月23日及2020年12月30日刊登于《上海证券报》、《香港文汇报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn的相关公告）

### 5、关于转让上海一毛条纺织重庆有限公司 100%股权的事项

因上海一毛条纺织重庆有限公司长期处于停产歇业状态，且主要资产生产用地闲置，为继续推进低效资产的清退盘活，公司第十届董事会2020年第七次临时会议及2020年第二次临时股东大会审议通过《关于公开挂牌转让上海一毛条纺织重庆有限公司100%股权的议案》，同意公司通过产权交易机构公开挂牌转让上海一毛条纺织重庆有限公司100%股权（以下简称“标的资产”），首次挂牌价格为标的资产的评估价格2493.24万元。同时，为高效、有序推进本次股权挂牌转让的相关工作，若首次挂牌未能征集到意向受让方或未能成交，股东大会授权董事会审议重新挂牌转让标的资产的相关事项，向下调整挂牌价格的幅度为标的资产评估价格的20%，其余挂牌条件与首次挂牌条件保持一致。2020年12月，因首次挂牌期内未征集到意向受让方，经公司董事会批准，公司下调标的资产挂牌价格至评估价格的90%，即以人民币2243.92万元的价格继续挂牌。

2021年11月15日，公司收到重庆联合产权交易所出具的《项目撤牌告知函》，本项目自首次正式披露信息之日起超过12个月未征集到合格受让方。由此，本挂牌事项自行终止，如后续另有安排，公司将另行履行决策程序及信息披露义务。

（详见公司于2020年9月23日、10月16日、12月30日及2021年11月17日刊登于《上海证券报》、《香港文汇报》及上海证券交易所网站www.sse.com.cn的相关公告）

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、 股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	26,842	(A股：19581；B股：7261)
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	35,262	(A股：28065；B股：7197)

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
重庆轻纺控股（集团）公司	0	52,158,943	25.95	0	无	0	国有法人
BNP PARIBAS (ACTING THROUGH ITS HONGKONG BRANCH)	73,100	5,073,100	2.52	0	未知		其他
BANQUE PICTET & CIE SA	220,000	4,914,795	2.45	0	未知		其他
侯恒斌	199,645	1,122,745	0.56	0	无	0	境内自然人
赵文浩	854,001	854,001	0.42	0	无	0	境内自然人
湖南万君资本管理有限公司一万君精选7号私募证券投资基金	0	726,480	0.36	0	无	0	其他
陈峰	-135,000	705,000	0.35	0	无	0	境内自然人
俞文灿	0	680,000	0.34	0	未知		境内自然人
张效生	0	642,618	0.32	0	未知		境内自然人
谢作纲	0	622,850	0.31	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条 件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
重庆轻纺控股（集团）公司	52,158,943	人民币普通股	52,158,943				
BNP PARIBAS (ACTING THROUGH ITS HONGKONG BRANCH)	5,073,100	境内上市外资股	5,073,100				
PICTET & CIE (EUROPE) S.A.	4,914,795	境内上市外资股	4,914,795				
侯恒斌	1,122,745	人民币普通股	1,122,745				
赵文浩	854,001	人民币普通股	854,001				
湖南万君资本管理有限公司一万君精选7号私募证券投资基金	726,480	人民币普通股	726,480				
陈峰	705,000	境内上市外资股	705,000				
俞文灿	680,000	境内上市外资股	680,000				
张效生	642,618	境内上市外资股	642,618				
谢作纲	622,850	人民币普通股	622,850				
前十名股东中回购专户情况说明							
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知上述股东间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	重庆轻纺控股（集团）公司
单位负责人或法定代表人	谢英明
成立日期	2000-08-25
主要经营业务	对市国资委授权范围内的国有资产经营、管理，销售机械设备、电子器具、光学设备仪器、汽车零部件、化工产品及其原料（不含化学危险品）、百货，房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

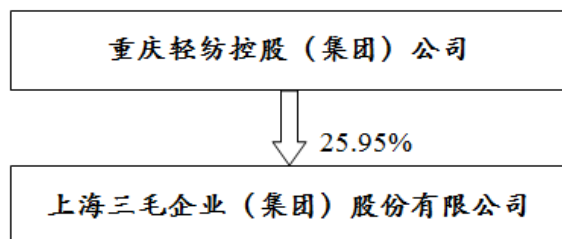
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	重庆市国有资产监督管理委员会
----	----------------

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

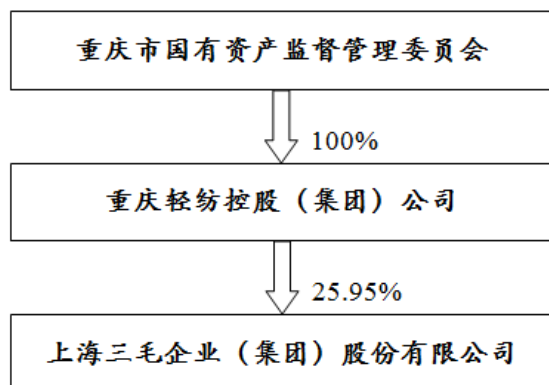


## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%以上

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 审计报告

√适用 □不适用

中兴华审字（2022）第 430080 号

上海三毛企业（集团）股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了上海三毛企业（集团）股份有限公司（以下简称“上海三毛公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海三毛公司 2021 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2021 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于上海三毛公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

如财务报表附注六、32“营业收入和营业成本”所述，2021 年度，上海三毛公司合并营业收入 8.75 亿元，为合并利润表重要组成项目。由于营业收入是上海三毛公司关键业绩指标之一，可能存在上海三毛公司管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认列为关键审计事项。

##### 2、审计应对

针对上述收入确认事项，我们实施的审计程序包括但不限于：

（1）了解并测试公司管理层收入确认相关的关键内部控制，评价内部控制制度设计的合理性以及执行的有效性；

（2）检查主要客户合同相关条款，并评价公司收入确认是否符合企业会计准则的要求，是否符合公司收入确认的会计政策；

（3）对收入和成本执行分析程序，包括：本期收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等，判断是否出现异常波动的情况；

（4）对商品销售收入选取样本，核对销售合同、发票、出库单、装箱单、提单等，对外销收入实施与出口退税数据进行对比分析，与税务部门确认的退税回单进行核对等；

（5）对安保服务收入选取样本，核对销售合同、发票、结算单等；

（6）对主要客户执行函证程序；

（7）针对可能出现的完整性风险，对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，以评估销售收入是否在恰当的会计期间确认。

##### （二）其他非流动金融资产公允价值评估

##### 1、事项描述

如财务报表附注六、9“其他非流动金融资产”所述，截止至 2021 年 12 月 31 日，上海三毛公司其他非流动金融资产公允价值为 1,791.80 万元，该类投资由于没有活跃市场报价，估值方法及估值过程中使用的关键参数等涉及管理层的重大假设和估计，因此我们将其他非流动金融资产公允价值评估列为关键审计事项。

##### 2、审计应对

针对上述其他非流动金融资产公允价值评估事项，我们实施的审计程序包括但不限于：

(1) 了解管理层对于非上市股权投资进行公允价值计量的相关内部控制，评价相关内部控制的设计和是否得到执行；

(2) 复核管理层提供的对外投资公司的审计报告，对审计机构的资质、独立性、专业胜任能力和客观性进行评价，并考虑其工作范围是否可以满足审计的需要；

(3) 与上述审计机构沟通，判断审计报告中评估结果的可靠性，评估中使用的关键假设的相关性和合理性，原始数据的相关性、完整性和准确性；

(4) 复核管理层对非上市股权投资公允价值的评估结果。

#### 四、其他信息

上海三毛公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括上海三毛公司 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估上海三毛公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算上海三毛公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海三毛公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对上海三毛公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致上海三毛公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就上海三毛公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）  
（项目合伙人）  
中国·北京

中国注册会计师：赵怡超

中国注册会计师：陶昕

2022 年 4 月 13 日

## 财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：上海三毛企业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	289,094,398.63	292,722,233.51
交易性金融资产	六、2	17,943,724.35	20,734,641.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、3	142,553,304.42	68,254,680.37
应收款项融资			
预付款项	六、4	100,128,573.74	74,178,289.21
其他应收款	六、5	14,572,831.51	17,403,129.68
存货	六、6	961,643.19	1,073,693.67
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	358,309.30	429,616.82
流动资产合计		565,612,785.14	474,796,284.26
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、8	5,519,142.59	5,379,615.84
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	六、9	17,918,016.29	18,578,016.29
投资性房地产	六、10	160,081,485.59	166,634,289.64
固定资产	六、11	15,788,339.50	16,723,475.16
在建工程	六、12	816,440.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、13	3,218,901.52	3,304,066.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、14	1,212,377.40	1,150,317.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		204,554,703.26	211,769,781.17
资产总计		770,167,488.40	686,566,065.43
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	六、15	103,651,143.29	58,101,092.04
预收款项	六、16	400,661.51	426,347.33
合同负债	六、17	121,130,827.85	98,479,695.38
应付职工薪酬	六、18	33,482,039.84	26,044,260.27
应交税费	六、19	2,276,419.80	2,617,337.24
其他应付款	六、20	33,110,876.41	29,506,977.60
其中：应付利息			
应付股利		716,561.13	716,561.13
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、21	2,215,816.00	2,215,816.00
其他流动负债	六、22	419,269.32	823,457.96
流动负债合计		296,687,054.02	218,214,983.82
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、23	10,013,100.00	10,013,100.00
长期应付职工薪酬	六、24	2,873,076.22	3,866,608.82
预计负债	六、25		4,000,000.00
递延收益	六、26	18,273,292.85	19,247,533.46
递延所得税负债	六、14	4,086,588.90	4,795,278.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,246,057.97	41,922,520.34
负债合计		331,933,111.99	260,137,504.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	六、27	200,991,343.00	200,991,343.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、28	211,783,201.47	211,783,201.47
减：库存股			
其他综合收益	六、29	1,000,000.00	1,000,000.00
专项储备			
盈余公积	六、30	43,389,742.82	43,389,742.82
未分配利润	六、31	-18,663,787.19	-30,473,757.32
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		438,500,500.10	426,690,529.97
少数股东权益		-266,123.69	-261,968.70
所有者权益（或股东权益）合计		438,234,376.41	426,428,561.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		770,167,488.40	686,566,065.43

公司负责人：邹宁

主管会计工作负责人：周志宇

会计机构负责人：戴莉



## 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:上海三毛企业(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		125,868,138.82	127,275,123.24
交易性金融资产		17,715,060.00	19,424,920.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、1		
应收款项融资			
预付款项			40,082.37
其他应收款	十六、2	18,146,666.10	18,088,795.60
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,045.00	
流动资产合计		161,743,909.92	164,828,921.21
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	202,027,923.84	194,888,397.09
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			660,000.00
投资性房地产		109,164,402.73	112,428,541.81
固定资产		4,907,638.64	5,216,194.60
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,112,487.22	
无形资产		81,255.60	45,741.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		317,293,708.03	313,238,875.17
资产总计		479,037,617.95	478,067,796.38
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		1,839,835.79	1,839,835.79
预收款项		166,489.51	321,687.51
合同负债			
应付职工薪酬		3,662,773.72	3,635,270.72
应交税费		202,736.74	116,762.55
其他应付款		15,526,219.81	23,766,820.15
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		3,121,363.88	2,215,816.00
其他流动负债			
流动负债合计		24,519,419.45	31,896,192.72
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		233,147.50	
长期应付款		10,013,100.00	10,013,100.00
长期应付职工薪酬		2,873,076.22	3,866,608.82
预计负债			4,000,000.00
递延收益		5,864,259.62	6,046,097.06
递延所得税负债		4,029,422.81	4,467,847.81
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,013,006.15	28,393,653.69
负债合计		47,532,425.60	60,289,846.41
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		200,991,343.00	200,991,343.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		191,088,111.55	191,088,111.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		43,389,742.82	43,389,742.82
未分配利润		-3,964,005.02	-17,691,247.40
所有者权益（或股东权益）合计		431,505,192.35	417,777,949.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		479,037,617.95	478,067,796.38

公司负责人：邹宁

主管会计工作负责人：周志宇

会计机构负责人：戴莉

## 合并利润表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		875,049,815.52	945,417,541.82
其中：营业收入	六、32	875,049,815.52	945,417,541.82
二、营业总成本		874,654,154.03	944,509,050.79
其中：营业成本	六、32	818,431,802.21	871,753,882.08
税金及附加	六、33	2,407,595.12	2,454,153.25
销售费用	六、34	23,395,299.53	28,361,493.44
管理费用	六、35	36,659,975.11	40,840,446.21
研发费用			
财务费用	六、36	-6,240,517.94	1,099,075.81
其中：利息费用			
利息收入		1,374,575.09	1,196,307.98
加：其他收益	六、37	2,630,307.74	2,672,399.24
投资收益（损失以“-”号填列）	六、38	9,849,894.10	-1,633,117.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		139,526.75	116,578.41
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）	六、39	-2,848,496.65	-30,220,050.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、40	-1,584,091.28	-439,714.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、41	-63,719.05	-2,460,014.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、42	905,842.72	422,053.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,285,399.07	-30,749,953.29
加：营业外收入	六、43	4,504,475.98	150.00
减：营业外支出	六、44	61,494.44	487,776.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,728,380.61	-31,237,579.73
减：所得税费用	六、45	1,922,565.47	3,608,967.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,805,815.14	-34,846,547.21
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,805,815.14	-36,460,711.04
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			1,614,163.83
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		11,809,970.13	-35,399,947.57
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,154.99	553,400.36
六、其他综合收益的税后净额			16,360.18
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			10,706.10
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			10,706.10
（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			10,706.10
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			5,654.08
七、综合收益总额		11,805,815.14	-34,830,187.03
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		11,809,970.13	-35,389,241.47
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-4,154.99	559,054.44
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.06	-0.18
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.06	-0.18

公司负责人：邹宁

主管会计工作负责人：周志宇

会计机构负责人：戴莉

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十六、4	11,882,197.04	37,075,540.33
减：营业成本	十六、4	5,314,601.37	31,733,279.99
税金及附加		664,169.88	619,455.66
销售费用			412,736.07
管理费用		13,757,980.38	13,492,957.86
研发费用			
财务费用		-984,994.15	-625,482.10
其中：利息费用			
利息收入		1,059,832.26	634,031.42
加：其他收益		355,569.89	415,008.87
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	17,020,443.34	10,145,897.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		139,526.75	116,578.41
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）		-1,767,440.00	-4,447,680.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		35,332.25	-1,834,218.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-48,501,475.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		366,072.34	249,563.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,140,417.38	-52,530,311.98
加：营业外收入		4,150,000.00	
减：营业外支出		1,600.00	152,476.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,288,817.38	-52,682,788.06
减：所得税费用		-438,425.00	-1,018,487.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,727,242.38	-51,664,300.99

(一) 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		13,727,242.38	-51,664,300.99
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		13,727,242.38	-51,664,300.99
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.07	-0.26
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.07	-0.26

公司负责人：邹宁

主管会计工作负责人：周志宇

会计机构负责人：戴莉

## 合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,254,980,020.75	1,319,002,583.00
收到的税费返还		121,762,207.61	98,981,880.98
收到其他与经营活动有关的现金	六、46	64,844,214.57	58,316,617.86
经营活动现金流入小计		1,441,586,442.93	1,476,301,081.84
购买商品、接受劳务支付的现金		1,151,790,948.42	1,143,924,936.16
支付给职工及为职工支付的现金		224,375,107.38	222,348,146.40
支付的各项税费		8,643,668.40	10,821,685.30
支付其他与经营活动有关的现金	六、46	76,115,049.42	61,382,820.90
经营活动现金流出小计		1,460,924,773.62	1,438,477,588.76
经营活动产生的现金流量净额		-19,338,330.69	37,823,493.08
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		544,184,588.36	475,833,161.09
取得投资收益收到的现金		6,366,397.32	10,284,440.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,023,948.40	457,074.53
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	六、46	824,000.00	640,000.00
投资活动现金流入小计		552,398,934.08	487,214,676.32

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,114,228.68	5,313,354.58
投资支付的现金		540,272,755.00	475,589,410.00
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	六、46	289,360.00	3,960,827.52
投资活动现金流出小计		541,676,343.68	484,863,592.10
投资活动产生的现金流量净额		10,722,590.40	2,351,084.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			2,612,887.46
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			2,612,887.46
筹资活动产生的现金流量净额			-2,612,887.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,458,887.61	-1,706,255.28
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,156,852.68	35,855,434.56
加：期初现金及现金等价物余额		291,621,677.51	255,766,242.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		288,464,824.83	291,621,677.51

公司负责人：邹宁

主管会计工作负责人：周志宇

会计机构负责人：戴莉

## 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			31,365,824.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		208,671,051.23	174,151,294.59
经营活动现金流入小计		208,671,051.23	205,517,119.35
购买商品、接受劳务支付的现金			22,415,433.98
支付给职工及为职工支付的现金		10,111,865.09	13,940,272.58
支付的各项税费		1,175,513.89	1,380,625.93
支付其他与经营活动有关的现金		208,618,993.82	165,385,070.00
经营活动现金流出小计		219,906,372.80	203,121,402.49
经营活动产生的现金流量净额		-11,235,321.57	2,395,716.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		542,272,966.22	389,043,546.04
取得投资收益收到的现金		15,483,125.37	10,115,182.63

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		387,712.34	345,515.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		558,143,803.93	399,504,243.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		110,109.20	39,099.55
投资支付的现金		547,272,755.00	380,089,410.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		547,382,864.20	380,128,509.55
投资活动产生的现金流量净额		10,760,939.73	19,375,734.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			2,612,887.46
支付其他与筹资活动有关的现金		932,590.00	
筹资活动现金流出小计		932,590.00	2,612,887.46
筹资活动产生的现金流量净额		-932,590.00	-2,612,887.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-12.58	3,202.26
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,406,984.42	19,161,765.92
加：期初现金及现金等价物余额		127,275,123.24	108,113,357.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		125,868,138.82	127,275,123.24

公司负责人：邹宁

主管会计工作负责人：周志宇

会计机构负责人：戴莉

**合并所有者权益变动表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	200,991,343.00				211,783,201.47		1,000,000.00		43,389,742.82		-30,473,757.32		426,690,529.97	-261,968.70	426,428,561.27
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	200,991,343.00				211,783,201.47		1,000,000.00		43,389,742.82		-30,473,757.32		426,690,529.97	-261,968.70	426,428,561.27
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											11,809,970.13		11,809,970.13	-4,154.99	11,805,815.14
(一) 综合收益总额											11,809,970.13		11,809,970.13	-4,154.99	11,805,815.14
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	200,991,343.00				211,783,201.47		1,000,000.00		43,389,742.82		-18,663,787.19		438,500,500.10	-266,123.69	438,234,376.41



2021 年年度报告

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末余额	200,991,343.00				211,783,201.47		1,014,038.33		43,389,742.82		7,576,124.82	464,754,450.44	10,114,107.47	474,868,557.91	
加：会计政策变更											-37,047.11	-37,047.11		-37,047.11	
前期差错更正															
同一控制下企业合并 其他															
二、本年期初余额	200,991,343.00				211,783,201.47		1,014,038.33		43,389,742.82		7,539,077.71	464,717,403.33	10,114,107.47	474,831,510.80	
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							-14,038.33				-38,012,835.03	-38,026,873.36	-10,376,076.17	-48,402,949.53	
（一）综合收益总额							10,706.10				-35,399,947.57	-35,389,241.47	559,054.44	-34,830,187.03	
（二）所有者投入和减少资本							-24,744.43					-24,744.43	-10,935,130.61	-10,959,875.04	
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							-24,744.43					-24,744.43	-10,935,130.61	-10,959,875.04	
（三）利润分配											-2,612,887.46	-2,612,887.46		-2,612,887.46	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-2,612,887.46	-2,612,887.46		-2,612,887.46	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	200,991,343.00				211,783,201.47		1,000,000.00		43,389,742.82		-30,473,757.32	426,690,529.97	-261,968.70	426,428,561.27	

公司负责人：邹宁

主管会计工作负责人：周志宇

会计机构负责人：戴莉

**母公司所有者权益变动表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	200,991,343.00				191,088,111.55				43,389,742.82	-17,691,247.40	417,777,949.97
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,991,343.00				191,088,111.55				43,389,742.82	-17,691,247.40	417,777,949.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										13,727,242.38	13,727,242.38
(一) 综合收益总额										13,727,242.38	13,727,242.38
(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	200,991,343.00				191,088,111.55				43,389,742.82	-3,964,005.02	431,505,192.35

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	200,991,343.00				191,088,111.55				43,389,742.82	36,585,941.05	472,055,138.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	200,991,343.00				191,088,111.55				43,389,742.82	36,585,941.05	472,055,138.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-54,277,188.45	-54,277,188.45
（一）综合收益总额										-51,664,300.99	-51,664,300.99
（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										-2,612,887.46	-2,612,887.46
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,612,887.46	-2,612,887.46
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	200,991,343.00				191,088,111.55				43,389,742.82	-17,691,247.40	417,777,949.97

公司负责人：邹宁

主管会计工作负责人：周志宇

会计机构负责人：戴莉

## 一、公司基本情况

### 1、公司概况

√适用 □不适用

上海三毛企业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），原名上海三毛纺织股份有限公司，系于1993年7月19日经上海市经济委员会以沪经企(1993)330号文批准，采用公开募集方式设立的中外合资股份有限公司。公司的统一社会信用代码为：913100006072514987。公司A股和B股股票分别于1993年11月8日和1993年12月31日在上海证券交易所上市交易。所属行业为工业类。

2006年2月，公司控股股东上海纺织控股（集团）公司将上海国资委授权持有的公司国家股股权，无偿划转给重庆轻纺控股（集团）公司。

截至2021年12月31日止，公司累计发行股本总数为200,991,343股，其中：无限售条件的A股股份为152,204,143股，占股份总数的75.73%，B股股份为48,787,200股，占股份总数的24.27%。

截至2021年12月31日止，公司注册资本为人民币200,991,343.00元，法定代表人：邹宁，经营范围为：在国家允许投资的领域依法进行投资；公司自有房产的对外租赁、物业管理；生产毛条、毛纱、纺织品及服装，销售自产产品及相关业务的技术咨询；软件、网站设计与开发、网页制作，系统集成、企业信息化的技术管理服务；矿产品（含铁矿石）、金属材料（贵金属除外）、钢材的批发；预包装食品（不含熟食卤味、冷冻冷藏）、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）（食品限批发非实物方式）、食用农产品（粮食、生猪、牛、羊等家畜产品除外）、通信设备及相关产品、计算机软硬件（音响制品、电子出版物等除外）、日用百货、工艺品（文物除外）、五金交电、建材（水泥除外）、装潢材料、汽车配件、化妆品、文化用品、钟表眼镜（隐形眼镜除外）、照相器材、珠宝首饰（毛钻、裸钻除外）、一类医疗器械的批发、网上零售、进出口、佣金代理（拍卖除外）以及售后服务；通信设备（专控除外）的维修；仓储（食品、危险品除外）；票务代理（航空票务代理除外）。（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司注册地：中国（上海）自由贸易试验区浦东大道1476号、1482号1401-1415室。总部办公地：上海市黄浦区斜土路791号。

### 2、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月13日决议批准报出。

### 3、合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定编制。

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

### 2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2021 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

#### 1、 会计期间

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

#### 2、 营业周期

适用 不适用

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

#### 3、 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### 4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

##### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、15“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、15、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、15（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

## (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

## 9、金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### (4) 金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债的抵销

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

### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 10、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

### (3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准

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：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

**(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法**

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

**(5) 金融资产减值的会计处理方法**

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

**(6) 各类金融资产信用损失的确定方法****① 应收票据**

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

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
商业承兑汇票	按承兑单位评级划分

**② 应收账款及合同资产**

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，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
组合 1：账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2：其他组合	除账龄组合外的其他应收账款

**③ 其他应收款**

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。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
组合 1：账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2：其他组合	应收政府机构的款项

**11、应收款项融资**

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

**12、存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等等。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

**(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。****(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

**13、合同资产****(1) 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

**(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10、金融资产减值。

**14、持有待售资产**

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

## 15、长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

### (1) 投资成本的确定

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

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

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

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

#### ① 成本法核算的长期股权投资

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

## ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

## ③ 收购少数股权

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

## ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 16、投资性房地产

### (1) 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10~40	5%	2.38%-9.5%
机器设备	年限平均法	12~18	5%	5.28%-7.92%
运输及其他设备	年限平均法	5~12	5%	7.92%-19%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

（2020 年度适用，2021 年度执行新租赁准则后不适用）

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满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。

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 18、在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

## 19、借款费用

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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



使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 21、长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 22、长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、合同负债

### (1) 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 25、预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 26、收入

### 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### (1) 商品销售收入

本公司销售商品产生的收入，根据内外销收入的不同，确认的具体方法为：

外销收入：公司根据签订的订单发货，公司持出口专用发票、装箱单等原始单证进行报关出口后，通过海关的审核，完成出口报关手续并取得报关单据作为风险报酬的转移时点，根据报关单、出口专用发票和提单入账，确认销售收入；

内销收入：根据客户订单交货后取得对方客户确认的收货单或收款凭据，货款已收讫或预计可以收回，即认为产品所有权的风险和报酬已经转移给客户，公司确认销售收入。

本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

### (2) 安保服务收入

本公司对外提供的安保服务，在服务已经提供，并与客户结算后确认收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### (4) 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 27、合同成本

适用 不适用

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。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

## 28、政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。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，将其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，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### (4) 所得税的抵销

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

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

### 30、租赁

#### 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

##### 以下租赁会计政策适用于 2021 年度及以后：

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### (1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房产。

##### ①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### ②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

##### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

##### ④租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### ① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### ② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### ③ 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### 以下租赁会计政策适用于 2020 年度：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

#### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 31、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、14“持有待售资产和处置组”相关描述。

### 32、重要会计政策和会计估计的变更

#### (1) 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
首次执行新租赁准则	经本公司第十届董事会第七次会议通过	详见其他说明

其他说明

##### ①执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司第十届董事会第七次会议于2021年4月19日决议通过，本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即2021年1月1日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

##### A、本公司作为承租人

对首次执行日的经营租赁，本公司作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的房产经营租赁，本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，不调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

## B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

本公司承租子公司上海三毛资产管理有限公司的房产，租赁期为 2017 年 4 月 1 日至 2023 年 3 月 31 日，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 2,002,476.98 元，租赁负债 2,002,476.98 元。

执行新租赁准则会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

单位：元 币种：人民币

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
使用权资产				2,002,476.98
一年内到期的非流动负债		2,215,816.00		3,079,597.60
租赁负债				1,138,695.38

本公司于 2021 年 1 月 1 日计入母公司资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 4.75%。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	292,722,233.51	292,722,233.51	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	20,734,641.00	20,734,641.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	68,254,680.37	68,254,680.37	
应收款项融资			
预付款项	74,178,289.21	74,178,289.21	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,403,129.68	17,403,129.68	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,073,693.67	1,073,693.67	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	429,616.82	429,616.82	
流动资产合计	474,796,284.26	474,796,284.26	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			



长期股权投资	5,379,615.84	5,379,615.84	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	18,578,016.29	18,578,016.29	
投资性房地产	166,634,289.64	166,634,289.64	
固定资产	16,723,475.16	16,723,475.16	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,304,066.31	3,304,066.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,150,317.93	1,150,317.93	
其他非流动资产			
非流动资产合计	211,769,781.17	211,769,781.17	
资产总计	686,566,065.43	686,566,065.43	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	58,101,092.04	58,101,092.04	
预收款项	426,347.33	426,347.33	
合同负债	98,479,695.38	98,479,695.38	
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	26,044,260.27	26,044,260.27	
应交税费	2,617,337.24	2,617,337.24	
其他应付款	29,506,977.60	29,506,977.60	
其中：应付利息			
应付股利	716,561.13	716,561.13	
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	2,215,816.00	2,215,816.00	
其他流动负债	823,457.96	823,457.96	
流动负债合计	218,214,983.82	218,214,983.82	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	10,013,100.00	10,013,100.00	
长期应付职工薪酬	3,866,608.82	3,866,608.82	
预计负债	4,000,000.00	4,000,000.00	
递延收益	19,247,533.46	19,247,533.46	
递延所得税负债	4,795,278.06	4,795,278.06	
其他非流动负债			
非流动负债合计	41,922,520.34	41,922,520.34	
负债合计	260,137,504.16	260,137,504.16	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	200,991,343.00	200,991,343.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	211,783,201.47	211,783,201.47	
减：库存股			
其他综合收益	1,000,000.00	1,000,000.00	
专项储备			
盈余公积	43,389,742.82	43,389,742.82	
一般风险准备			
未分配利润	-30,473,757.32	-30,473,757.32	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	426,690,529.97	426,690,529.97	
少数股东权益	-261,968.70	-261,968.70	
所有者权益（或股东权益）合计	426,428,561.27	426,428,561.27	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	686,566,065.43	686,566,065.43	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	127,275,123.24	127,275,123.24	
交易性金融资产	19,424,920.00	19,424,920.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	40,082.37	40,082.37	
其他应收款	18,088,795.60	18,088,795.60	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计	164,828,921.21	164,828,921.21	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	194,888,397.09	194,888,397.09	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	660,000.00	660,000.00	
投资性房地产	112,428,541.81	112,428,541.81	
固定资产	5,216,194.60	5,216,194.60	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,002,476.98	2,002,476.98
无形资产	45,741.67	45,741.67	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	313,238,875.17	315,241,352.15	2,002,476.98
资产总计	478,067,796.38	480,070,273.36	2,002,476.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,839,835.79	1,839,835.79	
预收款项	321,687.51	321,687.51	
合同负债			
应付职工薪酬	3,635,270.72	3,635,270.72	
应交税费	116,762.55	116,762.55	
其他应付款	23,766,820.15	23,766,820.15	
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	2,215,816.00	3,079,597.60	863,781.60
其他流动负债			
流动负债合计	31,896,192.72	32,759,974.32	863,781.60
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,138,695.38	1,138,695.38
长期应付款	10,013,100.00	10,013,100.00	
长期应付职工薪酬	3,866,608.82	3,866,608.82	
预计负债	4,000,000.00	4,000,000.00	

递延收益	6,046,097.06	6,046,097.06	
递延所得税负债	4,467,847.81	4,467,847.81	
其他非流动负债			
非流动负债合计	28,393,653.69	29,532,349.07	1,138,695.38
负债合计	60,289,846.41	62,292,323.39	2,002,476.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	200,991,343.00	200,991,343.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	191,088,111.55	191,088,111.55	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	43,389,742.82	43,389,742.82	
未分配利润	-17,691,247.40	-17,691,247.40	
所有者权益（或股东权益）合计	417,777,949.97	417,777,949.97	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	478,067,796.38	480,070,273.36	2,002,476.98

各项目调整情况的说明：

适用 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的说明

适用 不适用

### 33、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 收入确认

如本附注四、26、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### (2) 租赁的归类

以下与租赁相关的重大会计判断和估计适用于 2021 年度。

##### ① 租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

## ②租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

## ③租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

以下与租赁相关的重大会计判断和估计适用于 2020 年度。

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### (3) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

### (4) 存货跌价准备

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

### (5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

### (6) 长期资产减值准备

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

### (7) 折旧和摊销

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

### (8) 递延所得税资产

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

### (9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	1%、2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
上海一毛条纺织重庆有限公司	15

### 2、税收优惠

适用 不适用

根据国家税务总局公告[2012]12号《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》以及财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，子公司上海一毛条纺织重庆有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，本期减按15%税率计缴企业所得税。

### 3、其他

适用 不适用

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2021年1月1日，“期末”指2021年12月31日，“上年年末”指2020年12月31日，“本期”指2021年度，“上期”指2020年度。

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,643.14	28,466.52
银行存款	288,443,181.69	291,593,210.99

其他货币资金	629,573.80	1,100,556.00
合计	289,094,398.63	292,722,233.51
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中使用受限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	上年年末余额
信用证保证金	51,800.00	28,000.00
履约保证金	339,073.80	248,556.00
远期外汇合约保证金	238,700.00	824,000.00
合计	629,573.80	1,100,556.00

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,943,724.35	20,734,641.00
其中：		
权益工具投资	17,715,060.00	19,424,920.00
衍生金融资产	228,664.35	1,309,721.00
合计	17,943,724.35	20,734,641.00

## 3、应收账款

### (1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
6个月以内（含6个月）	144,306,062.09	68,052,032.42
7-12个月（含1年）	645,075.67	1,805,446.38
1年以内小计	144,951,137.76	69,857,478.80
1至2年	832,975.49	108,909.39
2至3年		
3年以上	1,480,465.73	1,558,417.78
合计	147,264,578.98	71,524,805.97

## (2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,735,061.56	1.18	1,735,061.56	100.00		1,813,013.61	2.53	1,813,013.61	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	1,735,061.56	1.18	1,735,061.56	100.00		1,813,013.61	2.53	1,813,013.61	100.00	
按组合计提坏账准备	145,529,517.42	98.82	2,976,213.00	2.05	142,553,304.42	69,711,792.36	97.47	1,457,111.99	2.09	68,254,680.37
其中：										
组合 1（账龄组合）	145,529,517.42	98.82	2,976,213.00	2.05	142,553,304.42	69,711,792.36	97.47	1,457,111.99	2.09	68,254,680.37
合计	147,264,578.98	100.00	4,711,274.56	/	142,553,304.42	71,524,805.97	100.00	3,270,125.60	/	68,254,680.37



## ① 按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波奉化华源步云西裤有限公司	1,058,099.76	1,058,099.76	100.00	预计无法收回
上海恒源祥	266,996.00	266,996.00	100.00	预计无法收回
江苏赛麟汽车科技有限公司	254,595.83	254,595.83	100.00	预计无法收回
长沙岳途服饰有限公司	91,686.32	91,686.32	100.00	预计无法收回
其他	63,683.65	63,683.65	100.00	预计无法收回
合计	1,735,061.56	1,735,061.56	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

## ② 按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:组合1(账龄组合)

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内(含6个月)	144,306,062.09	2,886,121.25	2.00
7-12个月(含1年)	645,075.67	32,253.78	5.00
1至2年(含2年)	578,379.66	57,837.97	10.00
合计	145,529,517.42	2,976,213.00	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

## (3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	3,270,125.60	1,519,101.01	77,952.05			4,711,274.56
合计	3,270,125.60	1,519,101.01	77,952.05			4,711,274.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	20,780,377.53	14.11	415,607.55
第二名	18,847,512.68	12.80	376,950.25
第三名	14,000,000.00	9.51	280,000.00
第四名	9,539,791.31	6.48	190,795.83
第五名	6,661,326.06	4.52	133,226.52
合计	69,829,007.58	47.42	1,396,580.15

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	92,257,028.27	92.14	66,545,265.93	89.71
1至2年	7,212,054.27	7.20	7,633,023.28	10.29
2至3年	659,491.20	0.66		
合计	100,128,573.74	100.00	74,178,289.21	100.00

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	24,500,000.00	24.47
第二名	7,004,868.44	7.00
第三名	5,969,736.63	5.96
第四名	5,668,110.00	5.66
第五名	5,463,206.20	5.46
合计	48,605,921.27	48.55

其他说明

□适用 √不适用

## 5、其他应收款

## (1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,572,831.51	17,403,129.68
合计	14,572,831.51	17,403,129.68

其他说明：

适用 不适用

## (2) 应收利息

### ① 应收利息分类

适用 不适用

### ② 重要逾期利息

适用 不适用

### ③ 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3) 应收股利

适用 不适用

### ① 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

### ② 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (4) 其他应收款

### ① 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内（含1年）	14,670,964.07	16,942,009.94
1年以内小计	14,670,964.07	16,942,009.94
1至2年	2,300.00	407,094.04
2至3年	4,000.00	203,090.40
3年以上	14,631,789.39	16,749,432.42
合计	29,309,053.46	34,301,626.80

## ② 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	12,626,912.76	16,601,313.92
往来款项	1,813,619.56	4,108,658.69
预付款项	5,289,290.52	5,289,290.52
合作收益款	6,569,692.60	6,569,692.60
保证金及押金	2,540,149.51	1,313,010.56
暂付款	346,840.01	284,140.01
员工备用金	122,548.50	122,548.50
其他		12,972.00
合计	29,309,053.46	34,301,626.80

## ③ 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	970,582.65		15,927,914.47	16,898,497.12
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	146,827.86			146,827.86
本期转回				
本期转销				
本期核销			2,309,103.03	2,309,103.03
其他变动				
2021年12月31日余额	1,117,410.51		13,618,811.44	14,736,221.95

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## ④ 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	16,898,497.12	146,827.86		2,309,103.03		14,736,221.95
合计	16,898,497.12	146,827.86		2,309,103.03		14,736,221.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

⑤ 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,309,103.03

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
上海市黄浦区税务局	应收出口退税款	12,626,912.76	1年以内	43.08	
蓝带国际育乐事业有限公司	合作收益款	6,569,692.60	3年以上	22.42	6,569,692.60
张家港恒通毛条有限公司	预付款	4,950,517.74	3年以上	16.89	4,950,517.74
上海浦东国际机场海关	保证金及押金	1,000,915.06	1年以内	3.42	50,045.75
中纺物产	往来款项	778,783.07	3年以上	2.66	778,783.07
合计	/	25,926,821.23	/	88.47	12,349,039.16

⑦ 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

⑧ 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

⑨ 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 存货

## (1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品	63,719.05	63,719.05		63,719.05		63,719.05
库存商品	961,643.19		961,643.19	1,009,974.62		1,009,974.62
合计	1,025,362.24	63,719.05	961,643.19	1,073,693.67		1,073,693.67

## (2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品		63,719.05				63,719.05
库存商品						
合计		63,719.05				63,719.05

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 7、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税额	358,309.30	429,616.82
合计	358,309.30	429,616.82

## 8、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
上海博华基因芯片技术有限公司	5,379,615.84			139,526.75						5,519,142.59	
小计	5,379,615.84			139,526.75						5,519,142.59	
二、联营企业											
小计											
合计	5,379,615.84			139,526.75						5,519,142.59	

## 9、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,918,016.29	18,578,016.29
其中：权益工具投资	17,918,016.29	18,578,016.29
合计	17,918,016.29	18,578,016.29

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	241,841,837.33	4,196,000.00	246,037,837.33
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	241,841,837.33	4,196,000.00	246,037,837.33
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	78,228,668.23	1,174,879.46	79,403,547.69
2. 本期增加金额	6,468,884.09	83,919.96	6,552,804.05
(1) 计提或摊销	6,468,884.09	83,919.96	6,552,804.05
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	84,697,552.32	1,258,799.42	85,956,351.74
三、减值准备			

1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	157,144,285.01	2,937,200.58	160,081,485.59
2. 期初账面价值	163,613,169.10	3,021,120.54	166,634,289.64

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	4,502,508.00	

其他说明

□适用 √不适用

## 11、固定资产

## (1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	15,788,339.50	16,723,475.16
固定资产清理		
合计	15,788,339.50	16,723,475.16

其他说明：

□适用 √不适用

## (2) 固定资产

## ① 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输及其他设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	43,458,438.41	22,943,789.67	8,386,787.99	74,789,016.07
2. 本期增加金额			236,816.28	236,816.28
(1) 购置			236,816.28	236,816.28
3. 本期减少金额		587,981.13	433,392.10	1,021,373.23
(1) 处置或报废		587,981.13	433,392.10	1,021,373.23
4. 期末余额	43,458,438.41	22,355,808.54	8,190,212.17	74,004,459.12
二、累计折旧				
1. 期初余额	12,740,942.59	17,127,671.65	6,479,043.74	36,347,657.98
2. 本期增加金额	510,183.41	41,335.14	507,776.43	1,059,294.98
(1) 计提	510,183.41	41,335.14	507,776.43	1,059,294.98
3. 本期减少金额		503,372.92	405,343.35	908,716.27
(1) 处置或报废		503,372.92	405,343.35	908,716.27
4. 期末余额	13,251,126.00	16,665,633.87	6,581,476.82	36,498,236.69



三、减值准备				
1. 期初余额	16,060,806.57	5,644,377.70	12,698.66	21,717,882.93
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	16,060,806.57	5,644,377.70	12,698.66	21,717,882.93
四、账面价值				
1. 期末账面价值	14,146,505.84	45,796.97	1,596,036.69	15,788,339.50
2. 期初账面价值	14,656,689.25	171,740.32	1,895,045.59	16,723,475.16

## ② 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	34,996,162.78	9,237,399.72	16,060,806.57	9,697,956.49	停产
机器设备	12,106,040.35	6,847,151.30	5,227,778.95	31,110.10	停产

注：上海一毛条纺织重庆有限公司自2015年停产至今，每期末对固定资产根据资产的实际情况进行估值，并根据估值结果对相关固定资产计提相应的减值准备。

## ③ 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	160,847.93

## ④ 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3) 固定资产清理

□适用 √不适用

## 12、在建工程

### (1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	816,440.37	
工程物资		
合计	816,440.37	

### (2) 在建工程

#### ① 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电梯更换工程	816,440.37		816,440.37			
合计	816,440.37		816,440.37			

## ② 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## ③ 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	电脑软件	商标使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,677,148.00	174,650.00	530,000.00	7,381,798.00
2. 本期增加金额		60,972.03		60,972.03
(1) 购置		60,972.03		60,972.03
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额			530,000.00	530,000.00
(1) 处置			530,000.00	530,000.00
4. 期末余额	6,677,148.00	235,622.03		6,912,770.03
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,426,323.20	128,908.33		2,555,231.53
2. 本期增加金额	120,678.72	25,458.10		146,136.82
(1) 计提	120,678.72	25,458.10		146,136.82
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,547,001.92	154,366.43		2,701,368.35
三、减值准备				
1. 期初余额	992,500.16		530,000.00	1,522,500.16
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额			530,000.00	530,000.00
(1) 处置			530,000.00	530,000.00
4. 期末余额	992,500.16			992,500.16
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,137,645.92	81,255.60		3,218,901.52
2. 期初账面价值	3,258,324.64	45,741.67		3,304,066.31

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	3,703,974.00	915,121.46	2,018,496.16	493,751.99
预提费用	1,189,023.76	297,255.94	2,626,263.75	656,565.94
合计	4,892,997.76	1,212,377.40	4,644,759.91	1,150,317.93

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	16,346,355.60	4,086,588.90	19,181,112.25	4,795,278.06
合计	16,346,355.60	4,086,588.90	19,181,112.25	4,795,278.06

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4) 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

## 15、应付账款

## (1) 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购货款	103,649,031.07	58,101,092.04
应付服务费	2,112.22	
合计	103,651,143.29	58,101,092.04

## (2) 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

## 16、预收款项

## (1) 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房屋租赁款	400,661.51	426,347.33
合计	400,661.51	426,347.33

## 17、合同负债

## (1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	121,130,827.85	98,479,695.38
合计	121,130,827.85	98,479,695.38

## 18、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,286,753.91	226,861,245.26	219,489,758.08	31,658,241.09
二、离职后福利-设定提存计划	722,235.64	10,682,545.47	10,618,503.08	786,278.03
三、辞退福利	1,035,270.72	1,474,307.58	1,472,057.58	1,037,520.72
四、一年内到期的其他福利				
合计	26,044,260.27	239,018,098.31	231,580,318.74	33,482,039.84

## (2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	23,518,208.85	214,058,057.31	206,456,501.04	31,119,765.12
二、职工福利费		1,712,842.56	1,712,842.56	
三、社会保险费	764,825.06	6,970,516.83	7,212,948.92	522,392.97
其中：医疗保险费	672,667.03	6,781,729.57	6,947,420.04	506,976.56
工伤保险费	21,015.83	147,545.56	153,203.58	15,357.81
生育保险费	71,142.20	41,241.70	112,325.30	58.60
其他				
四、住房公积金		3,107,832.00	3,107,832.00	
五、工会经费和职工教育经费	3,720.00	455,995.65	443,632.65	16,083.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		556,000.91	556,000.91	
合计	24,286,753.91	226,861,245.26	219,489,758.08	31,658,241.09

## (3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	701,206.31	9,644,622.49	9,584,840.00	760,988.80
2、失业保险费	21,029.33	302,727.98	298,468.08	25,289.23
3、企业年金缴费		735,195.00	735,195.00	
合计	722,235.64	10,682,545.47	10,618,503.08	786,278.03

其他说明：

适用 不适用**19、应交税费**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	283,620.43	210,639.06
企业所得税	1,375,500.25	1,880,276.20
个人所得税	231,163.22	157,446.42
城市维护建设税	19,088.16	12,485.67
房产税	290,548.36	241,365.73
教育费附加	9,338.30	6,789.09
地方教育费附加	4,842.52	3,723.36
土地使用税	61,517.09	61,517.09
印花税	801.47	43,094.62
合计	2,276,419.80	2,617,337.24

**20、其他应付款****(1) 项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	716,561.13	716,561.13
其他应付款	32,394,315.28	28,790,416.47
合计	33,110,876.41	29,506,977.60

其他说明：

适用 不适用**(2) 应付利息****① 分类列示**适用 不适用**(3) 应付股利****① 分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	716,561.13	716,561.13
合计	716,561.13	716,561.13

**(4) 其他应付款****① 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款项	9,264,276.12	9,239,371.03
预提费用	6,691,507.62	7,076,060.63
保证金及押金	11,174,866.32	7,007,025.58
暂收款	514,556.54	1,268,339.61
代扣社保及个税	938,841.34	1,050,159.14
其他	3,810,267.34	3,149,460.48
合计	32,394,315.28	28,790,416.47

## ② 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 21、1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,778,416.00	1,778,416.00
1 年内到期的长期应付款	437,400.00	437,400.00
合计	2,215,816.00	2,215,816.00

其他说明：

### (1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款（注）	1,778,416.00	1,778,416.00
合计	1,778,416.00	1,778,416.00

注：其中环保专项贷款 160 万元已于 2003 年 12 月到期，已经计提逾期利息 178,416.00 元。

### (2) 1 年内到期的长期应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
污染源治理专项基金贷款	437,400.00	437,400.00
合计	437,400.00	437,400.00

## 22、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债对应的销项税	419,269.32	823,457.96
合计	419,269.32	823,457.96

**23、长期应付款****(1) 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,553,100.00	1,553,100.00
专项应付款	8,460,000.00	8,460,000.00
合计	10,013,100.00	10,013,100.00

其他说明：

□适用 √不适用

**(2) 长期应付款****① 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
职工福利设施(注1)	1,107,300.00	1,107,300.00
职工医疗费(注2)	445,800.00	445,800.00

其他说明：

注1：系公司改制时，国资局确认的非经营性资产。

注2：系上海纺织控股（集团）公司用于职工医疗费的款项。

**(3) 专项应付款****① 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国债资金专项补助资金	8,460,000.00			8,460,000.00	注
合计	8,460,000.00			8,460,000.00	/

其他说明：

注：根据国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会、财政部国经贸投资〔2002〕848号文件，本公司的高支毛纺服装面料技改项目属于2002年第四批国债专项资金国家重点技术改造项目，2005年度已收到国债专项资金846万元，其中中央补助282万元、地方补助564万元。截止至2021年12月31日，该技改项目尚未完成。

**24、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	2,873,076.22	3,866,608.82
三、其他长期福利		
合计	2,873,076.22	3,866,608.82

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**25、预计负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
交付财产义务	4,000,000.00		4,000,000.00		
合计	4,000,000.00		4,000,000.00		/

注：本公司之原控股子公司上海三毛进出口有限公司清算前6个月内，本公司及全资子公司上海三进进出口有限公司购入上海三毛进出口有限公司及其子公司上海地牌服饰有限公司部分有形资产（主要是车辆及深圳两套住宅及部分电脑设备）及无形资产（“地”牌商标），本公司预计未来存在交付财产义务的可能性，确认预计负债人民币400万元。2021年7月，上海三毛进出口有限公司已清算完毕，完成注销，本公司确认已不存在未来交付财产义务，因此将预计负债全额转回。

**26、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
杨树浦路物业财政补助	6,046,097.06		181,837.44	5,864,259.62	
斜土路791号财政补助	13,201,436.40		792,403.17	12,409,033.23	
合计	19,247,533.46		974,240.61	18,273,292.85	/



## 27、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,991,343.00						200,991,343.00

## 28、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	181,556,148.02			181,556,148.02
（1）投资者投入的资本	181,235,469.26			181,235,469.26
（2）其他	320,678.76			320,678.76
其他资本公积	30,227,053.45			30,227,053.45
（1）原制度资本公积转入	21,303,688.45			21,303,688.45
（2）政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余	8,923,365.00			8,923,365.00
合计	211,783,201.47			211,783,201.47

## 29、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,000,000.00							1,000,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	1,000,000.00							1,000,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他综合收益合计	1,000,000.00							1,000,000.00

**30、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,614,840.84			31,614,840.84
任意盈余公积	11,774,901.98			11,774,901.98
合计	43,389,742.82			43,389,742.82

**31、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-30,473,757.32	7,576,124.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-37,047.11
调整后期初未分配利润	-30,473,757.32	7,539,077.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,809,970.13	-35,399,947.57
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		2,612,887.46
期末未分配利润	-18,663,787.19	-30,473,757.32

调整期初未分配利润明细：

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

**32、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	846,725,047.33	803,052,274.34	916,277,701.86	853,846,903.28
其他业务	28,324,768.19	15,379,527.87	29,139,839.96	17,906,978.80
合计	875,049,815.52	818,431,802.21	945,417,541.82	871,753,882.08

## (2) 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	87,504.981552		94,541.754182	
营业收入扣除项目合计金额	2,832.476819		4,062.745836	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	3.24	/	4.30	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	2,832.476819	房租及物业、水电费等与主营业务无关的其他业务收入	2,913.983996	房租及物业、水电费等与主营业务无关的其他业务收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。			1,148.761840	非持续业务
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	2,832.476819		4,062.745836	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	84,672.504733		90,479.008346	

## (3) 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## 33、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	203,520.66	301,921.90
教育费附加	104,719.61	155,439.75
房产税	1,438,535.22	1,231,097.26
土地使用税	387,122.30	413,307.29
印花税	221,930.65	270,259.80
地方教育费附加	49,726.68	71,553.70
车船使用税	2,040.00	4,860.00
水利建设基金		5,675.69
其他		37.86
合计	2,407,595.12	2,454,153.25

## 34、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,171,733.68	4,844,242.57
差旅费	1,356,018.39	1,985,578.66
业务招待费	340,983.37	253,300.19
佣金及服务费	12,280,071.48	18,482,384.64
车辆费	207,326.59	102,570.80
办公费	107,814.03	107,966.58
其他	3,931,351.99	2,585,450.00
合计	23,395,299.53	28,361,493.44

## 35、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,485,851.26	29,637,433.13
折旧及摊销	958,598.55	1,271,806.01
租赁及物业费	1,465,764.33	2,059,087.98
中介服务费	1,349,966.02	1,517,036.14
业务招待费	536,855.88	816,754.52
差旅费	644,986.06	499,225.25
办公费	763,282.65	1,256,103.54
车辆使用费	564,321.27	661,204.45

其他	2,890,349.09	3,121,795.19
合计	36,659,975.11	40,840,446.21

### 36、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	-1,374,575.09	-1,196,307.98
汇兑损益	-5,458,887.61	1,706,255.28
其他	592,944.76	589,128.51
合计	-6,240,517.94	1,099,075.81

### 37、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
代扣个人所得税手续费收入	54,155.36	69,361.15	54,155.36
进项税加计抵减	6,338.85	7,533.78	6,338.85
政府补助	2,569,813.53	2,595,504.31	2,569,813.53
合计	2,630,307.74	2,672,399.24	2,630,307.74

其他说明：

计入其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/收益相关
政府扶持资金	1,076,041.36	901,338.00	与收益相关
残保金超比例奖金	19,436.50	17,960.50	与收益相关
稳岗补贴	139,460.86	341,331.00	与收益相关
返还土地使用税	135,883.18	135,883.18	与收益相关
返还房产税	224,751.02	224,751.02	与收益相关
杨树浦路物业财政补助	181,837.44	181,837.44	与资产相关
斜土路 791 号财政补助	792,403.17	792,403.17	与资产相关
合计	2,569,813.53	2,595,504.31	

### 38、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	139,526.75	116,578.41
处置长期股权投资产生的投资收益		-11,832,589.31
交易性金融资产在持有期间的投资收益	991,000.00	990,700.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,923,553.36	3,746,972.42
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	1,335,200.00	
其他（注）	5,460,613.99	5,345,220.78
合计	9,849,894.10	-1,633,117.70

其他说明：

注：其他系公司购买银行理财产品及国债逆回购等产生的投资收益

### 39、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,848,496.65	-2,788,193.20
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,081,056.65	3,799,847.23
其他非流动金融资产		-27,431,856.93
合计	-2,848,496.65	-30,220,050.13

### 40、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-1,437,263.42	-293,611.41
应收款项融资减值损失		-19,247.27
其他应收款坏账损失	-146,827.86	-126,855.66
合计	-1,584,091.28	-439,714.34

### 41、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-63,719.05	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-2,460,014.63
合计	-63,719.05	-2,460,014.63

### 42、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	528,484.23	422,053.24	528,484.23
无形资产处置利得或损失	377,358.49		377,358.49
合计	905,842.72	422,053.24	905,842.72

### 43、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额



违约赔偿收入	50,000.00		50,000.00
无需支付的应付款项	454,475.98		454,475.98
预计负债转回	4,000,000.00		4,000,000.00
其他		150.00	
合计	4,504,475.98	150.00	4,504,475.98

#### 44、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产毁损报废损失	315.00		315.00
罚款及赔偿款滞纳金支出	59,579.44	373,430.99	59,579.44
对外捐赠	1,600.00	101,000.00	1,600.00
其他		13,345.45	
合计	61,494.44	487,776.44	61,494.44

#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,693,314.10	4,635,686.54
递延所得税费用	-770,748.63	-1,026,719.06
合计	1,922,565.47	3,608,967.48

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	13,728,380.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,432,095.15
子公司适用不同税率的影响	-265,273.21
调整以前期间所得税的影响	195,052.08
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	125,969.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,673,562.89
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	108,285.31
所得税费用	1,922,565.47

#### 46、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁收入	29,685,206.30	30,220,609.99
财务费用—利息收入	1,374,575.09	1,196,307.98
政府补贴、补助款	1,596,719.37	1,698,158.63

营业外收入	50,000.00	150.00
收到单位及个人往来、代垫款、保证金	32,137,713.81	25,201,391.26
合计	64,844,214.57	58,316,617.86

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁支出	5,739,211.64	5,080,645.79
费用性支出	41,515,562.96	35,063,977.46
营业外支出	61,179.44	487,776.44
支付单位及个人往来、代垫款、保证金	28,799,095.38	20,750,421.21
合计	76,115,049.42	61,382,820.90

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回远期结售汇合约保证金	824,000.00	640,000.00
合计	824,000.00	640,000.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付远期结售汇合约保证金	238,700.00	1,464,000.00
远期结售汇合约投资亏损	50,660.00	127,144.99
处置子公司宝鸡凌云万正电路板有限公司收到的现金净额		2,369,682.53
合计	289,360.00	3,960,827.52

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 47、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	11,805,815.14	-34,846,547.21
加：资产减值准备	63,719.05	2,460,014.63
信用减值损失	1,584,091.28	439,714.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
固定资产折旧、投资性房地产折旧和摊销	7,528,179.07	8,269,902.35

使用权资产摊销		
无形资产摊销	230,056.78	160,617.92
长期待摊费用摊销		109,864.72
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）	-905,842.72	-422,053.24
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	315.00	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	2,848,496.65	30,220,050.13
财务费用（收益以“－”号填列）	-5,458,887.61	1,706,255.28
投资损失（收益以“－”号填列）	-9,849,894.10	1,633,117.70
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-62,059.47	-287,715.76
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-708,689.16	-739,003.30
存货的减少（增加以“－”号填列）	48,331.43	8,127,628.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-98,960,957.89	2,395,612.58
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	72,498,995.86	18,596,034.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,338,330.69	37,823,493.08
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	288,464,824.83	291,621,677.51
减：现金的期初余额	291,621,677.51	255,766,242.95
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	-3,156,852.68	35,855,434.56

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	288,464,824.83	291,621,677.51
其中：库存现金	21,643.14	28,466.52
可随时用于支付的银行存款	288,443,181.69	291,593,210.99
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	288,464,824.83	291,621,677.51

其他说明：

□适用 √不适用

## 48、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	629,573.80	信用证、履约、远期外汇合约保证金等，详见本附注六、1 货币资金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	629,573.80	

## 49、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	2,267,862.62	6.3757	14,459,211.70
应收账款			
其中：美元	12,551,136.19	6.3757	80,022,278.90
欧元	231,922.05	7.2197	1,674,407.62
英镑	171,512.60	8.6064	1,476,106.05
日元	5,195,945.00	0.0554	287,933.29
应付账款			
其中：美元	1,417.44	6.3757	9,037.17

## (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

## 50、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
(1) 与资产相关的政府补助				
杨树浦路物业财政补助	5,864,259.62	递延收益	181,837.44	其他收益
斜土路 791 号财政补助	12,409,033.23	递延收益	792,403.17	其他收益
(2) 与收益相关的政府补助				
政府扶持资金	1,076,041.36		1,075,741.36	其他收益
残保金超比例奖金	19,436.50		19,436.50	其他收益

稳岗补贴	139,460.86		139,460.86	其他收益
返还土地使用税	135,883.18		135,883.18	其他收益
返还房产税	224,751.02		224,751.02	其他收益

**(2) 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**七、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

□适用 √不适用

**八、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海一毛条纺织重庆有限公司	重庆	重庆	生产毛条、毛线、针织绒等	100.00		设立
太仓三毛纺织有限公司	太仓	太仓	生产、加工精纺面料	100.00		同一控制下企业合并
上海三毛资产管理有限公司	上海	上海	电子商务、投资咨询、投资管理、劳务服务等	100.00		设立
上海三联纺织印染有限公司	上海	上海	加工生产纤维染色、洗毛	100.00		同一控制下企业合并
上海嘉懿创业投资有限公司	上海	上海	创业投资	100.00		设立
上海寅丰服装有限公司	上海	上海	服装制造、贸易	100.00		非同一控制下企业合并

上海三毛保安服务有限公司	上海	上海	门卫、巡逻、随身护卫等	100.00		设立
上海三进进出口有限公司	上海	上海	从事货物与技术的进出口业务	100.00		设立
上海伊条纺织有限公司	上海	上海	纺织品等	90.00		同一控制下企业合并
上海银盾电子信息技术有限公司	上海	上海	安保服务	100.00		非同一控制下企业合并
上海安良商务咨询有限责任公司	上海	上海	安保服务		100.00	非同一控制下企业合并

## (2) 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1) 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

## (2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	5,519,142.59	5,379,615.84
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	139,526.75	116,578.41
--其他综合收益		
--综合收益总额	139,526.75	116,578.41

**(3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**九、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

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

**1、信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

**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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### 3、市场风险

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

#### (1) 利率风险

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

为控制利率风险，本公司通过调整筹资结构和方式以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

#### (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约以达到规避汇率风险的目的。

#### (3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	17,715,060.00	19,424,920.00

## 十、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	17,943,724.35			17,943,724.35
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	17,943,724.35			17,943,724.35
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	17,715,060.00			17,715,060.00
(3) 衍生金融资产	228,664.35			228,664.35
(二) 其他非流动金融资产			17,918,016.29	17,918,016.29
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			17,918,016.29	17,918,016.29
(1) 权益工具投资			17,918,016.29	17,918,016.29
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	17,943,724.35		17,918,016.29	35,861,740.64



**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

√适用 □不适用

期末该金融资产在活跃市场的公开报价。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

期末其他非流动金融资产中权益工具投资 17,918,016.29 元，为子公司上海嘉懿创业投资有限公司投资的宁波梅山保税港区软银麟毅创新壹号投资管理合伙企业，以该基金经审计的净资产为基础调整估值后按上海嘉懿创业投资有限公司持有的份额确认期末公允价值为 17,918,016.29 元。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十一、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
重庆轻纺控股(集团)公司	重庆	对国有资产经营、管理	180,000.00	25.95	25.95

本企业最终控制方是重庆市国有资产监督管理委员会

**2、本企业的子公司情况**

√适用 □不适用

详见附注八、1、在子公司中的权益。

**3、 本企业合营和联营企业情况**√适用  不适用

详见附注八、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

√适用  不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海博华基因芯片技术有限公司	合营企业

其他说明

 适用  不适用**4、 其他关联方情况**√适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海硕风国际旅行社有限公司	本公司持有该公司 10%的股份

**5、 关联交易情况****(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易****① 采购商品/接受劳务情况表**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海硕风国际旅行社有限公司	提供劳务	38,356.00	14,718.00

出售商品/提供劳务情况表

 适用  不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

 适用  不适用**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

 适用  不适用

关联托管/承包情况说明

 适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表

 适用  不适用

关联管理/出包情况说明

 适用  不适用**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

 适用  不适用

本公司作为承租方：

 适用  不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4) 关联担保情况****① 本公司作为担保方**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海三进进出口有限公司	5,000,000.00	2020-7-22	2021-6-23	是
上海三进进出口有限公司	7,000,000.00	2020-11-27	2021-11-26	是
上海三进进出口有限公司	8,000,000.00	2020-11-1	2021-10-30	是
上海三进进出口有限公司	5,000,000.00	2021-9-22	2022-8-9	否
上海三进进出口有限公司	7,000,000.00	2021-10-18	2022-10-18	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5) 关联方资金拆借**适用 不适用**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7) 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	346.75	377.81

**(8) 其他关联交易**适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1) 应收项目**适用 不适用**(2) 应付项目**适用 不适用**7、 关联方承诺**适用 不适用

本公司无于资产负债表日已签约但尚无需在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

## 8、其他

适用 不适用

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

### 3、其他

适用 不适用

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

适用 不适用

根据本公司 2022 年 4 月 13 日第十届董事会第十一次会议通过的 2021 年度利润分配预案，经审计，母公司 2021 年度实现净利润 13,727,242.38 元，2021 年 12 月 31 日母公司未分配利润为-3,964,005.02 元，鉴于母公司 2021 年年末未分配利润为负数，2021 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增资本。

2021 年度利润分配预案尚需提交股东大会审议。

## 2、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

### (1) 关于全资子公司上海三联纺织印染有限公司与上海北蔡资产管理有限公司的诉讼事项:

全资子公司上海三联纺织印染有限公司的投资性房地产（截止 2021 年 12 月 31 日账面净值为 4,502,508.00 元）所涉房屋产权证的权利人为上海浦东北蔡纺织印染有限公司，上海三联纺织印染有限公司只是建造并使用其中 3 幢，因为历史原因，一直未做分割。根据上海三联纺织印染有限公司与上海浦东北蔡纺织印染有限公司的协议，以及上海浦东北蔡纺织印染有限公司的资产确认书，该 3 幢房产属于本公司所有，上海三联纺织印染有限公司向上海北蔡资产管理有限公司租赁该投资性房地产对应的土地使用权。

上海北蔡资产管理有限公司因与上海三联纺织印染有限公司土地租赁合同纠纷案，于 2020 年 7 月 27 日向上海市浦东新区人民法院递交民事起诉状，诉讼请求如下：“1、判令被告上海三联纺织印染有限公司向原告上海北蔡资产管理有限公司返还位于浦东新区高科西路 2991 号地块（房产登记簿记载地址为：北蔡镇北川公路 2590 号，地号：浦东新区北蔡镇中界村 1 丘，图号：II23-24/33-34 II25-26/33-34）内约 6.076 亩土地。2、判令被告向原告支付自 2020 年 4 月 1 日至实际返还土地之日止的场地占有使用费（暂计至 2020 年 6 月 30 日为 149,819.18 元，计算方法：607,600 元/365 天\*90 天=149,819.18 元”。

2022 年 2 月 9 日，上海市浦东新区人民法院作出一审判决（（2020）沪 0115 民初 58679 号），判决如下：“1、被告上海三联纺织印染有限公司应于本判决生效之日起十五日内返还原告上海北蔡资产管理有限公司租用的上海市浦东新区高科西路 2991 号内约 6.076 亩土地及地上第 14、28、29 幢房屋；同时，原告上海北蔡资产管理有限公司支付被告上海三联纺织印染有限公司房屋补偿款 1,346 万元；2、被告上海三联纺织印染有限公司应于本判决生效之日起七日内支付原告上海北蔡资产管理有限公司土地使用费（自 2020 年 4 月 1 日起至实际返还土地之日止，按照每年 607,600 元的标准计算）”。

公司已向上海市第一中级人民法院提起上诉，截至本财务报表批准报出日，尚未收到法院立案受理的通知。

### (2) 全资子公司上海银盾信息技术有限公司的股权转让事项

2022 年 1 月 17 日，公司收到重庆联合产权交易所《交易资格确认意见函》，上海银盾信息技术有限公司 100%股权项目共征集到 2 家意向受让方。经网络竞价，上海桐楷防雷科技有限公司（以下简称“桐楷公司”）最终被确认为本项目的受让方，最终报价为人民币 700.214768 万元。公司后对重庆联合产权交易所出具的交易结果予以确认，并于 2022 年 2 月 8 日与桐楷公司签订《产权交易合同》，2 月 16 日公司已收到全部股权转让款。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

□适用 √不适用

#### (2) 未来适用法

□适用 √不适用

### 2、债务重组

□适用 √不适用

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2) 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

#### (1) 关于子公司上海嘉懿创业投资有限公司投资的宁波梅山保税港区麟毅创新壹号投资管理合伙企业（有限合伙）涉及的仲裁事项

2015年11月，公司通过全资子公司上海嘉懿创业投资有限公司（以下简称“嘉懿创投”）参与投资设立宁波梅山保税港区麟毅创新壹号投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“创新壹号基金”），专项投资沪江教育科技（上海）股份有限公司（以下简称“沪江教育”），投资总额5,000万元，占比45.045%，为创新壹号基金有限合伙人。

2019年3月19日，创新壹号基金向上海国际经济贸易仲裁委员会提交书面仲裁申请，请求裁决被申请人沪江教育核心股东（上海互捷投资管理中心（有限合伙）、伏彩瑞、于杰、唐小浙）（以下简称“被申请人”）共同履行投资协议及2018年6月14日签订的《备忘录》项下的回购义务，共同向创新壹号基金支付沪江教育股份回购款本金104,397,375.00元、利息38,641,981.19元等。2019年10月30日，公司收到创新壹号基金发来的《基金投资项目重大事项报告》及《上海国际经济贸易仲裁委员会裁决书》（〔2019〕沪贸仲裁字第0991号）。上海国际经济贸易仲裁委员会作出裁决支持了创新壹号基金的上述仲裁申请，仲裁裁决为终局裁决，自作出之日起生效，被申请人应在本裁决之日起30天内支付完毕。

由于被申请人未在30天执行裁决事项，2019年11月20日申请人创新壹号基金已向上海市第一中级人民法院提请强制执行，在提出仲裁的同时向上海市浦东新区人民法院提请对仲裁相对方进行财产保全，并有效冻结了对方相关资产，所冻结资产包含上海互捷投资管理中心（有限合伙）持有沪江教育股权。

2020年4月21日，公司获悉，因在执行过程中被申请人向上海市第二中级人民法院提出撤销仲裁裁决的申请，因此上海市第一中级人民法院依法裁定终结本次执行程序，申请执行人发现被申请人有可供执行财产的，可以再次申请执行。2020年6月，创新壹号基金以《基金投资项目重大事项报告》函告，相关强制执行工作已恢复。

在执行过程中，有7位案外人对查封（冻结）涉及的沪江教育股权提出书面执行异议，请求中止并排除对案外异议人持有的涉案股份的强制执行，法院经审理裁定（〔2020〕沪01执异132号）驳回7位案外人执行异议。7位案外人对此提起异议之诉。2021年1月29日，上海市第一中级人民法院裁定（〔2020〕沪01民初230号），认为7位案外人所持有的31%的沪江教育股权未被有效冻结，不属于执行标的，驳回起诉。2021年7月25日，上海市高级人民法院作出裁定（〔2021〕沪民终257号），认为针对上海互捷投资管理中心（有限合伙）持有的沪江教育31%股权在是否有效冻结，一审法院裁定驳回起诉有失妥当，判决撤销上海市第一中级人民法院（2020）沪01民初230号民事裁定书，指令上海市第一中级人民法院重新审理。

截至本财务报表批准报出日，上述仲裁尚在执行过程中。

**(2) 关于转让上海一毛条纺织重庆有限公司 100%股权的事项**

2020 年 10 月，公司召开 2020 年第二次临时股东大会审议并通过《公开挂牌转让上海一毛条纺织重庆有限公司 100%股权的议案》，股东大会同意公司以评估价格人民币 2,493.24 万元通过重庆联合产权交易所公开挂牌转让所持上海一毛条纺织重庆有限公司 100%股权。

2020 年 12 月，因首次挂牌期内未征集到意向受让方，经公司董事会批准，公司下调标的资产挂牌价格至评估价格的 90%，即以人民币 2,243.92 万元的价格继续挂牌。

2021 年 11 月 15 日，公司收到重庆联合产权交易所出具的《项目撤牌告知函》：“上海一毛条纺织重庆有限公司 100%股权项目，于 2020 年 11 月 13 日挂牌，至今未征集到意向受让方。根据《企业国有资产交易监督管理办法》（32 号令）中‘转让项目自首次正式披露信息之日起超过 12 个月未征集到合格受让方的，应当重新履行审计、资产评估以及信息披露等产权转让工作程序’规定，我所对上述项目予以撤牌处理。”本次挂牌事项终止。

截至本财务报表批准报出日，公司尚未对上海一毛条重庆有限公司 100%股权后续处理形成决议。

**(3) 关于应收蓝带国际育乐事业有限公司合作利润分配款项**

2003 年 3 月 13 日和 2004 年 4 月，公司就上海温莎堡海霸王餐饮娱乐有限公司合作收益分配等争议，两次向中国国际经济贸易仲裁委员会上海分会提交了以蓝带国际育乐事业有限公司为被申请人的书面仲裁申请。根据裁决书，截止 2007 年 6 月 30 日，蓝带国际育乐事业有限公司应向公司支付本金、违约金、仲裁费及相应延期履行利息等共计人民币约 1,134.88 万元。由于目前与台湾没有建立民事司法协助条约，致使公司所申请的强制执行无法实施，报告期内也无新进展。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司账面应收蓝带国际育乐事业有限公司款项为人民币 656.97 万元，已经计提坏账准备人民币 656.97 万元。

其他

√适用 □不适用

**7、 租赁****(1) 本公司作为出租人****① 与经营租赁有关的信息****A、 计入本年损益的情况**

单位：元 币种：人民币

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁收入	营业收入	22,314,207.34
合 计		22,314,207.34

**B、 租赁收款额的收款情况**

单位：元 币种：人民币

期 间	将收到的未折现租赁收款额
资产负债表日后第 1 年	17,908,124.62
资产负债表日后第 2 年	9,637,108.38
资产负债表日后第 3 年	7,102,870.85
资产负债表日后第 4 年	4,096,771.74
资产负债表日后第 5 年	2,377,116.00
剩余年度	1,782,837.00
合 计	42,904,828.59

**十六、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内（含 6 个月）		
7-12 个月（含 1 年）		
1 年以内小计		
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	1,435,255.48	1,513,207.53
合计	1,435,255.48	1,513,207.53



## (2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,435,255.48	100.00	1,435,255.48	100.00		1,513,207.53	100.00	1,513,207.53	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备的 应收账款	1,435,255.48	100.00	1,435,255.48	100.00		1,513,207.53	100.00	1,513,207.53	100.00	
按组合计提坏账准备										
合计	1,435,255.48	100.00	1,435,255.48	100.00		1,513,207.53	100.00	1,513,207.53	100.00	

## ① 按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宁波奉化华源步云西裤有限公司	1,058,099.76	1,058,099.76	100.00	预计无法收回
上海恒源祥	266,996.00	266,996.00	100.00	预计无法收回
其他	110,159.72	110,159.72	100.00	预计无法收回
合计	1,435,255.48	1,435,255.48	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

## (3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	1,513,207.53		77,952.05			1,435,255.48
合计	1,513,207.53		77,952.05			1,435,255.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	1,058,099.76	73.72	1,058,099.76
第二名	266,996.00	18.60	266,996.00
第三名	110,159.72	7.68	110,159.72
合计	1,435,255.48	100.00	1,435,255.48

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****(1) 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,146,666.10	18,088,795.60
合计	18,146,666.10	18,088,795.60

其他说明：

□适用 √不适用

**(2) 应收利息****① 应收利息分类**

□适用 √不适用

**② 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**③ 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3) 应收股利**

□适用 √不适用

**① 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**② 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (4) 其他应收款

## ① 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内（含 1 年）	100,490.30	67,375.30
1 年以内小计	100,490.30	67,375.30
1 至 2 年	67,375.30	83,804.40
2 至 3 年	83,804.40	20,157,803.90
3 年以上	36,974,962.29	19,126,261.42
合计	37,226,632.29	39,435,245.02

## ② 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	24,690,332.56	26,961,645.29
预付款项	5,289,290.52	5,289,290.52
合作收益款	6,569,692.60	6,569,692.60
应收暂付款	346,840.01	284,140.01
押金及保证金	207,928.10	207,928.10
员工备用金	122,548.50	122,548.50
合计	37,226,632.29	39,435,245.02

## ③ 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	650,743.95		20,695,705.47	21,346,449.42
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,735.00		37,884.80	42,619.80
本期转回				
本期转销				
本期核销			2,309,103.03	2,309,103.03
其他变动				
2021年12月31日余额	655,478.95		18,424,487.24	19,079,966.19

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### ④ 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	21,346,449.42	42,619.80		2,309,103.03		19,079,966.19
合计	21,346,449.42	42,619.80		2,309,103.03		19,079,966.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### ⑤ 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,309,103.03

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### ⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海嘉懿创业投资有限公司	往来款项	20,000,000.00	3年以上	53.72	1,914,898.90
蓝带国际育乐事业有限公司	合作收益款	6,569,692.60	3年以上	17.65	6,569,692.60
张家港恒通毛条有限公司	预付款	4,950,517.74	3年以上	13.30	4,950,517.74
上海伊条纺织有限公司	往来款项	2,890,776.90	1年以内、3年以上	7.77	2,890,776.90
中纺物产	往来款项	778,783.07	3年以上	2.09	778,783.07
合计	/	35,189,770.31	/	94.53	17,104,669.21

#### ⑦ 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

⑧ 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

⑨ 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

## (1) 长期股权投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	252,334,537.97	55,825,756.72	196,508,781.25	245,334,537.97	55,825,756.72	189,508,781.25
对联营、合营企业投资	5,519,142.59		5,519,142.59	5,379,615.84		5,379,615.84
合计	257,853,680.56	55,825,756.72	202,027,923.84	250,714,153.81	55,825,756.72	194,888,397.09

## (2) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海三毛资产管理有限公司	53,000,000.00			53,000,000.00		
上海三联纺织印染有限公司	7,304,527.25			7,304,527.25		
上海嘉懿创业投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00
上海寅丰服装有限公司	10,300,174.99			10,300,174.99		
上海三毛保安服务有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
上海三进进出口有限公司	5,000,000.00	7,000,000.00		12,000,000.00		
上海伊条纺织有限公司	3,483,881.89			3,483,881.89		3,483,881.89
上海一毛条纺织重庆有限公司	36,640,034.83			36,640,034.83		17,061,874.83
太仓三毛纺织有限公司	8,405,919.01			8,405,919.01		
上海银盾信息技术有限公司	11,200,000.00			11,200,000.00		5,280,000.00
合计	245,334,537.97	7,000,000.00		252,334,537.97		55,825,756.72

## (3) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
上海博华基因芯片技术有限公司	5,379,615.84			139,526.75						5,519,142.59	
小计	5,379,615.84			139,526.75						5,519,142.59	
合计	5,379,615.84			139,526.75						5,519,142.59	



## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			26,602,386.85	25,836,953.39
其他业务	11,882,197.04	5,314,601.37	10,473,153.48	5,896,326.60
合计	11,882,197.04	5,314,601.37	37,075,540.33	31,733,279.99

## (2) 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	9,031,511.38	3,920,732.76
权益法核算的长期股权投资收益	139,526.75	116,578.41
处置长期股权投资产生的投资收益		-25,863.96
交易性金融资产在持有期间的投资收益	991,000.00	990,700.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	62,591.22	-52,874.81
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		14,402.50
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	1,335,200.00	
理财产品产生的利息收入	5,460,613.99	5,182,222.18
合计	17,020,443.34	10,145,897.08

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十七、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	905,842.72	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,630,307.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	4,000,000.00	
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	6,861,870.70	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	77,952.05	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	442,981.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	307,835.27	
少数股东权益影响额	1,436.27	
合计	14,609,683.21	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.73	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.65	-0.01	-0.01

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

上海三毛企业（集团）股份有限公司  
董事长：邹宁  
董事会批准报送日期：2022 年 4 月 13 日

**修订信息**

适用 不适用