

证券代码：301066

证券简称：万事利



杭州万事利丝绸文化股份有限公司

Hangzhou Wensli Silk Culture Co., Ltd.

（浙江省杭州市天城路68号（万事利科技大厦）2幢5楼501室）

向不特定对象发行可转换公司债券

预 案

二〇二二年四月

发行人声明

1、本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，并确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对本预案内容的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、本次向不特定对象发行可转换公司债券完成后，公司经营与收益的变化由公司自行负责；因本次向不特定对象发行可转换公司债券引致的投资风险由投资者自行负责。

3、本预案是公司董事会对本次向不特定对象发行可转换公司债券的说明，任何与之相反的声明均属不实陈述。

4、投资者如有任何疑问，应咨询自己的经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

5、本预案所述事项并不代表审核、注册部门对于本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的实质性判断、确认、批准或注册。本预案所述本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的生效和完成尚待公司股东大会审议、深圳证券交易所审核并报经中国证监会注册后方可实施，且最终以中国证监会注册的方案为准。

目 录

发行人声明	2
目 录	3
释 义	4
一、本次发行符合《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》向不特定对象发行证券条件的说明	6
二、本次发行概况	6
三、财务会计信息和管理层讨论与分析	15
四、本次向不特定对象发行可转债的募集资金用途	29
五、公司的利润分配政策及利润分配情况	32
六、公司董事会关于公司未来十二个月内再融资计划的声明	34

释 义

在本发行预案中，除非文义另有说明，下列简称具有如下释义：

万事利丝绸、发行人、公司、本公司	指	杭州万事利丝绸文化股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《杭州万事利丝绸文化股份有限公司章程》
本次发行/本次可转债	指	杭州万事利丝绸文化股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的行为
本预案	指	杭州万事利丝绸文化股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案
募集资金	指	本次发行所募集的资金
最近三年及一期、报告期	指	2019年度、2020年度、2021年度及2022年1-3月
元、万元	指	人民币元、万元
万事利科技	指	杭州万事利丝绸科技有限公司
万事利数码	指	杭州万事利丝绸数码印花有限公司
万事利文创	指	杭州万事利文化创意发展有限公司
杭州新丝路	指	杭州新丝路电子商务有限公司
万事利艺术品	指	杭州万事利艺术品有限公司
明阳科技	指	开化明阳健康科技有限公司
丝艺科技	指	杭州丝艺健康科技有限公司
七仁数码	指	杭州七仁数码科技有限公司
武汉万事利	指	武汉万事利文化创意发展有限公司
合肥万事利	指	合肥万事利丝绸文化有限公司
西安万事利	指	西安仲夏织梦文化传媒有限公司，曾用名西安万事利广告文化传播有限公司
西藏新丝路	指	西藏新丝路丝绸文化有限公司
万事利科创园	指	杭州万事利科创园管理有限公司
万事利智能	指	杭州万事利智能科技有限公司
万事利礼品	指	杭州万事利丝绸礼品有限公司
广州万事利	指	广州万事利文化活动策划有限公司
宁波万事利	指	宁波鄞州万事利商贸有限公司
依漾生物	指	杭州依漾生物科技有限公司

帛阳新材	指	杭州帛阳新材料科技有限公司
------	---	---------------

本预案中所列数据可能因四舍五入原因，与根据相关单项数据直接相加之和在尾数上略有差异。

一、本次发行符合《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》向不特定对象发行证券条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》等适用法律、法规和规范性文件的有关规定，杭州万事利丝绸文化股份有限公司（以下简称“公司”、“万事利”或“发行人”）董事会对公司申请向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“可转债”）的资格和条件进行了认真审查，认为公司符合适用法律、法规和规范性文件关于创业板上市公司向不特定对象发行可转换公司债券的各项规定和要求，具备向不特定对象发行可转换公司债券的资格和条件。

二、本次发行概况

（一）本次发行证券的种类

本次发行证券的种类为可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券。该可转债及未来转换的 A 股股票将在深圳证券交易所上市。

（二）发行规模

根据有关法律法规的规定并结合公司目前的财务状况和投资计划，本次拟发行的可转债募集资金总额不超过人民币 32,000.00 万元（含本数），具体发行数额由公司股东大会授权公司董事会（或董事会授权人士）在上述额度范围内确定。

（三）票面金额和发行价格

本次发行的可转债每张面值为人民币 100 元，按面值发行。

（四）债券期限

本次发行的可转债的存续期限为自发行之日起 6 年。

（五）债券利率

本次发行的可转债票面利率确定方式及每一计息年度的最终利率水平，提请公司股东大会授权公司董事会（或董事会授权人士）在发行前根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

（六）还本付息的期限和方式

本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还未转股的可转债本金并支付最后一年利息。

1、年利息计算

年利息指可转债持有人按持有的可转债票面总金额自可转债发行首日起每满一年可享受的当期利息。

年利息的计算公式为： $I=B \times i$ ；

I：指年利息额；

B：指本次发行的可转债持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）付息债权登记日持有的可转债票面总金额；

i：指可转债的当年票面利率。

2、付息方式

（1）本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转债发行首日。

（2）付息日：每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

转股年度有关利息和股利的归属等事项，由公司董事会根据相关法律法规及深圳证券交易所的规定确定。

（3）付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转债，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

（4）可转债持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

（七）转股期限

本次发行的可转债转股期自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起

至可转债到期日止。债券持有人对转股或者不转股有选择权，并于转股的次日成为公司股东。

（八）转股价格的确定及其调整

1、初始转股价格的确定

本次发行的可转债初始转股价格不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司 A 股股票交易均价。具体初始转股价格由股东大会授权公司董事会（或董事会授权人士）在发行前根据市场和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

前二十个交易日公司 A 股股票交易均价=前二十个交易日公司 A 股股票交易总额/该二十个交易日公司 A 股股票交易总量；

前一交易日公司 A 股股票交易均价=前一交易日公司 A 股股票交易总额/该日公司 A 股股票交易总量。

2、转股价格的调整方法及计算公式

在本次发行之后，当公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派送现金股利等情况，将按下述公式进行转股价格的调整（保留小数点后两位，最后一位四舍五入）：

派送股票股利或转增股本： $P1 = P0 / (1+n)$ ；

增发新股或配股： $P1 = (P0 + A \times k) / (1+k)$ ；

上述两项同时进行： $P1 = (P0 + A \times k) / (1+n+k)$ ；

派送现金股利： $P1 = P0 - D$ ；

上述三项同时进行： $P1 = (P0 - D + A \times k) / (1+n+k)$ 。

其中： $P1$ 为调整后转股价， $P0$ 为调整前转股价， n 为送股或转增股本率， A 为增发新股价或配股价， k 为增发新股或配股率， D 为每股派送现金股利。

当公司出现上述股份和/或股东权益变化情况时，将依次进行转股价格调整，并在符合条件的上市公司信息披露媒体上刊登公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股期间（如需）等内容。当转股价格调整日为本次发行的可转债持有人转股申请日或之后，且在转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按本公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购（因股权激励和业绩承诺导致股份回购的除外）、合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转债持有人的债权利益或转股衍生权益时，本公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次发行的可转债持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据当时国家有关法律法规及证券监管部门和深圳证券交易所的相关规定来制订。

（九）转股价格向下修正条款

1、修正条件及修正幅度

在本次发行的可转债存续期间，当公司 A 股股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85%时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会审议表决。

上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有公司本次发行的可转债的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于该次股东大会召开日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价和前一交易日公司 A 股股票的交易均价。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

2、修正程序

如公司决定向下修正转股价格，须在符合条件的上市公司信息披露媒体上刊登转股价格修正公告，公告修正幅度、股权登记日及暂停转股期间（如需）等相关信息。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日）开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。

若转股价格修正日为转股申请日或之后、转换股份登记日之前，该类转股申请应按修正后的转股价格执行。

(十) 转股股数确定方式以及转股时不足一股金额的处理方法

本次发行的可转债持有人在转股期内申请转股时，转股数量 Q 的计算方式为： $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍。其中：

V：指可转债持有人申请转股的可转债票面总金额；

P：指申请转股当日有效的转股价格。

可转债持有人申请转换成的股份须是整数股。转股时不足转换为一股的可转债余额，公司将按照深圳证券交易所、证券登记机构等部门的有关规定，在可转债持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该部分可转债的票面余额及其所对应的当期应计利息。

(十一) 赎回条款

1、到期赎回条款

在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将赎回全部未转股的可转债，具体赎回价格由股东大会授权董事会（或董事会授权人士）根据发行时市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

2、有条件赎回条款

在本次发行的可转债转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债：

(1) 在本次发行的可转债转股期内，如果公司 A 股股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）；

(2) 当本次发行的可转债未转股余额不足 3,000 万元时。

当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t/365$ ，其中：

IA：指当期应计利息；

B：指本次发行的可转债持有人持有的将被赎回的可转债票面总金额；

i：指可转债当年票面利率；

t: 指计息天数, 即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数(算头不算尾)。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形, 则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算, 调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

(十二) 回售条款

1、有条件回售条款

本次发行的可转债最后两个计息年度, 如果公司 A 股股票在任意连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的 70%时, 可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司。

若在上述交易日内发生过转股价格因发生派送股票股利、转增股本、增发新股(不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本)、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形, 则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算, 在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况, 则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

本次发行的可转债最后两个计息年度起, 可转债持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次, 若在首次满足回售条件而可转债持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的, 该计息年度不能再行使回售权, 可转债持有人不能多次行使部分回售权。

2、附加回售条款

在本次发行的可转债存续期内, 若公司本次发行的可转债募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化, 且该变化根据中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所的相关规定构成改变募集资金用途或被中国证券监督管理委员会或深圳证券交易所认定为改变募集资金用途的, 可转债持有人享有一次回售的权利。可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加当期应计利息的价格回售给公司。持有人在附加回售条件满足后, 可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售, 该次附加回售

申报期内不实施回售的，不能再行使该附加回售权（当期应计利息的计算方式参见赎回条款的相关内容）。

（十三）转股后的股利分配

因本次发行的可转债转股而增加的公司 A 股股票享有与原 A 股股票同等的权益，在股利发放的股权登记日当日登记在册的所有普通股股东（含因可转债转股形成的股东）均参与当期股利分配，享有同等权益。

（十四）发行方式及发行对象

本次可转债的具体发行方式由公司股东大会授权公司董事会（或董事会授权人士）与本次发行的保荐机构（主承销商）协商确定。本次可转债的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。

（十五）向原股东配售的安排

本次发行的可转债向公司原 A 股股东实行优先配售，原股东有权放弃配售权。具体优先配售比例及数量提请公司股东大会授权公司董事会（或董事会授权人士）根据发行时具体情况确定，并在本次可转债的发行公告中予以披露。

公司原 A 股股东优先配售之外的余额和原 A 股股东放弃优先配售后可转债余额，采用网下对机构投资者发售和/或通过深圳证券交易所交易系统网上定价发行相结合的方式，余额由主承销商包销。具体发行方式提请公司股东大会授权公司董事会（或董事会授权人士）与本次发行的保荐机构（主承销商）在发行前协商确定。

（十六）债券持有人会议相关事项

1、债券持有人的权利

- （1）依照其所持有的本次可转换公司债券票面总金额享有约定的利息；
- （2）依照法律、行政法规等的相关规定参与或委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权；
- （3）根据约定条件将所持有的本次可转换公司债券转为公司 A 股股票；

- (4) 根据约定的条件行使回售权；
- (5) 依照法律、行政法规及《公司章程》的规定转让、赠与或质押其所持有的本次可转换公司债券；
- (6) 依照法律、《公司章程》的相关规定获得有关信息；
- (7) 按约定的期限和方式要求公司偿付本次可转换公司债券本息；
- (8) 法律、行政法规及《公司章程》所赋予的其作为公司债权人的其他权利。

2、债券持有人的义务

- (1) 遵守公司所发行本次可转换公司债券条款的相关规定；
- (2) 依其所认购的本次可转换公司债券数额缴纳认购资金；
- (3) 遵守债券持有人会议形成的有效决议；
- (4) 除法律、法规规定及《募集说明书》约定之外，不得要求本公司提前偿付本次可转换公司债券的本金和利息；
- (5) 法律、行政法规及《公司章程》规定应当由债券持有人承担的其他义务。

3、在本次可转换公司债券存续期间内，当出现以下情形之一时，应当召集债券持有人会议

- (1) 公司拟变更《募集说明书》的约定；
- (2) 公司未能按期支付本次可转换公司债券本息；
- (3) 公司发生减资（因员工持股计划、股权激励或公司为维护公司价值及股东权益所必需回购股份导致的减资除外）、合并、分立、解散或者申请破产；
- (4) 担保人（如有）或担保物（如有）发生重大变化；
- (5) 发生其他对债券持有人权益有重大实质影响的事项；
- (6) 拟修订《债券持有人会议规则》；
- (7) 拟变更债券受托管理人或受托管理协议的主要内容；

(8) 公司管理层不能正常履行职责，导致公司债务清偿能力面临严重不确定性，需要依法采取行动；

(9) 根据法律、行政法规、中国证监会、深交所及本规则的规定，应当由债券持有人会议审议并决定的其他事项。

4、下列机构或人士可以提议召开债券持有人会议

(1) 公司董事会；

(2) 单独或合计持有本次可转换公司债券未偿还债券面值总额 10% 以上的债券持有人书面提议；

(3) 债券受托管理人；

(4) 法律、法规、中国证监会规定的其他机构或人士。

(十七) 募集资金用途

本次发行募集资金总额不超过 32,000.00 万元（含本数），扣除发行费用后拟投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	拟使用募集资金额
1	万事利人工智能工厂项目	71,261.51	32,000.00
合计		71,261.51	32,000.00

根据市场情况，如果本次募集资金到位前公司需要对上述拟投资项目进行先期投入，则公司将使用自筹资金投入，待募集资金到位后将以募集资金置换上述自筹资金。若本次发行募集资金净额不能满足项目投资需要，不足部分公司将自筹解决。

(十八) 担保事项

本次发行的可转债不提供担保。

(十九) 评级事项

资信评级机构将为公司本次发行的可转换公司债券出具资信评级报告。

（二十）募集资金存管

公司已经制订了募集资金管理相关制度，本次发行可转债的募集资金将存放于公司董事会决定的募集资金专项账户中，具体开户事宜将在发行前由公司董事会确定。

（二十一）发行方案的有效期限

本次向不特定对象发行可转债方案的有效期限为十二个月，自该方案经股东大会审议通过之日起计算。

本方案尚需提交股东大会审议。相关事项经股东大会审议通过后，将根据程序向深圳证券交易所申请审核并报中国证监会注册后方可实施，且最终以深圳证券交易所审核并经中国证监会注册的方案为准。

三、财务会计信息和管理层讨论与分析

公司 2019 年度、2020 年度以及 2021 年度财务报告经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并分别出具了编号为“天健审〔2021〕878 号”、“天健审〔2022〕3768 号”的标准无保留意见《审计报告》。公司 2022 年 1-3 月财务数据未经审计。

文中报告期指 2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-3 月。

（一）最近三年及一期财务报表

1、资产负债表

（1）合并资产负债表

单位：元

项目	2022年3月末	2021年末	2020年末	2019年末
流动资产：				
货币资金	224,221,221.39	335,677,993.23	321,303,634.34	269,490,385.48
交易性金融资产	948,000.00	3,096,000.00	781,260.00	2,000,000.00
应收票据	-	-	-	-
应收账款	131,153,977.71	123,691,571.19	88,089,623.71	135,672,592.62
应收款项融资	1,412,721.22	1,118,596.66	699,936.00	390,197.41
预付款项	3,843,818.96	3,001,157.82	4,336,885.94	3,551,729.36

单位：元

项 目	2022年3月末	2021年末	2020年末	2019年末
其他应收款	3,954,332.22	4,375,839.91	4,066,092.99	6,527,708.84
存货	194,940,375.80	184,192,462.94	123,189,166.11	144,338,597.33
其他流动资产	9,893,803.75	10,494,762.05	12,536,347.60	8,302,656.29
流动资产合计	570,368,251.05	665,648,383.80	555,002,946.69	570,273,867.33
非流动资产：				
可供出售金融资产	-	-	-	-
长期股权投资	1,537,312.47	5,317,977.82	999,938.48	944,271.33
投资性房地产	28,085,570.48	28,351,595.21	29,415,694.14	30,479,793.07
固定资产	91,465,603.41	90,380,071.54	97,034,296.26	86,339,041.60
在建工程	3,950,183.29	5,165,891.18	3,210,689.31	-
使用权资产	6,609,092.60	7,416,735.02	-	-
无形资产	70,704,432.94	60,165,497.76	11,027,932.22	9,504,868.55
商誉	12,319,891.45	-	-	-
长期待摊费用	5,077,461.99	5,263,237.61	3,333,241.89	2,711,539.91
递延所得税资产	14,958,621.97	13,622,760.52	10,384,050.43	5,363,864.20
其他非流动资产	634,800.00	703,000.00	2,123,266.03	312,095.24
非流动资产合计	235,342,970.60	216,386,766.66	157,529,108.76	135,655,473.90
资产总计	805,711,221.65	882,035,150.46	712,532,055.45	705,929,341.23
流动负债：				
短期借款	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	78,479,150.10	139,406,164.52	125,462,262.81	165,883,466.32
预收款项	-	-	-	18,633,309.96
合同负债	12,740,158.60	14,461,227.84	13,713,435.65	-
应付职工薪酬	15,259,267.93	33,255,716.24	31,584,907.02	32,851,726.17
应交税费	5,859,285.85	7,230,118.25	26,042,669.67	24,561,775.65
其他应付款	6,637,244.83	7,010,490.04	6,472,683.28	6,969,647.22
一年内到期的非流动负债	4,218,286.81	4,218,286.81	-	-
其他流动负债	986,592.46	1,071,685.30	1,087,427.29	625,997.68
流动负债合计	124,179,986.58	206,653,689.00	204,363,385.72	249,525,923.00
非流动负债：				

单位：元

项目	2022年3月末	2021年末	2020年末	2019年末
租赁负债	2,489,502.91	3,479,782.94	-	-
预计负债	1,197,093.57	1,197,093.57	2,666,704.13	-
递延收益	14,326,552.66	14,857,471.57	11,077,606.08	6,760,000.00
递延所得税负债	903,433.04	182,179.52	2,081,275.37	-
非流动负债合计	18,916,582.18	19,716,527.60	15,825,585.58	6,760,000.00
负债合计	143,096,568.76	226,370,216.60	220,188,971.30	256,285,923.00
股东权益：				
股本	134,537,280.00	134,537,280.00	100,902,960.00	100,902,960.00
资本公积	256,329,522.46	256,329,522.46	172,325,730.79	172,325,730.79
盈余公积	26,725,439.09	26,725,439.09	22,173,477.08	17,697,659.94
未分配利润	240,906,184.41	238,072,692.31	191,717,558.06	152,971,137.46
归属于母公司所有者权益合计	658,498,425.96	655,664,933.86	487,119,725.93	443,897,488.19
少数股东权益	4,116,226.93	-	5,223,358.22	5,745,930.04
所有者权益合计	662,614,652.89	655,664,933.86	492,343,084.15	449,643,418.23
负债和所有者权益总计	805,711,221.65	882,035,150.46	712,532,055.45	705,929,341.23

(2) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年3月末	2021年末	2020年末	2019年末
流动资产：				
货币资金	161,692,270.84	251,520,866.36	243,866,112.67	199,784,541.53
交易性金融资产	948,000.00	3,096,000.00	781,260.00	2,000,000.00
应收票据	-	-	-	-
应收账款	65,904,364.55	57,823,788.56	42,833,584.19	63,156,532.26
应收款项融资	121,568.88	1,118,596.66	-	70,197.41
预付款项	2,075,318.30	1,480,248.67	2,526,757.15	1,247,848.22
其他应收款	84,250,957.25	78,593,606.70	80,900,155.56	85,297,002.68
存货	115,689,018.74	114,933,502.50	78,095,512.98	98,924,043.60
其他流动资产	3,755,588.53	2,960,206.11	7,085,472.01	1,055,367.86
流动资产合计	434,437,087.09	511,526,815.56	456,088,854.56	451,535,533.56
非流动资产：				

单位：元

项 目	2022年3月末	2021年末	2020年末	2019年末
可供出售金融资产	-	-	-	-
长期股权投资	232,218,339.20	215,768,609.92	152,402,488.37	154,006,488.37
投资性房地产	-	-	-	-
固定资产	11,006,569.02	8,016,168.18	7,109,666.43	5,054,718.72
在建工程	2,405,105.36	4,127,841.21	3,210,689.31	-
使用权资产	6,609,092.60	7,416,735.02	-	-
无形资产	7,309,637.48	5,695,813.41	4,477,152.37	2,933,775.00
长期待摊费用	3,254,189.07	3,154,065.39	1,790,991.76	1,479,790.39
递延所得税资产	4,872,642.46	3,990,833.13	3,439,927.28	2,949,346.86
其他非流动资产	-	-	99,000.00	200,230.81
非流动资产合计	267,675,575.19	248,170,066.26	172,529,915.52	166,624,350.15
资产总计	702,112,662.28	759,696,881.82	628,618,770.08	618,159,883.71
流动负债：				
短期借款	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	22,375,120.29	49,742,536.19	54,472,256.04	71,796,195.86
预收款项	-	-	-	7,758,250.48
合同负债	4,844,176.51	7,932,069.44	6,624,041.74	-
应付职工薪酬	10,441,786.24	21,828,080.80	18,648,525.71	18,334,655.48
应交税费	2,287,023.16	4,829,609.87	21,246,546.21	20,293,545.55
其他应付款	5,640,959.61	17,243,389.94	38,960,715.55	38,787,320.92
一年内到期的非流动负债	4,218,286.81	4,218,286.81	-	-
其他流动负债	613,692.63	926,803.38	852,894.60	625,997.68
流动负债合计	50,421,045.25	106,720,776.43	140,804,979.85	157,595,965.97
非流动负债：				
租赁负债	2,489,502.91	3,479,782.94	-	-
预计负债	1,197,093.57	1,197,093.57	2,666,704.13	-
递延所得税负债	-	-	5,589.00	-
非流动负债合计	3,686,596.48	4,676,876.51	2,672,293.13	-
负债合计	54,107,641.73	111,397,652.94	143,477,272.98	157,595,965.97
股东权益：				

单位：元

项目	2022年3月末	2021年末	2020年末	2019年末
股本	134,537,280.00	134,537,280.00	100,902,960.00	100,902,960.00
资本公积	257,936,412.14	257,936,412.14	173,932,620.47	173,932,620.47
盈余公积	26,725,439.09	26,725,439.09	22,173,477.08	17,697,659.94
未分配利润	228,805,889.32	229,100,097.65	188,132,439.55	168,030,677.33
所有者权益合计	648,005,020.55	648,299,228.88	485,141,497.10	460,563,917.74
负债和所有者权益总计	702,112,662.28	759,696,881.82	628,618,770.08	618,159,883.71

2、利润表

(1) 合并利润表

单位：元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业收入	149,246,585.05	669,622,939.81	735,703,080.95	728,513,946.41
减：营业成本	95,451,831.64	395,574,040.30	448,389,330.46	458,864,834.24
税金及附加	796,459.56	3,894,700.41	5,247,723.24	4,831,626.92
销售费用	29,103,272.92	124,050,212.80	109,957,299.14	119,241,717.91
管理费用	10,600,509.05	47,142,530.61	42,285,038.17	45,356,793.85
研发费用	9,444,540.04	38,549,716.81	36,519,758.45	32,586,303.65
财务费用	-572,053.18	-2,879,644.07	-1,846,714.86	-2,080,414.24
加：其他收益	563,310.06	10,214,497.94	5,289,419.16	8,699,224.90
投资收益（损失以“-”号填列）	-130,879.80	-287,147.82	404,863.54	-136,767.39
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	878,400.00	-1,271,820.00	-1,962,740.00	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-713,802.97	-6,762,438.30	-10,269,315.47	-6,264,662.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,427,163.90	-8,605,315.90	-13,840,518.73	-4,294,368.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,263.49	-24,730.02	-10,944.97	-9,636.25
二、营业利润	1,589,624.92	56,554,428.85	74,761,409.88	67,706,874.79
加：营业外收入	21,115.99	1,060,320.49	467,959.57	1,019,710.64
减：营业外支出	40,988.36	5,048,906.44	3,810,179.64	990,984.97
三、利润总额	1,569,752.55	52,565,842.90	71,419,189.81	67,735,600.46
减：所得税费用	-1,259,843.32	1,540,724.28	8,337,910.48	8,400,963.12

单位：元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
四、净利润	2,829,595.87	51,025,118.62	63,081,279.33	59,334,637.34
归属于母公司所有者的净利润	2,833,492.10	50,907,096.26	63,402,829.74	59,660,338.81
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-3,896.23	118,022.36	-321,550.41	-325,701.47
五、每股收益				
（一）基本每股收益	0.02	0.47	0.63	0.59
（二）稀释每股收益	0.02	0.47	0.63	0.59
六、其他综合收益	-	-	-	-
七、综合收益总额	2,829,595.87	51,025,118.62	63,081,279.33	59,334,637.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,833,492.10	50,907,096.26	63,402,829.74	59,660,338.81
归属于少数股东的综合收益总额	-3,896.23	118,022.36	-321,550.41	-325,701.47

(2) 母公司利润表

单位：元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业收入	75,956,277.38	409,055,461.11	467,098,250.48	399,693,153.62
减：营业成本	38,054,945.75	213,863,297.72	276,422,802.40	198,170,340.36
税金及附加	334,094.16	1,988,886.90	2,789,112.28	3,018,308.91
销售费用	23,378,880.97	99,934,880.81	85,122,766.69	88,297,676.50
管理费用	6,840,725.30	30,513,174.83	25,204,288.84	27,479,749.77
研发费用	5,918,254.54	20,129,994.62	16,720,716.68	16,485,057.64
财务费用	-486,452.29	-3,116,533.96	-3,417,586.76	-1,628,618.25
加：其他收益	-	2,252,136.53	1,884,864.04	5,416,553.63
投资收益	-125,304.28	10,728,590.36	-2,529,274.98	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	878,400.00	-1,271,820.00	-1,962,740.00	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-855,484.30	-4,871,541.26	-1,769,043.29	-2,074,102.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,948,469.67	-5,541,670.35	-5,057,412.52	-3,559,438.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-26,167.03	-10,944.97	-9,016.61
二、营业利润	-1,135,029.30	47,011,288.44	54,811,598.63	67,644,634.58

单位：元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
加：营业外收入	-	-	28,184.87	11,168.29
减：营业外支出	40,988.36	-955,178.69	3,574,434.19	293,304.89
三、利润总额	-1,176,017.66	47,966,467.13	51,265,349.31	67,362,497.98
减：所得税费用	-881,809.33	2,446,847.02	6,507,177.95	8,578,041.71
四、净利润	-294,208.33	45,519,620.11	44,758,171.36	58,784,456.27
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
六、综合收益总额	-294,208.33	45,519,620.11	44,758,171.36	58,784,456.27

3、现金流量表

(1) 合并现金流量表

单位：元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	155,308,926.43	621,083,181.08	871,089,839.94	805,496,902.31
收到的税费返还	680,776.81	2,996,306.56	9,719,254.77	13,091,937.17
收到其他与经营活动有关的现金	3,928,148.86	23,292,152.43	21,493,403.72	20,002,599.77
经营活动现金流入小计	159,917,852.10	647,371,640.07	902,302,498.43	838,591,439.25
购买商品、接受劳务支付的现金	173,258,044.81	389,825,562.31	526,533,551.08	477,533,780.40
支付给职工以及为职工支付的现金	46,234,218.90	134,102,994.70	120,108,564.20	129,343,519.09
支付的各项税费	10,287,601.22	54,432,143.99	53,763,570.23	53,774,711.06
支付其他与经营活动有关的现金	25,766,997.77	90,182,461.94	84,437,597.10	87,289,525.26
经营活动现金流出小计	255,546,862.70	668,543,162.94	784,843,282.61	747,941,535.81
经营活动产生的现金流量净额	-95,629,010.60	-21,171,522.87	117,459,215.82	90,649,903.44
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	2,951,366.44	3,308,252.84	645,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	-	254,222.16	-
处置固定资产、无形资产和其他	230.00	43,006.00	419,123.02	50,092.92

单位：元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	304,080.69	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	2,951,596.44	3,351,258.84	1,622,425.87	50,092.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,045,874.68	71,718,216.57	38,315,315.24	14,502,224.25
投资支付的现金	700,000.00	11,500,000.00	1,389,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	12,798,146.56	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	17,544,021.24	83,218,216.57	39,704,315.24	14,502,224.25
投资活动产生的现金流量净额	-14,592,424.80	-79,866,957.73	-38,081,889.37	-14,452,131.33
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	144,243,836.80	-	756,000.00
取得借款收到的现金	-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	144,243,836.80	-	756,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,854,625.80	20,180,592.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金	1,192,000.00	24,081,840.66	6,045,282.98	-
筹资活动现金流出小计	1,192,000.00	28,936,466.46	26,225,874.98	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,192,000.00	115,307,370.34	-26,225,874.98	756,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-46,001.01	-254,900.53	-1,447,492.19	428,496.34

单位：元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
五、现金及现金等价物净增加额	-111,459,436.41	14,013,989.21	51,703,959.28	77,382,268.45
加：期初现金及现金等价物余额	332,015,251.34	318,001,262.13	266,297,302.85	188,915,034.40
六、期末现金及现金等价物余额	220,555,814.93	332,015,251.34	318,001,262.13	266,297,302.85

(2) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	71,720,899.65	432,530,544.21	546,077,220.95	447,182,213.23
收到的税费返还	79,148.55	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	11,420,805.27	43,105,446.07	34,947,670.42	85,611,958.60
经营活动现金流入小计	83,220,853.47	475,635,990.28	581,024,891.37	532,794,171.83
购买商品、接受劳务支付的现金	65,306,301.22	180,308,229.26	306,339,958.08	242,483,494.91
支付给职工以及为职工支付的现金	29,884,169.73	84,760,847.42	72,232,790.92	79,392,668.61
支付的各项税费	7,324,831.14	35,962,412.95	31,508,642.38	40,503,925.79
支付其他与经营活动有关的现金	53,017,005.04	218,837,153.77	86,911,536.78	68,289,218.27
经营活动现金流出小计	155,532,307.13	519,868,643.40	496,992,928.16	430,669,307.58
经营活动产生的现金流量净额	-72,311,453.66	-44,232,653.12	84,031,963.21	102,124,864.25
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	2,951,366.44	5,571,681.00	729,780.10	-
取得投资收益收到的现金	-	13,804,227.81	254,222.16	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	5,406.00	37,088.76	3,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	320,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-

单位：元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
投资活动现金流入小计	2,951,366.44	19,381,314.81	1,341,091.02	3,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,779,172.87	12,917,023.82	11,925,897.69	1,877,732.43
投资支付的现金	16,500,000.00	75,600,000.00	3,249,000.00	924,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	19,279,172.87	88,517,023.82	15,174,897.69	2,801,732.43
投资活动产生的现金流量净额	-16,327,806.43	-69,135,709.01	-13,833,806.67	-2,798,232.43
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	144,243,836.80	-	-
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	-	144,243,836.80	-	-
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	-	-	20,180,592.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金	1,192,000.00	23,581,090.66	6,045,282.98	-
筹资活动现金流出小计	1,192,000.00	23,581,090.66	26,225,874.98	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,192,000.00	120,662,746.14	-26,225,874.98	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-89,831,260.09	7,294,384.01	43,972,281.56	99,326,631.82
加：期初现金及现金等价物余额	247,858,124.47	240,563,740.46	196,591,458.90	97,264,827.08
六、期末现金及现金等价物余额	158,026,864.38	247,858,124.47	240,563,740.46	196,591,458.90

(二) 合并报表范围变化情况

1、合并财务报表范围

公司最近三年一期合并报表范围符合财政部规定及企业会计准则的相关规定。公司最近三年一期合并报表范围及变动情况如下：

序号	子公司名称	是否纳入合并报表范围			
		2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
1	万事利科技	是	是	是	是
2	万事利数码	是	是	是	是
3	万事利文创	是	是	是	是
4	杭州新丝路	是	是	是	是
5	万事利艺术品	是	是	是	是
6	明阳科技	是	是	是	是
7	丝艺科技	是	是	是	是
8	七仁数码	是	是	是	是
9	合肥万事利	是	是	是	是
10	西安万事利	是	是	是	是
11	西藏新丝路	是	是	是	是
12	万事利科创园	是	是	是	是
13	万事利智能	是	是	否, 未成立	否, 未成立
14	帛阳新材	是	否	否	否
15	万事利礼品	否, 已注销	是	是	是
16	广州万事利	否, 已转让	否, 已转让	否, 已转让	是
17	宁波万事利	否, 已注销	否, 已注销	否, 已注销	是
18	依漾生物	否, 已转让	否, 已转让	否, 已转让	是
19	武汉万事利	否, 已注销	否, 已注销	是	是

2、报告期内合并范围变化情况及原因

报告期内，本公司合并财务报表范围变化情况如下：

变更方式	公司	备注
2020年度		
减少	广州万事利	2020年6月22日转让
	宁波万事利	2020年6月4日注销

变更方式	公司	备注
	依漾生物	2020年5月13日转让
2021年度		
减少	武汉万事利	2021年9月2日注销
新增	万事利智能	2021年10月29日设立，持股比例100%
2022年1-3月		
减少	万事利礼品	2022年1月6日注销
新增	帛阳新材	参股公司变更为控股公司，2022年2月22日公司受让了上海帛阳纺织科技有限公司持有的帛阳新材31%股权后，目前持股比例为51%

(三) 公司最近三年及一期的主要财务指标

1、主要财务指标

项目	2022年3月末/ 2022年1-3月	2021年末/ 2021年度	2020年末/ 2020年度	2019年末/ 2019年度
流动比率（倍）	4.59	3.22	2.72	2.29
速动比率（倍）	3.02	2.33	2.11	1.71
资产负债率（合并）	17.76%	25.66%	30.90%	36.30%
资产负债率（母公司）	7.71%	14.66%	22.82%	25.49%
应收账款周转率（次/年）	4.69	6.32	6.58	5.27
存货周转率（次/年）	2.01	2.57	3.35	3.15
息税折旧摊销前利润（万元）	719.17	7,354.21	8,746.63	8,,149.39
归属于母公司股东的净利润（万元）	283.35	5,090.71	6,340.28	5,966.03
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润（万元）	169.04	4,639.32	6,319.54	5,133.89
利息保障倍数（倍）	24.25	353.12	-	-
每股经营活动产生的现金流量（元/股）	-0.71	-0.16	1.16	0.90
每股净现金流量（元/股）	-0.83	0.10	0.51	0.77
归属于母公司股东的每股净资产（元/股）	4.89	4.87	4.83	4.40
研发投入占营业收入的比例	6.33%	5.76%	4.96%	4.47%

注：上述财务指标的计算方法如下：

流动比率=流动资产/流动负债；

速动比率=（流动资产-存货）/流动负债；

资产负债率=（负债总额/资产总额）×100%；

应收账款周转率（次/年）=营业收入/应收账款期初期末平均账面价值；
 存货周转率（次/年）=营业成本/存货期初期末平均账面价值；
 息税折旧摊销前利润=利润总额+利息支出+折旧+摊销；
 利息保障倍数=（利润总额+利息支出）/利息支出；
 每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额；
 每股净现金流量=（现金净流量-优先股股利）/期末股本总额；
 归属于母公司股东的每股净资产=归属于母公司股东的净资产/期末股本总额；
 研发投入占营业收入的比例=研发费用/营业收入*100%

2、公司最近三年及一期净资产收益率及每股收益

年度	项目	加权平均净资产收益率（%）	基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
2022年1-3月	归属于公司普通股股东的净利润	0.43	0.02	0.02
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.01	0.01
2021年度	归属于公司普通股股东的净利润	9.39	0.47	0.47
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.56	0.42	0.42
2020年度	归属于公司普通股股东的净利润	13.62	0.63	0.63
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.58	0.63	0.63
2019年度	归属于公司普通股股东的净利润	14.41	0.59	0.59
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.40	0.51	0.51

（四）公司财务状况分析

1、资产分析

报告期内，公司资产构成及变化情况如下：

单位：万元

项目	2022年3月末		2021年末		2020年末		2019年末	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
货币资金	22,422.12	27.83%	33,567.80	38.06%	32,130.36	45.09%	26,949.04	38.18%
交易性金融资产	94.80	0.12%	309.60	0.35%	78.13	0.11%	200.00	0.28%
应收账款	13,115.40	16.28%	12,369.16	14.02%	8,808.96	12.36%	13,567.26	19.22%
应收款项融资	141.27	0.18%	111.86	0.13%	69.99	0.10%	39.02	0.06%
预付款项	384.38	0.48%	300.12	0.34%	433.69	0.61%	355.17	0.50%
其他应收款	395.43	0.49%	437.58	0.50%	406.61	0.57%	652.77	0.92%
存货	19,494.04	24.19%	18,419.25	20.88%	12,318.92	17.29%	14,433.86	20.45%
其他流动资产	989.38	1.23%	1,049.48	1.19%	1,253.63	1.76%	830.27	1.18%

单位：万元

项 目	2022年3月末		2021年末		2020年末		2019年末	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动资产合计	57,036.83	70.79%	66,564.84	75.47%	55,500.29	77.89%	57,027.39	80.78%
长期股权投资	153.73	0.19%	531.80	0.60%	99.99	0.14%	94.43	0.13%
投资性房地产	2,808.56	3.49%	2,835.16	3.21%	2,941.57	4.13%	3,047.98	4.32%
固定资产	9,146.56	11.35%	9,038.01	10.25%	9,703.43	13.62%	8,633.90	12.23%
在建工程	395.02	0.49%	516.59	0.59%	321.07	0.45%	-	-
使用权资产	660.91	0.82%	741.67	0.84%	-	-	-	-
无形资产	7,070.44	8.78%	6,016.55	6.82%	1,102.79	1.55%	950.49	1.35%
商誉	1,231.99	1.53%	-	-	-	-	-	-
长期待摊费用	507.75	0.63%	526.32	0.60%	333.32	0.47%	271.15	0.38%
递延所得税资产	1,495.86	1.86%	1,362.28	1.54%	1,038.41	1.46%	536.39	0.76%
其他非流动资产	63.48	0.08%	70.30	0.08%	212.33	0.30%	31.21	0.04%
非流动资产合计	23,534.30	29.21%	21,638.68	24.53%	15,752.91	22.11%	13,565.55	19.22%
资产总计	80,571.12	100.00%	88,203.52	100.00%	71,253.21	100.00%	70,592.93	100.00%

报告期各期末，公司资产总额分别为 70,592.93 万元、71,253.21 万元、88,203.52 万元和 80,571.12 万元。2021 年末资产规模较上年末增幅 23.79%，主要系公司 2021 年度首次公开发行股票扩充资本规模所致。2022 年 3 月末资产规模较上年末略有下降，主要原因系公司账面资金减少用于支付货款等，使得流动资产和流动负债下降。

公司资产结构以流动资产为主，非流动资产占比逐年上升。报告期各期末，公司流动资产占资产总额的比例分别为 80.78%、77.89%、75.47%和 70.79%，公司流动资产主要由货币资金、应收款项和存货等构成。报告期各期末，公司非流动资产占资产总额的比例分别为 19.22%、22.11%、24.53%和 29.21%，公司 2021 年末非流动资产较上年末增幅 37.36%，主要系 2021 年 12 月末全资子公司万事利智能竞拍取得国有土地使用权，使得无形资产增长所致。公司 2022 年 3 月末非流动资产较上年末有所增长，主要原因系公司收购绵阳新材形成的商誉所致。

2、负债分析

报告期内，公司负债构成及变化情况如下：

单位：万元

项目	2022年3月末		2021年末		2020年末		2019年末	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
应付账款	7,847.92	54.84%	13,940.62	61.58%	12,546.23	56.98%	16,588.35	64.73%
预收款项	-	-	-	-	-	-	1,863.33	7.27%
合同负债	1,274.02	8.90%	1,446.12	6.39%	1,371.34	6.23%	-	-
应付职工薪酬	1,525.93	10.66%	3,325.57	14.69%	3,158.49	14.34%	3,285.17	12.82%
应交税费	585.93	4.09%	723.01	3.19%	2,604.27	11.83%	2,456.18	9.58%
其他应付款	663.72	4.64%	701.05	3.10%	647.27	2.94%	696.96	2.72%
一年内到期的非流动负债	421.83	2.95%	421.83	1.86%	-	-	-	-
其他流动负债	98.66	0.69%	107.17	0.47%	108.74	0.49%	62.60	0.24%
流动负债合计	12,418.00	86.78%	20,665.37	91.29%	20,436.34	92.81%	24,952.59	97.36%
租赁负债	248.95	1.74%	347.98	1.54%	-	-	-	-
预计负债	119.71	0.84%	119.71	0.53%	266.67	1.21%	-	-
递延收益	1,432.66	10.01%	1,485.75	6.56%	1,107.76	5.03%	676.00	2.64%
递延所得税负债	90.34	0.63%	18.22	0.08%	208.13	0.95%	-	-
非流动负债合计	1,891.66	13.22%	1,971.65	8.71%	1,582.56	7.19%	676.00	2.64%
负债合计	14,309.66	100.00%	22,637.02	100.00%	22,018.90	100.00%	25,628.59	100.00%

报告期内，公司负债结构相对稳定，绝大部分以流动负债为主。报告期各期末，公司流动负债占负债总额的比例分别为 97.36%、92.81%、91.29% 和 86.78%。公司流动负债主要由应付账款、应付职工薪酬、合同负债和应交税费等构成，非流动负债主要为与资产相关的政府补助形成的递延收益。

3、偿债及运营能力分析

公司报告期各期末偿债及运营能力分析如下：

(1) 公司偿债能力分析

报告期内，公司偿债能力指标如下：

项目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动比率（倍）	4.59	3.22	2.72	2.29
速动比率（倍）	3.02	2.33	2.11	1.71
资产负债率（合并）	17.76%	25.66%	30.90%	36.30%

项 目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
利息保障倍数（倍）	24.25	353.12	-	-

报告期内，公司流动比率分别为 2.29、2.72、3.22 和 4.59，速动比率分别为 1.17、2.11、2.33 和 3.02。报告期内，公司资产负债率分别为 36.30%、30.90%、25.66%和 17.76%。报告期内，公司各项偿债指标处于较高水平，偿债能力良好。

（2）资产周转能力分析

报告期内，公司资产运营能力相关指标如下表所示：

项 目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应收账款周转率（次/年）	4.69	6.32	6.58	5.27
存货周转率（次/年）	2.01	2.57	3.35	3.15

报告期内，公司的应收账款周转率分别为 5.27、6.58、6.32 和 4.69，存货周转率分别为 3.15、3.35、2.57 和 2.01。

2022 年一季度应收账款周转率下滑，主要系 2021 年四季度和 2022 年一季度因疫情因素影响当期丝绸文化创意品终端销售，经销加盟等分销渠道的回款不理想，使得应收账款余额较高所致。

2021 年和 2022 年一季度存货周转率下滑，主要系期末存货余额较高所致。存货余额较高主要是原材料和半成品的金额较高。一方面，为应对原材料市场价格波动风险，2020 年末发行人开始从事茧丝大宗商品远期交易，因 2021 年生丝价格持续上涨，公司在交货月对已签订的远期合同进行实物交割。2021 年末和 2022 年 3 月末，存货中原材料高于往年，主要系新增了尚未使用或销售的实物交割厂丝。另一方面，为应对 2021 年丝价上涨的风险，公司对丝巾、睡衣和蚕丝被等半成品适当增加了一定的备货量，但是 2021 年四季度和 2022 年一季度的丝绸文化创意品的销售情况不佳，因此 2021 年末和 2022 年 3 月末，存货中半成品维持在较高的水平。

（五）公司盈利能力分析

报告期内，公司盈利情况如下表所示：

单位：万元

项目	2022年1-3月		2021年度		2020年度		2019年度
	金额	同比变动	金额	同比变动	金额	同比变动	金额
营业收入	14,924.66	3.02%	66,962.29	-8.98%	73,570.31	0.99%	72,851.39
营业成本	9,545.18	16.52%	39,557.40	-11.78%	44,838.93	-2.28%	45,886.48
营业利润	158.96	-88.95%	5,655.44	-24.35%	7,476.14	10.42%	6,770.69
利润总额	156.98	-89.44%	5,256.58	-26.40%	7,141.92	5.44%	6,773.56
净利润	282.96	-78.16%	5,102.51	-19.11%	6,308.13	6.31%	5,933.46
归属于母公司所有者的净利润	283.35	-77.94%	5,090.71	-19.71%	6,340.28	6.27%	5,966.03

报告期内，公司营业收入分别为 72,851.39 万元、73,570.31 万元、66,962.29 万元和 14,924.66 万元，归属于母公司所有者的净利润分别为 5,966.03 万元、6,340.28 万元、5,090.71 万元和 283.35 万元。

2021 年度，公司营业收入和净利润存在一定幅度下滑，主要原因系 2021 年四季度，发行人经营业绩受到全国范围内的限电影响及突发的疫情影响较大。首先，2021 年 10 月期间，浙江全省范围内工业企业用电受到一定限制，发行人丝绸纺织制品产能受限，对其承接销售订单产生了一定的不利影响。其次，2021 年 12 月开始，全球新冠肺炎进入第四波的流行高峰，而发行人主要销售区域华东地区的疫情从 2021 年末开始反复较为严重，受政策管控影响，企事业单位大型聚集活动和家庭聚会相应减少，公司销售团队渠道、加盟商和经销渠道等各个渠道销售冷淡，导致公司 2021 年第四季度丝绸文创品的销售收入大幅萎缩。

2022 年 1-3 月，公司营业收入小幅增长，净利润大幅下降，归属于母公司所有者的净利润较上年同期减少 1,001.20 万元，主要原因系：（1）公司产品的销售结构变动，2022 年一季度营业毛利较上年同期减少 916.24 万元。受疫情影响，公司毛利率较高的丝绸文化创意品的市场需求大幅下降，公司为对冲原材料成本上升的厂丝贸易销售有所增加，综合毛利率下降。（2）销售费用和研发费用较高。公司持续进行新技术新产品研发，研发费用较上年同期增加 139.96 万元；公司主要销售区域华东地区的疫情反复较为严重，公司大力发展线上销

售业务以应对线下销售渠道缩减的影响，流量成本大幅提升，销售费用较上年同期增加 371.55 万元。

四、本次向不特定对象发行可转债的募集资金用途

本次发行募集资金总额不超过 32,000.00 万元（含本数），扣除发行费用后拟投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	拟使用募集资金额
1	万事利人工智能工厂项目	71,261.51	32,000.00
合计		71,261.51	32,000.00

根据市场情况，如果本次募集资金到位前公司需要对上述拟投资项目进行先期投入，则公司将使用自筹资金投入，待募集资金到位后将以募集资金置换上述自筹资金。若本次发行募集资金净额不能满足项目投资需要，不足部分公司将自筹解决。

五、公司的利润分配政策及利润分配情况

（一）利润分配政策

公司严格按照《公司法》《证券法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。

根据最新公司章程，公司关于利润分配政策的主要内容如下：

1、利润分配原则

公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司将积极采取现金方式分配利润。

2、利润分配的形式

公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他

方式分配利润，并且在公司具备现金分红条件的情况下，公司应优先采用现金分红进行利润分配。

3、利润分配的期间间隔

在符合利润分配条件的情况下，公司原则上每年进行一次利润分配，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

4、现金分红的具体条件和比例

(1) 现金分红条件

在符合现金分红的条件下，公司应当采取现金分红的方式进行利润分配。符合现金分红的条件为：

①公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

②审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

③公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金投资项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的百分之五十且超过 10,000 万元；或公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的百分之三十。

(2) 现金分红比例

若公司当年采取现金方式分配股利，以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 15%。

5、股票股利分配的条件

公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理、股本扩张与业绩增长保持同步的前提下，另行采取股票股利分配的方式进行利润分配。

6、利润分配方案的决策程序与机制

公司每年利润分配具体方案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定，经董事会、监事会审议通过后提交股东大会批准。

如利润分配具体方案涉及现金分红方案的，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，可以提供网络投票等方式切实保障社会公众股股东参与股东大会的权利。

在符合现金分红条件的情况下，如公司无法按照既定的现金分红政策或最低现金分红比例确定当年利润分配具体方案的，应当在年度报告中披露具体原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

（二）公司最近三年的利润分配情况

1、最近三年利润分配方案

（1）2019 年度利润分配方案

以截至 2019 年 12 月 31 日的期末未分配利润向全体股东实施每 10 股派发现金红利人民币 2 元（含税），共分配股利 20,180,592 元。

（2）2020 年度利润分配方案

公司 2020 年度未进行利润分配。

（3）2021 年度利润分配方案

根据公司于 2022 年 4 月 25 日召开第二届董事会第十五次会议审议通过的《关于 2021 年度利润分配的预案》，2021 年度利润分配方案以截至 2021 年 12 月 31 日的总股本 134,537,280 股为基数，全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，合计派发现金股利 13,453,728 元，转增 53,814,912 股。2021 年度利润分配方案尚需公司股东大会决议通过。

2、最近三年现金分红情况

单位：万元

项 目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合并报表归属于母公司所有者的净利润	5,090.71	6,340.28	5,966.03
现金分红（含税）	1,345.37[注]	-	2,018.06
当年现金分红占合并报表归属于母公司所有者的净利润的比例	26.43%	-	33.83%
最近三年累计现金分配合计	3,363.43		
最近三年年均可分配利润	5,799.01		
最近三年累计现金分配利润占年均可分配利润的比例	58.00%		

注：公司 2021 年利润分配方案已经董事会审议通过，尚待股东大会审议通过并实施。

六、公司董事会关于公司未来十二个月内再融资计划的声明

关于除本次向不特定对象发行可转换公司债券外未来十二个月内其他再融资计划，公司作出如下声明：“自本次向不特定对象发行可转换公司债券方案被公司股东大会审议通过之日起，公司未来十二个月将根据业务发展情况确定是否实施其他再融资计划。”

杭州万事利丝绸文化股份有限公司董事会

2022 年 4 月 26 日