

舒普智能技术股份有限公司

2019年-2022年6月审计报告

目 录

一、审计报告	第 1—6 页
二、财务报表	第 7—14 页
(一) 合并及母公司资产负债表	第 7—8 页
(二) 合并及母公司利润表	第 9 页
(三) 合并及母公司现金流量表	第 10 页
(四) 合并及母公司所有者权益变动表	第 11—14 页
三、财务报表附注	第 15—137 页
四、附件	第 138—142 页



审计报告

天健审〔2022〕9688号

舒普智能技术股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了舒普智能技术股份有限公司(以下简称舒普智能公司)财务报表,包括2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日、2022年6月30日的合并及母公司资产负债表,2019年度、2020年度、2021年度、2022年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,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,公允反映了舒普智能公司2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日、2022年6月30日的合并及母公司财务状况,以及2019年度、2020年度、2021年度、2022年1-6月的合并及母公司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,我们独立于舒普智能公司,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 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月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审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十二)、五(二)1 及十三(一)。

(1) 2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月

舒普智能公司的收入主要来自特种缝纫设备、自动缝纫单元、自动化口罩机、专用缝制设备及电机等产品销售业务。2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月，舒普智能公司营业收入金额分别为 48,657.52 万元、61,961.47 万元和 34,511.05 万元。根据舒普智能公司与其客户的销售合同约定，销售商品在客户取得相关商品控制权时确认收入。

(2) 2019 年度

舒普智能公司的收入主要来自特种缝纫设备、自动缝纫单元、专用缝制设备及电机等产品销售业务。2019 年度，舒普智能公司营业收入金额为 52,862.20 万元。根据舒普智能公司与其客户的销售合同约定，销售商品在满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方等条件时确认收入。

由于营业收入是舒普智能公司的关键业绩指标之一，相关收入确认可能存在舒普智能公司管理层（以下简称管理层）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，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 了解舒普智能公司经营业务及产品销售模式，检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入按产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；将主要产品的毛利率与同行业企业进行对比分析，判断



是否存在异常；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查相关的销售合同、销售发票、发货单、客户签收或验收单等文件；对于外销收入，获取电子口岸信息、海关证明并与账面记录核对，以抽样方式检查销售订单、出口报关单、货运提单和销售发票等支持性文件，核实销售业务的真实性；

(5) 结合应收账款函证，选择主要客户函证其销售收入及应收账款余额；以抽样方式对主要客户执行实地访谈或视频询问程序，了解双方签订合同的主要条款、产品销售及结算情况，并确认交易事项及销售金额等；

(6) 采取抽样方式，检查与已收款交易相关的收款记录及原始凭证，检查付款方是否为销售交易对应的客户；

(7) 对资产负债表日前后确认的产品销售收入，核对发货单、客户签收单或客户验收单、出口报关单和货运提单等文件，核实产品销售收入是否计入恰当的期间；

(8) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 存货可变现净值

1. 事项描述

相关会计年度：2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及五(一)8。

舒普智能公司截至 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日和 2022 年 6 月 30 日的存货账面余额分别为 20,542.06 万元、17,702.84 万元、24,027.99 万元和 26,332.12 万元，货跌价准备金额分别为 1,508.25 万元、2,192.95 万元、2,348.97 万元和 2,618.44 万元，存货账面价值分别为 19,033.81 万元、15,509.89 万元、21,679.02 万元和 23,713.68 万元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价结合未来



市场趋势等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对存货估计售价的预测，评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(4) 结合存货监盘，检查期末存货的数量和实际状况等，并结合主要产品单价变动情况，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(5) 获取跌价准备计算表，检查是否按相关会计政策执行，复核存货跌价准备计提是否充分；

(6) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、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，管理层负责评估舒普智能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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

舒普智能公司治理层（以下简称治理层）负责监督舒普智能公司的财务报告过程。

五、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。错报可能由于舞弊或错误导致，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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）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，就可能导致对舒普智能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舒普智能公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就舒普智能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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月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。



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二二年八月三十一日





资产负债表（资产）

编制单位：舒普智能技术股份有限公司

会企01表
单位：人民币元

资 产	注 释 号	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：									
货币资金	1	142,975,496.33	106,026,102.65	122,083,913.99	80,405,144.34	113,820,941.13	83,987,015.62	90,057,997.82	69,591,355.26
交易性金融资产	2	352,841.64	352,841.64	1,387,483.82	1,387,483.82	387,700.00	387,700.00		
衍生金融资产									
应收票据	3	9,786,937.94	8,931,937.94	12,621,295.62	11,937,295.62	18,859,460.32	17,577,110.42	12,763,824.42	9,074,974.42
应收账款	4	122,096,045.87	132,650,421.43	114,152,271.68	120,556,005.55	116,284,428.06	113,181,722.26	102,529,425.35	107,692,509.49
应收款项融资	5	2,965,817.90	2,865,817.90	3,776,326.00	3,471,326.00	1,144,550.00	744,550.00	1,726,600.00	100,000.00
预付款项	6	5,442,806.95	4,576,899.88	6,536,845.56	4,329,729.62	4,572,498.26	8,726,734.85	6,119,854.95	10,646,797.30
其他应收款	7	6,929,523.63	21,878,618.02	3,398,729.27	28,515,347.37	1,543,215.48	3,633,534.78	1,652,728.20	38,643,055.24
存货	8	237,136,790.80	204,826,617.62	216,790,154.38	191,073,846.23	155,098,921.95	139,992,764.50	190,338,053.52	124,235,892.46
合同资产	9	1,009,123.70	1,009,123.70	858,401.70	858,401.70	250,800.00	250,800.00		
持有待售资产									
一年内到期的非流动资产									
其他流动资产	10	3,528,129.38	1,921,764.16	2,744,419.89	935,876.43	762,143.20		13,025,934.42	6,016,804.86
流动资产合计		532,223,514.14	485,040,144.94	484,349,841.91	443,470,456.68	412,724,658.40	368,481,932.43	418,214,418.68	366,001,389.03
非流动资产：									
债权投资									
其他债权投资									
长期应收款									
长期股权投资			72,392,899.99		68,392,899.99		57,592,899.99		32,683,030.13
其他权益工具投资									
其他非流动金融资产	11	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00				
投资性房地产									
固定资产	12	115,774,351.81	99,615,014.44	117,439,702.97	102,391,336.93	76,686,340.32	70,320,174.85	69,382,047.51	61,353,941.97
在建工程	13	27,835,377.77	27,716,793.70	4,150,496.02	3,174,665.05	8,780,669.45	7,598,576.79	58,800.00	58,800.00
生产性生物资产									
油气资产									
使用权资产	14	25,337,089.74	6,007,365.99	22,150,361.25					
无形资产	15	92,800,573.73	92,510,800.00	93,990,834.47	93,688,703.16	94,239,876.08	93,886,381.96	95,616,724.38	58,402,297.14
开发支出									
商誉									
长期待摊费用	16	903,441.33		1,138,549.25					
递延所得税资产	17	16,593,102.86	7,911,817.02	15,360,417.26	7,360,077.38	9,481,762.38	7,214,853.38	5,844,217.48	3,099,921.63
其他非流动资产	18	4,192,951.67	3,478,581.95	3,765,936.11	2,781,513.29	2,860,268.20	2,729,768.20	2,799,630.02	1,902,650.00
非流动资产合计		288,436,888.91	314,633,273.09	262,996,297.33	282,789,195.80	192,048,916.43	239,342,655.17	173,701,419.39	157,500,640.87
资产总计		820,660,403.05	799,673,418.03	747,346,139.24	726,259,652.48	604,773,574.83	607,824,587.60	591,915,838.07	523,502,029.90

法定代表人：

罗子 

主管会计工作的负责人：

李亚方 

会计机构负责人：

李亚方 





资产负债表（负债和所有者权益）

编制单位：舒普智能技术股份有限公司
单位：人民币元

负债和所有者权益	注释号	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：									
短期借款	19	20,017,937.47	20,017,937.47	20,009,513.89	20,009,513.89			10,013,864.58	10,013,864.58
交易性金融负债	20			253,082.78	253,082.78				
衍生金融负债									
应付票据	21	38,017,674.47	38,017,674.47	66,998,727.99	66,998,727.99	19,841,337.41	16,852,766.63	34,986,697.08	28,359,185.79
应付账款	22	102,073,275.45	145,057,654.01	63,637,284.49	89,015,864.00	63,925,423.94	100,637,026.04	80,716,409.48	64,768,980.74
预收款项	23							13,371,575.57	9,894,587.22
合同负债	24	13,956,887.17	13,671,858.95	15,982,992.94	14,404,302.59	10,583,016.65	8,735,505.69		
应付职工薪酬	25	21,556,255.56	14,473,171.77	27,937,514.88	19,112,114.28	22,542,978.49	16,546,306.73	24,278,789.71	18,567,377.55
应交税费	26	9,671,251.65	4,767,567.87	10,477,557.19	7,488,450.95	9,523,065.46	8,504,957.13	12,080,893.33	9,937,327.31
其他应付款	27	14,938,747.99	13,178,455.80	16,744,366.06	17,474,963.13	16,987,968.46	14,587,072.76	16,758,015.06	14,858,879.77
持有待售负债									
一年内到期的非流动负债	28	11,620,945.68	5,410,700.03	8,432,036.28	2,780,000.00	5,550,000.00	5,550,000.00		
其他流动负债	29	933,527.53	221,982.59	321,226.28	555,878.81	390,929.38	378,428.10		
流动负债合计		232,786,502.97	254,817,002.96	230,794,302.78	238,092,898.42	149,344,719.79	171,792,063.08	192,206,244.81	156,400,202.96
非流动负债：									
长期借款	30	48,047,400.00	48,047,400.00						
应付债券									
其中：优先股									
永续债									
租赁负债	31	13,252,924.59	2,407,068.66	14,352,432.79	5,187,518.18	7,459,033.31	7,459,033.31		
长期应付款	32	2,884,117.71	2,884,117.71	5,187,518.18	5,187,518.18				
长期应付职工薪酬									
预计负债	33	11,763,046.11	11,058,666.00	11,172,742.34	10,609,330.63	10,046,082.31	9,217,115.05	6,416,375.75	5,792,672.89
递延收益	34	6,621,551.71	4,581,891.58	4,674,141.75	4,674,141.75	292,239.77	292,239.77		
递延所得税负债									
其他非流动负债									
非流动负债合计		82,569,040.12	68,979,143.95	35,386,835.06	20,470,990.56	17,797,355.39	16,968,388.13	6,416,375.75	5,792,672.89
负债合计		315,355,543.09	323,796,146.91	266,181,137.84	258,563,888.98	167,142,075.18	188,760,451.21	198,622,620.56	162,192,875.85
所有者权益（或股东权益）：									
实收资本（或股本）	35	150,030,000.00	150,030,000.00	150,030,000.00	150,030,000.00	150,030,000.00	150,030,000.00	148,000,000.00	148,000,000.00
其他权益工具									
其中：优先股									
永续债									
资本公积	36	87,017,831.66	86,802,221.33	85,002,467.62	84,082,730.13	78,005,895.97	77,086,158.48	67,378,369.29	66,458,631.80
减：库存股									
其他综合收益	37	-39,977.87		-1,717,075.94		-847,162.61		-47,978.64	
专项储备									
盈余公积	38	32,739,203.35	32,739,203.35	32,739,203.35	32,739,203.35	24,074,797.80	24,074,797.80	17,345,052.23	17,345,052.23
一般风险准备									
未分配利润	39	235,557,802.82	206,305,846.44	215,450,134.54	200,843,830.02	186,685,725.76	167,873,180.11	160,959,131.54	129,505,470.02
归属于母公司所有者权益合计		505,304,859.96	475,877,271.12	481,504,729.57	467,695,763.50	437,949,256.92	419,064,136.39	393,634,574.42	361,309,154.05
少数股东权益				-339,728.17		-317,757.27		-341,356.91	
所有者权益合计		505,304,859.96	475,877,271.12	481,165,001.40	467,695,763.50	437,631,499.65	419,064,136.39	393,293,217.51	361,309,154.05
负债和所有者权益总计		820,660,403.05	799,673,418.03	747,346,139.24	726,259,652.48	604,773,574.83	607,824,587.60	591,915,838.07	523,502,029.90

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

罗子



李亚方



李亚方



利润表

编制单位：舒普智能技术股份有限公司

会企02表
单位：人民币元

项 目	注释号	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	1	345,110,511.26	316,636,118.81	619,614,735.62	581,721,340.28	486,575,194.34	441,223,536.51	528,622,013.61	477,319,092.97
减：营业成本	1	208,138,909.29	214,033,378.52	381,165,460.79	391,803,964.98	281,629,735.64	298,791,958.13	278,597,510.46	285,635,343.10
税金及附加	2	3,143,536.05	2,586,201.21	3,954,376.22	2,970,221.51	4,549,958.98	2,886,698.55	4,763,899.73	3,634,772.49
销售费用	3	34,287,844.96	23,132,836.55	55,818,500.88	42,431,941.55	47,408,924.65	35,098,686.07	57,282,516.68	45,900,998.18
管理费用	4	18,732,024.66	16,371,546.34	40,411,163.45	36,050,837.63	29,933,190.30	26,120,183.29	33,863,269.10	30,741,419.82
研发费用	5	26,433,599.16	18,230,215.40	52,098,408.09	35,943,802.83	45,576,774.92	34,927,055.47	42,726,375.89	33,623,731.33
财务费用	6	-3,792,319.16	-2,967,397.62	1,650,919.63	501,959.12	5,278,619.32	3,637,888.72	-3,070,822.74	-3,529,037.07
其中：利息费用	6	1,076,993.36	626,329.72	993,190.69	517,998.76	305,813.65	219,990.73	1,462,839.43	1,061,942.31
利息收入	6	158,978.19	148,115.84	929,303.76	900,630.31	1,059,947.68	1,006,066.33	2,039,421.74	1,969,061.44
加：其他收益	7	11,378,935.35	9,964,446.92	11,826,959.95	8,041,168.16	14,378,988.15	9,566,491.85	9,190,855.14	6,731,541.42
投资收益（损失以“-”号填列）	8	140,187.87	140,187.87	290,968.68	16,599,428.39	8,800.00	46,400,071.12	532,074.12	530,977.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益									
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益									
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）	9	1,134,431.80	1,134,431.80	1,134,401.04	1,134,401.04	387,700.00	387,700.00		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	-228,707.35	-507,413.12	-23,074.39	509,914.88	-2,989,294.67	-3,056,947.83	-1,901,618.72	-992,817.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-11,447,052.88	-12,250,072.73	-9,717,362.21	-7,510,886.49	-11,087,537.42	-10,486,318.59	-11,359,368.42	-6,694,235.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	40,622.87	25,081.93	183,931.12	4,792,018.71	68,435.19	68,435.19	308,391.92	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,185,333.96	43,756,001.08	88,211,730.75	95,584,657.35	72,965,081.78	82,640,498.02	111,229,598.53	80,887,330.56
加：营业外收入	13					19,000.02	19,000.02	1,060,361.41	70,614.30
减：营业外支出	14	4,227,649.24	4,210,290.29	412,063.89	350,694.73	13,848,950.01	13,769,941.08	871,704.37	780,202.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,957,684.72	39,545,710.79	87,799,666.86	95,233,962.62	59,135,131.79	68,889,556.96	111,418,255.57	80,177,742.63
减：所得税费用	15	4,821,794.15	4,077,694.37	5,396,351.10	8,589,907.16	4,479,902.85	1,592,101.30	10,946,278.59	10,187,354.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,135,890.57	35,468,016.42	82,403,315.76	86,644,055.46	54,655,228.94	67,297,455.66	100,471,976.98	69,990,388.01
（一）按经营持续性分类：									
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		50,135,890.57	35,468,016.42	82,403,315.76	86,644,055.46	54,655,228.94	67,297,455.66	100,471,976.98	69,990,388.01
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）									
（二）按所有权归属分类：									
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		50,113,668.28		82,437,814.33		54,656,339.79		100,853,336.02	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		22,222.29		-34,498.57		-1,110.85		-381,359.04	
五、其他综合收益的税后净额	16	1,685,289.66		8,821,794.37		4,479,902.85		-107,541.43	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,677,098.07		-869,913.33		-799,183.97		-96,550.57	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益									
1.重新计量设定受益计划变动额									
2.权益法下不能转损益的其他综合收益									
3.其他权益工具投资公允价值变动									
4.企业自身信用风险公允价值变动									
5.其他									
（二）将重分类进损益的其他综合收益		1,677,098.07		-869,913.33		-799,183.97		-96,550.57	
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（现金流量套期损益的有效部分）									
6.外币财务报表折算差额		1,677,098.07		-869,913.33		-799,183.97		-96,550.57	
7.其他									
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		8,191.59		12,527.67		24,710.49		-10,990.86	
六、综合收益总额		51,821,180.23	35,468,016.42	91,225,110.13	95,133,010.57	59,135,131.79	68,889,556.96	111,418,255.57	80,177,742.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		51,790,766.35		91,567,901.00		53,857,155.82		100,756,785.45	
归属于少数股东的综合收益总额		30,413.88		-21,970.90		23,599.64		-392,349.90	
七、每股收益：									
（一）基本每股收益		0.33		0.55		0.37		0.68	
（二）稀释每股收益		0.33		0.55		0.37		0.68	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

罗千印

李亚方

李亚方





现金流量表

会企03表
单位:人民币元

编制单位:舒普智能技术股份有限公司

项目	注释号	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
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		351,406,474.94	312,951,160.42	650,453,144.41	606,054,156.45	462,517,642.73	433,854,812.06	534,947,970.46	465,533,059.39
收到的税费返还		4,071,021.79	1,787,155.63	11,884,385.28	7,441,733.45	16,325,901.31	10,787,573.57	15,151,602.41	11,391,403.62
收到其他与经营活动有关的现金	1	14,090,766.75	32,846,479.62	25,100,566.68	25,070,643.19	17,475,672.18	14,121,240.75	13,644,882.56	14,344,434.20
经营活动现金流入小计		369,568,263.48	347,584,795.67	687,438,096.37	638,566,533.09	496,319,216.22	458,763,626.38	563,744,455.43	491,268,897.21
购买商品、接受劳务支付的现金		189,740,672.30	191,214,977.89	330,028,470.19	351,081,001.48	225,705,731.83	293,768,266.72	295,940,565.33	293,056,885.62
支付给职工以及为职工支付的现金		85,380,366.57	51,452,867.08	131,847,773.68	78,412,514.55	96,825,527.53	61,631,628.65	82,564,391.47	50,809,741.41
支付的各项税费		15,774,733.40	11,680,466.68	26,267,607.44	17,365,813.71	30,536,208.50	12,584,875.18	29,461,640.23	19,967,518.47
支付其他与经营活动有关的现金	2	37,268,268.06	47,959,706.64	95,323,827.89	110,597,934.79	60,087,183.12	46,485,333.74	96,636,666.12	99,961,624.39
经营活动现金流出小计		328,164,040.33	302,308,018.29	583,467,679.20	557,457,264.53	413,154,650.98	414,470,104.29	504,603,263.14	463,795,769.89
经营活动产生的现金流量净额		41,404,223.15	45,276,777.38	103,970,417.17	81,109,268.56	83,164,565.24	44,293,522.09	59,141,192.29	27,473,127.32
二、投资活动产生的现金流量:									
收回投资收到的现金				784,768.68	784,768.68	2,008,800.00	2,008,800.00	58,842,074.12	57,640,977.14
取得投资收益收到的现金					267,410.79		46,391,271.12		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		104,314.17	25,309.74	540,516.80	9,910,760.72	141,593.59	117,839.84	633,675.50	2,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额									
收到其他与投资活动有关的现金	3			5,367,348.00	5,367,348.00			877,672.96	877,672.96
投资活动现金流入小计		104,314.17	25,309.74	6,692,633.48	16,330,288.19	2,150,393.59	48,517,910.96	60,353,422.58	58,521,250.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,441,721.88	33,953,007.42	53,241,220.70	46,520,442.69	21,122,325.63	16,222,823.77	68,696,020.79	42,176,940.53
投资支付的现金			4,000,000.00	5,780,000.00	19,580,000.00	2,000,000.00	26,909,869.86	43,030,000.00	42,372,410.00
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	4			5,367,348.00	5,367,348.00				
投资活动现金流出小计		36,441,721.88	37,953,007.42	64,388,568.70	71,467,790.69	23,122,325.63	43,132,693.63	111,726,020.79	84,549,350.53
投资活动产生的现金流量净额		-36,337,407.71	-37,927,697.68	-57,695,935.22	-55,137,502.50	-20,971,932.04	5,385,217.33	-51,372,598.21	-26,028,100.43
三、筹资活动产生的现金流量:									
吸收投资收到的现金						5,684,000.00	5,684,000.00		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金									
取得借款收到的现金		48,000,000.00	48,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	7,500,000.00		65,000,000.00	47,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金									
筹资活动现金流入小计		48,000,000.00	48,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	13,184,000.00	5,684,000.00	65,000,000.00	47,000,000.00
偿还债务支付的现金						17,500,000.00	10,000,000.00	55,000,000.00	37,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,591,769.48	30,591,769.48	45,009,000.00	45,009,000.00	22,426,288.56	22,340,465.64	16,141,094.85	15,740,197.73
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	5	9,111,359.87	5,026,684.53	6,173,303.37					
筹资活动现金流出小计		39,703,129.35	35,618,454.01	51,182,303.37	45,009,000.00	39,926,288.56	32,340,465.64	71,141,094.85	52,740,197.73
筹资活动产生的现金流量净额		8,296,870.65	12,381,545.99	-31,182,303.37	-25,009,000.00	-26,742,288.56	-26,656,465.64	-6,141,094.85	-5,740,197.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,025,925.45	5,388,361.82	-908,552.93	37,840.95	-5,119,956.80	-3,371,998.97	2,127,029.94	2,028,281.29
五、现金及现金等价物净增加额		20,389,611.54	25,118,987.51	14,183,625.65	1,000,607.01	30,330,387.84	19,650,274.81	3,754,529.17	-2,266,889.55
加:期初现金及现金等价物余额		120,577,332.35	78,898,562.70	106,393,706.70	77,897,955.69	76,063,318.86	58,247,680.88	72,308,789.69	60,514,570.43
六、期末现金及现金等价物余额		140,966,943.89	104,017,550.21	120,577,332.35	78,898,562.70	106,393,706.70	77,897,955.69	76,063,318.86	58,247,680.88

法定代表人:

罗千印

主管会计工作的负责人:

李亚方

会计机构负责人:

李亚方






合并所有者权益变动表

编制单位：普智智能技术股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2022年1-6月										2021年度																			
	归属上市公司所有者权益										归属上市公司所有者权益																			
	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	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计				
	优先股	永续债	其他											优先股	永续债	其他														
一、上年期末余额	150,030,000.00				85,002,467.62			-1,717,075.94		32,739,203.35		215,450,134.54	-339,728.17	481,165,001.30	150,030,000.00						78,005,895.97		-847,162.61		21,074,797.80		186,685,725.76	-317,757.27	437,631,499.65	
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	150,030,000.00				85,002,467.62			-1,717,075.94		32,739,203.35		215,450,134.54	-339,728.17	481,165,001.30	150,030,000.00						78,005,895.97		-847,162.61		24,074,797.80		186,685,725.76	-317,757.27	437,631,499.65	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,015,364.04			1,677,098.07				20,107,668.28	339,728.17	21,139,838.56							6,996,571.65		-869,913.33		8,664,105.55		28,761,408.78	-21,970.90	33,533,501.73	
（一）综合收益总额								1,677,098.07				50,113,668.28	30,413.98	51,821,180.23									-869,913.33				32,437,814.33	-21,970.90	51,545,830.10	
（二）所有者投入和减少资本					2,519,491.20								2,719,491.20								6,996,571.65								6,996,571.65	
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					2,519,491.20								2,719,491.20								6,996,571.65								6,996,571.65	
4. 其他																														
（三）利润分配												-30,006,000.00		-30,006,000.00											8,664,105.55		-53,673,405.55		-45,009,000.00	
1. 提取盈余公积																									8,664,105.55		-8,664,105.55			
2. 提取一般风险准备																														
3. 对所有者（或股东）的分配												-30,006,000.00		-30,006,000.00													-45,009,000.00		-45,009,000.00	
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					-704,127.16								309,314.29	-394,812.37																
四、本期期末余额	150,030,000.00				87,017,831.66			-98,977.87		32,739,203.35		235,557,802.82	309,314.29	508,304,839.96	150,030,000.00						85,002,467.62		-1,717,075.94		32,739,203.35		215,450,134.54	-338,728.17	481,165,001.40	


法定代表人：

罗宇 

主管会计工作的负责人：

李亚方 

会计机构负责人：

李亚方 





合并所有者权益变动表

会计报表
单位：人民币元

项 目	2020年度										2019年度											
	归属于母公司所有者权益										归属于母公司所有者权益											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	148,000,000.00		67,378,369.29		-47,978.64		17,345,052.23		160,959,131.51	-341,356.91	393,293,217.51	148,000,000.00		60,255,601.77		48,571.93		10,346,013.43		81,904,834.32	-33,921.06	300,521,103.39
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
同一控制下企业合并																						
其他																						
二、本年期初余额	148,000,000.00		67,378,369.29		-47,978.64		17,345,052.23		160,959,131.51	-341,356.91	393,293,217.51	148,000,000.00		60,255,601.77		48,571.93		10,346,013.43		81,904,834.32	-33,921.06	300,521,103.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,030,000.00		10,627,526.68		-799,183.97		6,729,745.57		25,726,594.22	23,599.64	44,338,282.14			7,122,764.52		-96,550.57		6,999,038.80		79,054,297.22	-307,435.85	92,772,114.12
（一）综合收益总额					-799,183.97				54,656,339.79	23,599.64	53,880,755.46				-96,550.57					100,853,336.02	-392,349.90	100,364,435.55
（二）所有者投入和减少资本	2,030,000.00		10,627,526.68								12,657,536.68			6,545,900.00								6,545,900.00
1.所有者投入的普通股	2,030,000.00		3,654,099.09								5,684,000.00											
2.其他权益工具持有者投入资本																						
3.股份支付计入所有者权益的金额			6,973,526.68								6,973,526.68			6,545,900.00								6,545,900.00
4.其他																						
（三）利润分配							6,729,745.57		-28,929,745.57		-22,200,000.00							6,999,038.80		-21,799,038.80		-14,800,000.00
1.提取盈余公积							6,729,745.57		-6,729,745.57									6,999,038.80		-6,999,038.80		
2.提取一般风险准备																						
3.对所有者（或股东）的分配											-22,200,000.00											-14,800,000.00
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														576,864.52								84,914.05
四、本期期末余额	150,030,000.00		78,005,895.97		-847,162.61		24,074,797.80		186,685,725.76	-317,757.27	437,631,499.65	148,000,000.00		67,378,369.29		-17,978.64		17,345,052.23		160,959,131.51	-341,356.91	393,293,217.51

法定代表人：

罗子印

主管会计工作的负责人：

李亚方

会计机构负责人：

李亚方





母公司所有者权益变动表

编制单位：舒普智能技术股份有限公司

会计04表
单位：人民币元

项 目	2022年1-6月									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	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									优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	150,030,000.00				84,082,730.13				32,739,203.35	200,843,830.02	467,695,763.50	150,030,000.00				77,086,158.48				24,074,797.80	167,873,180.11	419,064,136.39
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年期初余额	150,030,000.00				84,082,730.13				32,739,203.35	200,843,830.02	467,695,763.50	150,030,000.00				77,086,158.48				24,074,797.80	167,873,180.11	419,064,136.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,719,491.20					5,462,016.42	8,181,507.62					6,996,571.65				8,664,405.55	32,970,649.91	-48,631,527.11
（一）综合收益总额										35,468,016.42	35,468,016.42										86,644,055.46	86,644,055.46
（二）所有者投入和减少资本					2,719,491.20						2,719,491.20					6,996,571.65						6,996,571.65
1. 所有者投入的普通股																						
2. 其他权益工具持有者投入资本																6,996,571.65						6,996,571.65
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,719,491.20						2,719,491.20											
4. 其他																						
（三）利润分配										-30,006,000.00	-30,006,000.00									8,664,405.55	-53,673,405.55	-45,009,000.00
1. 提取盈余公积																				8,664,405.55	-8,664,405.55	
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,006,000.00	-30,006,000.00										-45,009,000.00	-45,009,000.00
3. 其他																						
（四）所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增资本（或股本）																						
2. 盈余公积转增资本（或股本）																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																						
5. 其他综合收益结转留存收益																						
6. 其他																						
（五）专项储备																						
1. 本期提取																						
2. 本期使用																						
（六）其他																						
四、本期期末余额	150,030,000.00				86,802,221.33				32,739,203.35	206,305,846.44	475,877,271.12	150,030,000.00				84,082,730.13				32,739,203.35	200,843,830.02	467,695,763.50

法定代表人：

罗方印

主管会计工作的负责人：

李亚方

第 13 页 共 142 页

会计机构负责人：

李亚方





母公司所有者权益变动表

编制单位：好普智能技术股份有限公司

会计04表
单位：人民币元

项目	2020年度									2019年度								
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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
一、上年期末余额	148,000,000.00		66,458,631.80				17,345,052.23	129,505,470.02	361,309,154.05	148,000,000.00		59,912,731.80			10,346,013.43	81,314,120.81	299,572,866.04	
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年期初余额	148,000,000.00		66,458,631.80				17,345,052.23	129,505,470.02	361,309,154.05	148,000,000.00		59,912,731.80			10,346,013.43	81,314,120.81	299,572,866.04	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,030,000.00		10,627,526.68				6,729,745.57	38,367,710.09	57,754,982.34			6,545,900.00			6,999,038.80	48,191,349.21	61,736,288.01	
（一）综合收益总额								67,297,455.66	67,297,455.66							69,990,388.01	69,990,388.01	
（二）所有者投入和减少资本	2,030,000.00		10,627,526.68						12,657,526.68			6,545,900.00					6,545,900.00	
1. 所有者投入的普通股	2,030,000.00		3,654,000.00						5,684,000.00									
2. 其他权益工具持有者投入资本																		
3. 股份支付计入所有者权益的金额			6,973,526.68						6,973,526.68			6,545,900.00					6,545,900.00	
4. 其他																		
（三）利润分配							6,729,745.57	-28,929,745.57	-22,200,000.00						6,999,038.80	-21,799,038.80	-14,800,000.00	
1. 提取盈余公积							6,729,745.57	-6,729,745.57							6,999,038.80	-6,999,038.80		
2. 对所有者（或股东）的分配								-22,200,000.00	-22,200,000.00							-14,800,000.00	-14,800,000.00	
3. 其他																		
（四）所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本（或股本）																		
2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
（五）专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
（六）其他																		
四、本期期末余额	150,030,000.00		77,086,158.48				24,074,797.80	167,873,180.11	419,064,136.39	148,000,000.00		66,458,631.80			17,345,052.23	129,505,470.02	361,309,154.05	

法定代表人：

罗子印

主管会计工作的负责人：

李亚方

会计机构负责人：

李亚方



舒普智能技术股份有限公司

财务报表附注

2019年1月1日至2022年6月30日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

舒普智能技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由罗千、陈伟希、浙江自贸区舒普企业管理有限公司和浙江自贸区智普企业管理合伙企业（有限合伙）共同发起设立，于2015年5月28日在宁波市市场监督管理局登记注册。公司现持有统一社会信用代码为913302003169950322的营业执照，注册资本15,003.00万元，股份总数15,003万股（每股面值1元）。

本公司属专用设备制造行业。主要经营活动为特种缝纫设备、自动缝纫单元、专用缝制设备及电机等研发、生产和销售。

本财务报表业经公司2022年8月31日第三届董事会第六次会议批准对外报出。

本公司将宁波纽兴克缝制设备有限公司等子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六、七之说明。

为便于表述，将编制财务报表中涉及的相关公司简称如下：

公司全称	简称	备注
浙江自贸区舒普企业管理有限公司	浙江舒普公司	控股股东
宁波纽兴克缝制设备有限公司	纽兴克缝制公司	子公司
宁波纽新克电机有限公司	纽新克电机公司	子公司
宁波裕普机电进出口有限公司	裕普进出口公司	子公司
宁波舒普电子科技有限公司	舒普电子公司	子公司
宁波智千智能工程有限公司	智千智能公司	子公司
舒普环球（香港）有限公司	香港舒普公司	子公司
舒普环球（越南）有限公司	越南舒普公司	香港舒普公司子公司
宁波舒普环球印度有限公司	印度舒普公司	香港舒普公司子公司
舒普环球（孟加拉）有限公司	孟加拉舒普公司	香港舒普公司子公司
纽新克香港有限公司	香港纽新克公司	香港舒普公司子公司
世新科技株式会社	日本舒普公司	子公司

宁波舒普印尼有限公司	印尼舒普公司	子公司
上海珏普机电设备有限公司	上海珏普公司	原子公司[注 1]
宁波舒普自动化设备制造有限公司	舒普自动化公司	原子公司[注 2]
宁波舒普缝制设备制造有限公司	舒普缝制公司	原子公司[注 3]
宁波舒普机械有限公司	舒普机械公司	原子公司[注 3]
宁波舒普针车零部件有限公司	舒普针车公司	原子公司[注 3]

[注 1] 上海珏普公司已于 2021 年 10 月 19 日办妥工商注销手续

[注 2] 舒普自动化公司已于 2021 年 1 月 18 日办妥工商注销手续

[注 3] 根据绍兴克缝制公司、舒普缝制公司、舒普机械公司及舒普针车公司 2019 年 8 月签订的《吸收合并协议》，绍兴克缝制公司以吸收合并的方式合并舒普缝制公司、舒普机械公司、舒普针车公司等三家公司。舒普缝制公司、舒普机械公司及舒普针车公司均于 2019 年 11 月 1 日办妥工商注销手续

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2019 年 1 月 1 日起至 2022 年 6 月 30 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，印尼舒普公司、香港舒普公司等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收出口退税款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收公司合并范围内关联方组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

应收账款——账龄组合及合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——应收公司合并范围内关联方组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	20.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

(十) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

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

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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、20	5	4.75、9.50
专用设备	年限平均法	3、5、10	5	9.50、19.00、31.67
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(十四) 在建工程

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

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

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50 年或取得时至终止日之间的持有年限

管理软件	10
------	----

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

(十七) 部分长期资产减值

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

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

(十八) 长期待摊费用

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

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十) 预计负债

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

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

(二十一) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用, 相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以

对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

(二十二) 收入

1. 2020年-2022年6月

(1) 收入确认原则

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

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

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

(2) 收入计量原则

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

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

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

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

(3) 收入确认的具体方法

公司销售特种缝纫设备、自动缝纫单元、自动化口罩机、专用缝制设备及电机等产品，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认：1) 公司根据合同约定无需承担安装或调试义务的，公司已根据合同约定将产品交付给客户，已经收回货款或取得相关收款凭据且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移时确认收入。2) 公司根据合同约定需要承担安装或调试义务的，公司已根据合同约定将产品交付给客户并经验收，已经收回货款或取得相关收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移时确认收入。

外销产品收入确认：公司已根据合同约定将产品报关，经海关报关核准及单据齐全，取

得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移时确认收入。

2. 2019 年度

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 收入确认的具体方法

与上述 2020 年-2022 年 6 月基本一致。

(二十三) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，

直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(二十四) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十六) 租赁

1. 2021年-2022年6月

(1) 公司作为承租人

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

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

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

1) 使用权资产

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

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

2) 租赁负债

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

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

(2) 公司作为出租人

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

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

2. 2019 年度和 2020 年度

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十七) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	9%、10%、13%、15%、16%、18%[注 1]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
土地使用税	实际占用的土地面积	[注 2]
企业所得税	应纳税所得额	[注 3]

[注 1] 根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财税〔2019〕39号），公司 2019 年 1-3 月产品销售收入按 16%税率计缴、房屋租金收入按 10%税率计缴，2019 年 4 月起产品销售收入按 13%税率计缴、房屋租金收入按 9%税率计缴。出口货物享受“免、抵、退”税政策，出口退税率为 16%和 13%

公司涉及类似流转税的境外子公司，其中印尼舒普公司、越南舒普公司、日本舒普公司按 10%的税率计缴；孟加拉舒普公司按 15%的税率计缴；印度舒普公司按 18%的税率计缴

[注 2] 根据宁波市人民政府《宁波市人民政府关于公布实施宁波市新一轮基准地价的通知》（甬政发〔2017〕1号），本公司按照当地三等地段土地使用税税率每年 5 元/平方米计缴

[注 3] 不同纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
本公司、纽新克电机公司	15%	15%	15%	15%
纽兴克缝制公司	25%	20%	20%	20%
裕普进出口公司、越南舒普公司	20%	20%	20%	20%
舒普电子公司	12.5%	12.5%	0%	0%
智千智能公司	20%	20%	/	/
香港舒普公司	0%	0%	0%	0%
印度舒普公司	29%	29%	29%	29%
孟加拉舒普公司	32.5%	32.5%	32.5%	/
香港纽新克公司	0%	0%	0%	/
日本舒普公司	25.59%	25.59%	25.59%	/
印尼舒普公司	22%	22%	22%	22%
上海珏普公司	/	20%	20%	20%
舒普自动化公司	/	25%	25%	25%
舒普缝制公司、舒普机械公司及舒普针车公司	/	/	/	20%

（二）税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作小组办公室下发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号），本公司和纽新克电机公司 2017 年度通过高新技术企业评审，有效期为 3 年。本公司和纽新克电机公司 2019 年按 15%税率计缴企业所得税。本公司、纽新克电机公司和舒普电子公司 2020 年度通过高新技术企业评审，有效期为 3 年。本公司、纽新克电机公司、舒普电子公司 2020 年-2022 年 6 月按 15%税率计缴企业所得税。

2. 根据《财政部、税务总局关于集成电路设计企业和软件企业 2019 年度企业所得税汇算清缴适用政策的公告》（财税〔2020〕29号），舒普电子公司 2019 年通过软件企业认定，享受软件企业所得税税收优惠，2019-2020 年度免征企业所得税，2021 年-2022 年 6 月按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。

3. 根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），舒普针车公司、纽兴克缝制公司、裕普进出口公司、舒普机械公司、舒普缝制公司及上海珏普公司 2019 年均被认定为小型微利企业，按 20%税率计缴企业所得税；纽兴克缝制公司、裕普进出口公司及上海珏普公司 2020 年均被认定为小型微利企业，按 20%税率计缴企业所得税。根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号），纽兴克缝制公司、裕普进出口公司、上海珏普公司及智千智能公司 2021 年均被认定为小型微利企业，按 20%税率计缴企业所得税。根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），裕普进出口公司和智千智能公司 2022 年 1-6 月均被认定为小型微利企业，按 20%税率计缴企业所得税。

4. 根据香港特别行政区政府税务局《税务条例》，经营获利来自香港以外地域的企业不须缴纳当地类似企业所得税的利得税。香港舒普公司 2019 年-2022 年 6 月免征企业所得税，香港纽新克公司 2020 年-2022 年 6 月免征企业所得税。

5. 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），舒普电子公司和智千智能公司销售自行开发生产的软件产品，按 13%税率征收增值税后，对其实际税负超过 3%的部分施行即征即退政策。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
库存现金	271, 131. 87	390, 837. 59	909, 746. 85	1, 304, 486. 96
银行存款	140, 547, 641. 77	119, 859, 301. 02	105, 335, 676. 84	74, 707, 628. 75
其他货币资金	2, 156, 722. 69	1, 833, 775. 38	7, 575, 517. 44	14, 045, 882. 11
合 计	142, 975, 496. 33	122, 083, 913. 99	113, 820, 941. 13	90, 057, 997. 82
其中：存放在境外的 款项总额	11, 015, 992. 87	22, 449, 565. 42	24, 926, 505. 12	10, 671, 177. 02

（2）其他说明

2022 年 6 月末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 2, 008, 552. 44 元、存放于支付宝账户资金 148, 170. 25 元。

2021 年末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 1, 506, 581. 64 元、存放于支付宝账户资金 327, 193. 74 元。

2020年末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金7,427,234.43元、存放于支付宝账户资金148,283.01元。

2019年末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金13,994,678.96元、存放于支付宝账户资金51,203.15元。

2. 交易性金融资产

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
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	352,841.64	1,387,483.82	387,700.00	
其中：远期结售汇		1,387,483.82	387,700.00	
外汇货币掉期	352,841.64			
合 计	352,841.64	1,387,483.82	387,700.00	

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	10,302,039.94	100.00	515,102.00	5.00	9,786,937.94
其中：银行承兑汇票	10,302,039.94	100.00	515,102.00	5.00	9,786,937.94
合 计	10,302,039.94	100.00	515,102.00	5.00	9,786,937.94

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	13,285,574.34	100.00	664,278.72	5.00	12,621,295.62
其中：银行承兑汇票	13,285,574.34	100.00	664,278.72	5.00	12,621,295.62
合 计	13,285,574.34	100.00	664,278.72	5.00	12,621,295.62

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	19,852,063.49	100.00	992,603.17	5.00	18,859,460.32

其中：银行承兑汇票	19,852,063.49	100.00	992,603.17	5.00	18,859,460.32
合 计	19,852,063.49	100.00	992,603.17	5.00	18,859,460.32

(续上表)

种 类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	13,435,604.65	100.00	671,780.23	5.00	12,763,824.42
其中：银行承兑汇票	13,435,604.65	100.00	671,780.23	5.00	12,763,824.42
合 计	13,435,604.65	100.00	671,780.23	5.00	12,763,824.42

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	10,302,039.94	515,102.00	5.00	13,285,574.34	664,278.72	5.00
小 计	10,302,039.94	515,102.00	5.00	13,285,574.34	664,278.72	5.00

(续上表)

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	19,852,063.49	992,603.17	5.00	13,435,604.65	671,780.23	5.00
小 计	19,852,063.49	992,603.17	5.00	13,435,604.65	671,780.23	5.00

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2022年1-6月

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	664,278.72	-149,176.72						515,102.00
合 计	664,278.72	-149,176.72						515,102.00

② 2021年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	992,603.17	-328,324.45						664,278.72
合 计	992,603.17	-328,324.45						664,278.72

③ 2020年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	671,780.23	320,822.94						992,603.17
合计	671,780.23	320,822.94						992,603.17

④ 2019 年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	384,054.13	287,726.10						671,780.23
合计	384,054.13	287,726.10						671,780.23

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	2022.6.30		2021.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		5,512,946.00		9,073,275.34
小计		5,512,946.00		9,073,275.34

(续上表)

项目	2020.12.31		2019.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		13,806,608.49		10,940,604.65
小计		13,806,608.49		10,940,604.65

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于信用级别较高的商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的承兑人是信用级别较高的商业银行的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。另外，信用级别一般的商业银行银行承兑汇票到期存在不获支付的可能性，故本公司将已背书或贴现的承兑人是信用级别一般的商业银行的银行承兑汇票未予以终止确认。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	2022.6.30

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,150,000.00	0.88	1,150,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	130,254,688.97	99.12	8,158,643.10	6.26	122,096,045.87
合计	131,404,688.97	100.00	9,308,643.10	7.08	122,096,045.87

(续上表)

种类	2021.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,150,000.00	0.93	1,150,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	122,138,610.51	99.07	7,986,338.83	6.54	114,152,271.68
合计	123,288,610.51	100.00	9,136,338.83	7.41	114,152,271.68

(续上表)

种类	2020.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,150,000.00	0.92	1,150,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	124,133,391.83	99.08	7,848,963.77	6.32	116,284,428.06
合计	125,283,391.83	100.00	8,998,963.77	7.18	116,284,428.06

(续上表)

种类	2019.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	108,958,639.70	100.00	6,429,214.35	5.90	102,529,425.35
合计	108,958,639.70	100.00	6,429,214.35	5.90	102,529,425.35

2) 单项计提坏账准备的应收账款

① 2022年6月30日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆纯善英贸易有限公司	1,150,000.00	1,150,000.00	100.00	经单独测试,预计全部无法收回
小计	1,150,000.00	1,150,000.00	100.00	

② 2021年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
重庆纯善英贸易有限公司	1,150,000.00	1,150,000.00	100.00	经单独测试,预计全部无法收回
小计	1,150,000.00	1,150,000.00	100.00	

③ 2020年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
重庆纯善英贸易有限公司	1,150,000.00	1,150,000.00	100.00	经单独测试,预计全部无法收回
小计	1,150,000.00	1,150,000.00	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	124,746,429.11	6,237,321.49	5.00	115,669,248.89	5,783,462.43	5.00
1-2年	4,077,483.82	815,496.75	20.00	4,815,438.25	963,087.65	20.00
2-3年	649,902.36	324,951.18	50.00	828,269.25	414,134.63	50.00
3年以上	780,873.68	780,873.68	100.00	825,654.12	825,654.12	100.00
小计	130,254,688.97	8,158,643.10	6.26	122,138,610.51	7,986,338.83	6.54

(续上表)

账龄	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	118,597,382.75	5,929,869.12	5.00	103,441,896.82	5,172,094.83	5.00
1-2年	3,214,827.70	642,965.54	20.00	5,033,834.52	1,006,766.91	20.00
2-3年	2,090,104.55	1,045,052.28	50.00	465,111.52	232,555.77	50.00
3年以上	231,076.83	231,076.83	100.00	17,796.84	17,796.84	100.00
小计	124,133,391.83	7,848,963.77	6.32	108,958,639.70	6,429,214.35	5.90

(2) 账龄情况

项目	账面余额			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	124,746,429.11	115,669,248.89	119,747,382.75	103,441,896.82
1-2年	5,227,483.82	5,965,438.25	3,214,827.70	5,033,834.52
2-3年	649,902.36	828,269.25	2,090,104.55	465,111.52
3年以上	780,873.68	825,654.12	231,076.83	17,796.84

合 计	131,404,688.97	123,288,610.51	125,283,391.83	108,958,639.70
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 坏账准备变动情况

1) 2022年1-6月

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,150,000.00							1,150,000.00
按组合计提坏账准备	7,986,338.83	172,304.27						8,158,643.10
小 计	9,136,338.83	172,304.27						9,308,643.10

2) 2021年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,150,000.00							1,150,000.00
按组合计提坏账准备	7,848,963.77	157,479.06				20,104.00		7,986,338.83
小 计	8,998,963.77	157,479.06				20,104.00		9,136,338.83

3) 2020年度

项 目	期初数[注]	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		1,150,000.00						1,150,000.00
按组合计提坏账准备	6,410,242.35	1,464,300.42				25,579.00		7,848,963.77
小 计	6,410,242.35	2,614,300.42				25,579.00		8,998,963.77

[注]2020年度期初数与2019年度期末数的差异调节表详见本财务报表附注十三(二)之说明

4) 2019年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	4,860,462.48	1,569,674.37				922.50		6,429,214.35
小 计	4,860,462.48	1,569,674.37				922.50		6,429,214.35

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
核销金额		20,104.00	25,579.00	922.50

(5) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
宁波大千进出口有限公司	16,380,525.75	12.47	819,026.29
申洲针织(安徽)有限公司	8,624,180.52	6.56	431,209.03
泉州市激江机电设备有限公司	5,054,650.00	3.85	252,732.50
SUPER KERUI INTL HK LIMITED	4,715,801.66	3.59	235,790.08
上海富山精密机械科技有限公司	4,598,200.41	3.50	229,910.02
小 计	39,373,358.34	29.97	1,968,667.92

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
宁波大千进出口有限公司	24,928,875.50	20.22	1,246,443.78
福州舒弘兴机电设备有限公司	6,400,000.00	5.19	320,000.00
上海富山精密机械科技有限公司	4,644,689.60	3.77	232,234.48
DEMA SEWING MACHINES, LLC	3,530,569.38	2.86	176,528.47
中乔(河南)体育有限公司	3,406,080.00	2.76	170,304.00
小 计	42,910,214.48	34.80	2,145,510.73

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
宁波大千进出口有限公司	30,967,982.50	24.72	1,548,399.13
申洲针织(安徽)有限公司	6,923,004.00	5.53	346,150.20
宁波图腾服饰有限公司	4,268,463.50	3.41	213,423.18
福州科诚兴机电设备有限公司	4,220,678.17	3.37	211,033.91
SUPER KERUI INTL HK LIMITED	3,929,201.82	3.14	196,460.09
小 计	50,309,329.99	40.17	2,515,466.51

4) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
宁波大千进出口有限公司	26,393,141.70	24.22	1,319,657.09

SUPER KERUI INTL HK LIMITED	10,020,584.04	9.20	501,029.20
西安标准工业股份有限公司	6,455,847.14	5.93	344,954.45
上海富山精密机械科技有限公司	3,753,377.11	3.44	187,668.86
GAYA SAIGON VINA CO., LTD.	3,277,919.81	3.01	175,220.27
小 计	49,900,869.80	45.80	2,528,529.87

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30		2021. 12. 31	
	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票	2,965,817.90		3,776,326.00	
合 计	2,965,817.90		3,776,326.00	

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		2019. 12. 31	
	账面价值	累计确认的 信用减值准备	账面价值	累计确认的 信用减值准备
银行承兑汇票	1,144,550.00		1,726,600.00	
合 计	1,144,550.00		1,726,600.00	

(2) 公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	终止确认金额			
	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
银行承兑汇票	6,846,830.47	6,933,518.42	10,978,288.04	9,641,548.11
小 计	6,846,830.47	6,933,518.42	10,978,288.04	9,641,548.11

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

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	2022. 6. 30				2021. 12. 31			
	账面余额	比例 (%)	坏账 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账 准备	账面价值

1 年以内	5,034,277.63	92.49		5,034,277.63	6,417,818.97	98.18		6,417,818.97
1-2 年	408,529.32	7.51		408,529.32	119,026.59	1.82		119,026.59
合 计	5,442,806.95	100.00		5,442,806.95	6,536,845.56	100.00		6,536,845.56

(续上表)

账 龄	2020.12.31				2019.12.31			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,453,496.29	97.40		4,453,496.29	6,004,603.45	98.12		6,004,603.45
1-2 年	119,001.97	2.60		119,001.97	115,251.50	1.88		115,251.50
合 计	4,572,498.26	100.00		4,572,498.26	6,119,854.95	100.00		6,119,854.95

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
财通证券股份有限公司	943,396.23	17.33
上海锦天城（杭州）律师事务所	943,396.23	17.33
天健会计师事务所（特殊普通合伙）	849,056.60	15.60
浙江中扬立库技术有限公司	388,250.00	7.13
中国石化销售股份有限公司浙江宁波石油分公司	375,090.76	6.89
小 计	3,499,189.82	64.28

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
中国缝制机械协会	746,130.00	11.41
安徽沃森智能科技有限责任公司	720,000.00	11.01
杭州海康智能科技有限公司	465,000.00	7.11
温州兄弟机械有限公司	451,300.00	6.90
中国出口信用保险公司宁波分公司	410,879.18	6.29
小 计	2,793,309.18	42.72

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
中国出口信用保险公司宁波分公司	561,058.34	12.27
上海锦天城（杭州）律师事务所	500,000.00	10.93

宁波万墅物业有限公司	405,666.05	8.87
中国石化销售股份有限公司浙江宁波石油分公司	367,307.98	8.03
华润万家生活超市(浙江)有限公司宁波鄞州分公司	282,600.00	6.18
小 计	2,116,632.37	46.28

4) 2019年12月31日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
中国出口信用保险公司宁波分公司	579,859.15	9.48
沈阳世成印花设备制造有限公司	547,956.64	8.95
宁波万墅物业有限公司	478,623.87	7.82
中国石化销售股份有限公司浙江宁波石油分公司	363,394.21	5.94
吉林省永利激光科技有限公司	285,849.83	4.67
小 计	2,255,683.70	36.86

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	7,482,155.92	100.00	552,632.29	7.39	6,929,523.63
合 计	7,482,155.92	100.00	552,632.29	7.39	6,929,523.63

(续上表)

种 类	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	3,745,781.76	100.00	347,052.49	9.27	3,398,729.27
合 计	3,745,781.76	100.00	347,052.49	9.27	3,398,729.27

(续上表)

种 类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项计提坏账准备	46,929.00	2.69	46,929.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,696,348.19	97.31	153,132.71	9.03	1,543,215.48
合计	1,743,277.19	100.00	200,061.71	11.48	1,543,215.48

(续上表)

种类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,798,618.60	100.00	145,890.40	8.11	1,652,728.20
合计	1,798,618.60	100.00	145,890.40	8.11	1,652,728.20

2) 单项计提坏账准备的其他应收款

① 2020年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
建基物业管理(上海)有限公司	46,929.00	46,929.00	100.00	经单独减值测试,预计无法收回
小计	46,929.00	46,929.00	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收出口退税款项组合	3,310,188.12			1,184,675.31		
账龄组合	4,171,967.80	552,632.29	13.25	2,561,106.45	347,052.49	13.55
其中1年以内	2,639,296.16	131,964.80	5.00	1,628,684.40	81,434.22	5.00
1-2年	1,174,902.79	234,980.56	20.00	728,309.16	145,661.83	20.00
2-3年	344,163.85	172,081.93	50.00	168,312.89	84,156.44	50.00
3年以上	13,605.00	13,605.00	100.00	35,800.00	35,800.00	100.00
小计	7,482,155.92	552,632.29	7.39	3,745,781.76	347,052.49	9.27

(续上表)

组合名称	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收出口退税款项组合	134,708.39					
账龄组合	1,561,639.80	153,132.71	9.81	1,798,618.60	145,890.40	8.11
其中1年以内	1,143,568.31	57,178.41	5.00	1,630,222.11	81,511.10	5.00

1-2 年	380,271.49	76,054.30	20.00	119,396.49	23,879.30	20.00
2-3 年	35,800.00	17,900.00	50.00	17,000.00	8,500.00	50.00
3 年以上	2,000.00	2,000.00	100.00	32,000.00	32,000.00	100.00
小 计	1,696,348.19	153,132.71	9.03	1,798,618.60	145,890.40	8.11

(2) 账龄情况

项 目	账面余额			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	5,949,484.28	2,813,359.71	1,278,276.70	1,630,222.11
1-2 年	1,174,902.79	728,309.16	380,271.49	119,396.49
2-3 年	344,163.85	168,312.89	82,729.00	17,000.00
3 年以上	13,605.00	35,800.00	2,000.00	32,000.00
合 计	7,482,155.92	3,745,781.76	1,743,277.19	1,798,618.60

(3) 坏账准备变动情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	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)	
期初数	81,434.22	145,661.83	119,956.44	347,052.49
期初数在本期				
--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	50,530.58	89,318.73	65,730.49	205,579.80
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	131,964.80	234,980.56	185,686.93	552,632.29

2) 2021 年度

项 目	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)	

		信用减值)	发生信用减值)	
期初数	57,178.41	76,054.30	66,829.00	200,061.71
期初数在本期				
--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	24,255.81	69,607.53	100,056.44	193,919.78
本期收回				
本期转回				
本期核销			46,929.00	46,929.00
其他变动				
期末数	81,434.22	145,661.83	119,956.44	347,052.49

3) 2020 年度

项 目	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)	
期初数	81,511.10	23,879.30	40,500.00	145,890.40
期初数在本期				
--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	-24,332.69	52,175.00	26,329.00	54,171.31
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	57,178.41	76,054.30	66,829.00	200,061.71

4) 2019 年度

项 目	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)	

		信用减值)	发生信用减值)	
期初数	65,207.96	37,957.59	16,000.00	119,165.55
期初数在本期				
--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	33,796.54	-14,078.29	24,500.00	44,218.25
本期收回				
本期转回				
本期核销	17,493.40			17,493.40
其他变动				
期末数	81,511.10	23,879.30	40,500.00	145,890.40

(4) 报告期实际核销的其他应收账款情况

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
核销金额		46,929.00		17,493.40

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
备用金及应收代垫款	456,761.87	99,438.00	19,947.06	917,316.41
押金保证金	3,211,361.17	2,368,278.10	1,270,281.01	593,612.80
出口退税款	3,310,188.12	1,184,675.31	134,708.39	
应收暂付款及其他	503,844.76	93,390.35	318,340.73	287,689.39
合 计	7,482,155.92	3,745,781.76	1,743,277.19	1,798,618.60

(6) 其他应收款金额前5名情况

1) 2022年6月30日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
国家税务总局宁波市鄞州区税务局	出口退税款	3,310,188.12	1年以内	44.24	
中哲控股集团有限公司	押金保证金	596,782.01	1年以内	7.98	29,839.10
福建省泉州凤栖实业有限责任公司	押金保证金	562,600.00	1年以内	7.52	28,130.00
辽宁振兴实业集团有限公司	押金保证金	500,000.00	1-2年	6.68	100,000.00
招商银行股份有限公司宁波分行	掉期合约收益款	213,179.07	1年以内	2.85	10,658.95

小 计		5,182,749.20		69.27	168,628.05
-----	--	--------------	--	-------	------------

2) 2021年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
国家税务总局宁波市鄞州区税务局	出口退税款	1,184,675.31	1年以内	31.63	
辽宁振兴实业集团有限公司	押金保证金	500,000.00	1年以内	13.35	25,000.00
中哲控股集团有限公司	押金保证金	350,000.00	1年以内	9.34	17,500.00
宁波高发汽车控制系统股份有限公司	押金保证金	200,000.00	1-2年	5.34	40,000.00
富士商事株式会社	押金保证金	183,811.44	1年以内	4.91	9,190.57
小 计		2,418,486.75		64.57	91,690.57

3) 2020年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
宁波高发汽车控制系统股份有限公司	押金保证金	200,000.00	1年以内	11.47	10,000.00
福建省智信招标有限公司	押金保证金	170,600.00	1年以内	9.79	8,530.00
国家税务总局宁波市鄞州区税务局	出口退税款	133,763.88	1年以内	7.67	
浙江省东联集团有限责任公司	押金保证金	100,000.00	1年以内	5.74	5,000.00
浙江东兴实业有限责任公司	押金保证金	73,430.00	[注]	4.21	11,608.00
小 计		677,793.88		38.88	35,138.00

[注]其中账龄1年以内金额为20,520.00元,账龄1-2年金额为52,910.00元

4) 2019年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
陈 浩	备用金	234,347.72	1年以内	13.03	11,717.39
崔 政	备用金	223,494.27	1年以内	12.43	11,174.71
唐 勇	备用金	200,000.00	1年以内	11.12	10,000.00
许琳铃	备用金	140,474.80	[注]	7.81	7,094.96
宁波商卡立服装科技有限公司	押金保证金	104,796.00	1年以内	5.83	5,239.80
小 计		903,112.79		50.22	45,226.86

[注]其中账龄1年以内金额为140,000.00元,账龄1-2年金额为474.80元

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	2022.6.30	2021.12.31
-----	-----------	------------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	137,060,051.10	16,357,154.10	120,702,897.00	133,835,661.63	14,416,853.25	119,418,808.38
库存商品	85,719,041.29	9,292,784.96	76,426,256.33	80,854,722.53	8,366,667.72	72,488,054.81
半成品	7,489,350.98	534,483.60	6,954,867.38	8,833,707.99	706,167.19	8,127,540.80
在产品	3,249,939.37		3,249,939.37	2,939,706.73		2,939,706.73
发出商品	18,081,143.54		18,081,143.54	7,625,098.65		7,625,098.65
委托加工物资	2,390,073.66		2,390,073.66	3,599,651.51		3,599,651.51
合同履约成本	9,331,613.52		9,331,613.52	2,591,293.50		2,591,293.50
合计	263,321,213.46	26,184,422.66	237,136,790.80	240,279,842.54	23,489,688.16	216,790,154.38

(续上表)

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	105,645,375.27	14,927,426.97	90,717,948.30	137,391,661.84	10,856,275.95	126,535,385.89
库存商品	57,672,798.51	5,920,212.41	51,752,586.10	45,346,094.76	3,732,370.46	41,613,724.30
半成品	8,321,243.52	1,081,909.26	7,239,334.26	8,728,468.75	493,884.94	8,234,583.81
在产品	410,085.27		410,085.27	1,977,970.51		1,977,970.51
发出商品	2,558,123.65		2,558,123.65	7,038,697.14		7,038,697.14
委托加工物资	2,420,844.37		2,420,844.37	4,937,691.87		4,937,691.87
合计	177,028,470.59	21,929,548.64	155,098,921.95	205,420,584.87	15,082,531.35	190,338,053.52

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

① 2022年1-6月

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,416,853.25	6,508,120.63		4,567,819.78		16,357,154.10
库存商品	8,366,667.72	4,636,861.67		3,710,744.43		9,292,784.96
半成品	706,167.19	271,570.58		443,254.17		534,483.60
小 计	23,489,688.16	11,416,552.88		8,721,818.38		26,184,422.66

② 2021年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	14,927,426.97	3,385,147.37		3,895,721.09		14,416,853.25
库存商品	5,920,212.41	6,019,000.50		3,572,545.19		8,366,667.72
半成品	1,081,909.26	146,298.99		522,041.06		706,167.19
小计	21,929,548.64	9,550,446.86		7,990,307.34		23,489,688.16

③ 2020 年度

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,856,275.95	6,643,864.65		2,572,713.63		14,927,426.97
库存商品	3,732,370.46	3,800,395.93		1,612,553.98		5,920,212.41
半成品	493,884.94	621,641.89		33,617.57		1,081,909.26
小计	15,082,531.35	11,065,902.47		4,218,885.18		21,929,548.64

④ 2019 年度

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,127,548.04	7,949,693.27		2,220,965.36		10,856,275.95
库存商品	1,228,294.85	2,946,070.91		441,995.30		3,732,370.46
半成品	123,075.25	463,604.24		92,794.55		493,884.94
小计	6,478,918.14	11,359,368.42		2,755,755.21		15,082,531.35

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
半成品			
在产品			
委托加工物资			
合同履约成本	相关售价或合同价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		
库存商品			
发出商品			

9. 合同资产

(1) 明细情况

项目	2022.6.30
----	-----------

	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	1,181,809.00	172,685.30	1,009,123.70
合计	1,181,809.00	172,685.30	1,009,123.70

(续上表)

项目	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	990,129.00	131,727.30	858,401.70
合计	990,129.00	131,727.30	858,401.70

(续上表)

项目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	264,000.00	13,200.00	250,800.00
合计	264,000.00	13,200.00	250,800.00

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

① 2022年1-6月

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核	其他	
按组合计提	131,727.30	40,958.00					172,685.30
小计	131,727.30	40,958.00					172,685.30

② 2021年度

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	13,200.00	118,527.30					131,727.30
小计	13,200.00	118,527.30					131,727.30

③ 2020年度

项目	期初数[注]	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	18,972.00	-5,772.00					13,200.00
小计	18,972.00	-5,772.00					13,200.00

[注]2020年度期初数与2019年度期末数的差异调节表详见本财务报表附注十三(二)之说明

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	2022. 6. 30		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	1, 181, 809.00	172, 685.30	14. 61
其中：1 年以内	424, 510.00	21, 225.50	5.00
1-2 年	757, 299.00	151, 459.80	20.00
小 计	1, 181, 809.00	172, 685.30	14. 61

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	990, 129.00	131, 727.30	13.30
其中：1 年以内	441, 990.00	22, 099.50	5.00
1-2 年	548, 139.00	109, 627.80	20.00
小 计	990, 129.00	131, 727.30	13.30

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	264, 000.00	13, 200.00	5.00
其中：1 年以内	264, 000.00	13, 200.00	5.00
小 计	264, 000.00	13, 200.00	5.00

10. 其他流动资产

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
待抵扣增值税进项税	3, 528, 129.38	2, 744, 419.89	697, 143.20	12, 728, 139.42
预缴企业所得税			65, 000.00	297, 795.00
合 计	3, 528, 129.38	2, 744, 419.89	762, 143.20	13, 025, 934.42

11. 其他非流动金融资产

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
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	5, 000, 000.00	5, 000, 000.00		
其中：权益工具投资	5, 000, 000.00	5, 000, 000.00		

合 计	5,000,000.00	5,000,000.00		
-----	--------------	--------------	--	--

(2) 其他说明

2021年10月，公司对北京伍翔恒信科技开发有限公司（以下简称伍翔恒信公司）新增出资500.00万元，占其注册资本比例10.00%。伍翔恒信公司已于2021年11月19日办妥工商变更手续。

12. 固定资产

(1) 2022年1-6月

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	电子及其他设备	合 计
账面原值					
期初数	61,279,040.42	78,402,582.77	6,521,408.10	6,636,740.53	152,839,771.82
本期增加金额		7,679,441.18	1,487,541.60	452,034.29	9,619,017.07
1) 购置		5,130,934.55	1,481,441.13	469,372.87	7,081,748.55
2) 在建工程转入		2,548,437.18			2,548,437.18
3) 外币报表折算		69.45	6,100.47	-17,338.58	-11,168.66
本期减少金额	4,361,653.62	28,632.48	158,517.38	30,285.16	4,579,088.64
处置或报废	4,361,653.62	28,632.48	158,517.38	30,285.16	4,579,088.64
期末数	56,917,386.80	86,053,391.47	7,850,432.32	7,058,489.66	157,879,700.25
累计折旧					
期初数	17,234,035.34	11,441,670.69	2,651,984.27	4,072,378.55	35,400,068.85
本期增加金额	1,470,967.75	4,271,669.55	671,896.56	566,662.94	6,981,196.80
1) 计提	1,470,967.75	4,271,642.88	692,345.85	549,328.61	6,984,285.09
2) 外币报表折算		26.67	-20,449.29	17,334.33	-3,088.29
本期减少金额	152,404.38	25,746.05	71,202.96	26,563.82	275,917.21
处置或报废	152,404.38	25,746.05	71,202.96	26,563.82	275,917.21
期末数	18,552,598.71	15,687,594.19	3,252,677.87	4,612,477.67	42,105,348.44
账面价值					
期末账面价值	38,364,788.09	70,365,797.28	4,597,754.45	2,446,011.99	115,774,351.81
期初账面价值	44,045,005.08	66,960,912.08	3,869,423.83	2,564,361.98	117,439,702.97

(2) 2021年度

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	电子及其他设备	合 计
-----	--------	------	------	---------	-----

账面原值					
期初数	60,989,386.95	33,071,321.67	4,656,567.59	5,269,372.85	103,986,649.06
本期增加金额	289,653.47	46,188,878.52	2,899,713.16	1,575,110.11	50,953,355.26
1) 购置		6,475,511.65	2,910,834.31	1,533,930.19	10,920,276.15
2) 在建工程转入	289,653.47	39,713,519.87		40,635.98	40,043,809.32
3) 外币报表折算		-153.00	-11,121.15	543.94	-10,730.21
本期减少金额		857,617.42	1,034,872.65	207,742.43	2,100,232.50
处置或报废		857,617.42	1,034,872.65	207,742.43	2,100,232.50
期末数	61,279,040.42	78,402,582.77	6,521,408.10	6,636,740.53	152,839,771.82
累计折旧					
期初数	14,268,518.60	7,569,800.32	2,242,336.91	3,219,652.91	27,300,308.74
本期增加金额	2,965,516.74	4,583,171.44	1,133,140.02	987,166.30	9,668,994.50
1) 计提	2,965,516.74	4,583,251.32	1,115,588.22	1,011,650.55	9,676,006.83
2) 外币报表折算		-79.88	17,551.80	-24,484.25	-7,012.33
本期减少金额		711,301.07	723,492.66	134,440.66	1,569,234.39
处置或报废		711,301.07	723,492.66	134,440.66	1,569,234.39
期末数	17,234,035.34	11,441,670.69	2,651,984.27	4,072,378.55	35,400,068.85
账面价值					
期末账面价值	44,045,005.08	66,960,912.08	3,869,423.83	2,564,361.98	117,439,702.97
期初账面价值	46,720,868.35	25,501,521.35	2,414,230.68	2,049,719.94	76,686,340.32

(3) 2020 年度

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	电子及其他设备	合 计
账面原值					
期初数	60,630,242.73	20,910,736.03	4,351,099.79	5,016,141.93	90,908,220.48
本期增加金额	359,144.22	12,950,892.81	592,900.28	619,155.50	14,522,092.81
1) 购置		8,857,471.55	604,660.59	622,294.82	10,084,426.96
2) 在建工程转入	359,144.22	4,093,763.26			4,452,907.48
3) 外币报表折算		-342.00	-11,760.31	-3,139.32	-15,241.63
本期减少金额		790,307.17	287,432.48	365,924.58	1,443,664.23
处置或报废		790,307.17	287,432.48	365,924.58	1,443,664.23
期末数	60,989,386.95	33,071,321.67	4,656,567.59	5,269,372.85	103,986,649.06

累计折旧					
期初数	11,420,536.21	5,954,914.36	1,530,970.02	2,619,752.38	21,526,172.97
本期增加金额	2,847,982.39	2,240,397.43	978,738.98	917,009.71	6,984,128.51
1) 计提	2,847,982.39	2,240,397.43	978,738.98	917,009.71	6,984,128.51
2) 外币报表折算					
本期减少金额		625,511.47	267,372.09	317,109.18	1,209,992.74
处置或报废		625,511.47	267,372.09	317,109.18	1,209,992.74
期末数	14,268,518.60	7,569,800.32	2,242,336.91	3,219,652.91	27,300,308.74
账面价值					
期末账面价值	46,720,868.35	25,501,521.35	2,414,230.68	2,049,719.94	76,686,340.32
期初账面价值	49,209,706.52	14,955,821.67	2,820,129.77	2,396,389.55	69,382,047.51

(4) 2019 年度

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	电子及其他设备	合 计
账面原值					
期初数	57,245,203.14	14,618,091.59	3,368,992.35	3,380,915.92	78,613,203.00
本期增加金额	3,385,039.59	6,959,693.87	1,146,893.77	1,731,719.77	13,223,347.00
1) 购置		6,183,395.87	1,137,609.32	1,730,033.89	9,051,039.08
2) 在建工程转入	3,385,039.59	776,298.00			4,161,337.59
3) 外币报表折算			9,284.45	1,685.88	10,970.33
本期减少金额		667,049.43	164,786.33	96,493.76	928,329.52
处置或报废		667,049.43	164,786.33	96,493.76	928,329.52
期末数	60,630,242.73	20,910,736.03	4,351,099.79	5,016,141.93	90,908,220.48
累计折旧					
期初数	8,581,574.72	4,608,078.17	880,299.67	2,082,817.90	16,152,770.46
本期增加金额	2,838,961.49	1,587,251.14	750,238.38	618,050.23	5,794,501.24
1) 计提	2,838,961.49	1,587,251.14	750,238.38	618,050.23	5,794,501.24
2) 外币报表折算					
本期减少金额		240,414.95	99,568.03	81,115.75	421,098.73
处置或报废		240,414.95	99,568.03	81,115.75	421,098.73
期末数	11,420,536.21	5,954,914.36	1,530,970.02	2,619,752.38	21,526,172.97
账面价值					

期末账面价值	49,209,706.52	14,955,821.67	2,820,129.77	2,396,389.55	69,382,047.51
期初账面价值	48,663,628.42	10,010,013.42	2,488,692.68	1,298,098.02	62,460,432.54

13. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	10,064,134.07		10,064,134.07	2,602,114.15		2,602,114.15
年产 30,000 台智能化缝制设备建设项目	17,771,243.70		17,771,243.70	1,548,381.87		1,548,381.87
合 计	27,835,377.77		27,835,377.77	4,150,496.02		4,150,496.02

(续上表)

项 目	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	8,204,093.77		8,204,093.77	58,800.00		58,800.00
配电室改造工程	331,292.66		331,292.66			
厂房装修工程	245,283.02		245,283.02			
合 计	8,780,669.45		8,780,669.45	58,800.00		58,800.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

1) 2022 年 1-6 月

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
待安装设备		2,602,114.15	10,010,457.10	2,548,437.18		10,064,134.07
年产 30,000 台智能化缝制设备建设项目	44,394.44	1,548,381.87	16,222,861.83			17,771,243.70
合 计		4,150,496.02	26,233,318.93	2,548,437.18		27,835,377.77

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进 度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
待安装设备						自有资金
年产 30,000 台智能化缝制设备建设项目	4.00	5	280,850.00	280,850.00	3.60	自有资金
小 计			280,850.00	280,850.00		

2) 2021 年度

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
待安装设备		8,204,093.77	33,820,883.57	39,422,863.19		2,602,114.15
年产30,000台智能化缝制设备建设项目	44,394.44		1,548,381.87			1,548,381.87
配电室改造工程		331,292.66		331,292.66		
厂房装修工程		245,283.02	44,370.45	289,653.47		
合计		8,780,669.45	35,413,635.89	40,043,809.32		4,150,496.02

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
待安装设备						自有资金
年产30,000台智能化缝制设备建设项目	0.35	1				自有资金
小计						

3) 2020 年度

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
待安装设备		58,800.00	12,239,057.03	4,093,763.26		8,204,093.77
配电室改造工程			331,292.66			331,292.66
厂房装修工程			604,427.24	359,144.22		245,283.02
合计		58,800.00	13,174,776.93	4,452,907.48		8,780,669.45

4) 2019 年度

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
待安装设备		835,098.00		776,298.00		58,800.00
厂房装修工程			3,385,039.59	3,385,039.59		
合计		835,098.00	3,385,039.59	4,161,337.59		58,800.00

14. 使用权资产

(1) 2022 年 1-6 月

项目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数	25,335,038.43	25,335,038.43
本期增加金额	7,780,542.30	7,780,542.30
1) 租入	7,868,410.83	7,868,410.83

2) 外币报表折算	-87,868.53	-87,868.53
本期减少金额	243,506.51	243,506.51
处置	243,506.51	243,506.51
期末数	32,872,074.22	32,872,074.22
累计折旧		
期初数	3,184,677.18	3,184,677.18
本期增加金额	4,426,403.05	4,426,403.05
1) 计提	4,462,930.07	4,462,930.07
2) 外币报表折算	-36,527.02	-36,527.02
本期减少金额	76,095.75	76,095.75
处置	76,095.75	76,095.75
期末数	7,534,984.48	7,534,984.48
账面价值		
期末账面价值	25,337,089.74	25,337,089.74
期初账面价值	22,150,361.25	22,150,361.25

(2) 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	895,309.36	895,309.36
本期增加金额	24,439,729.07	24,439,729.07
1) 租入	24,476,786.96	24,476,786.96
2) 外币报表折算	-37,057.89	-37,057.89
本期减少金额		
处置		
期末数	25,335,038.43	25,335,038.43
累计折旧		
期初数		
本期增加金额	3,184,677.18	3,184,677.18
1) 计提	3,202,772.80	3,202,772.80

2) 外币报表折算	-18,095.62	-18,095.62
本期减少金额		
处置		
期末数	3,184,677.18	3,184,677.18
账面价值		
期末账面价值	22,150,361.25	22,150,361.25
期初账面价值	895,309.36	895,309.36

[注]2021年度期初数与2020年度期末数的差异调节表详见本财务报表附注十三(三)之说明

15. 无形资产

(1) 2022年1-6月

项 目	土地使用权	管理软件	合 计
账面原值			
期初数	93,079,211.60	9,723,643.67	102,802,855.27
本期增加金额		208,944.82	208,944.82
1) 购置		215,151.27	215,151.27
2) 外币报表折算		-6,206.45	-6,206.45
本期减少金额			
处置			
期末数	93,079,211.60	9,932,588.49	103,011,800.09
累计摊销			
期初数	6,873,449.90	1,938,570.90	8,812,020.80
本期增加金额	916,547.39	482,658.17	1,399,205.56
1) 计提	916,547.39	484,828.80	1,401,376.19
2) 外币报表折算		-2,170.63	-2,170.63
本期减少金额			
处置			
期末数	7,789,997.29	2,421,229.07	10,211,226.36
账面价值			
期末账面价值	85,289,214.31	7,511,359.42	92,800,573.73

期初账面价值	86,205,761.70	7,785,072.77	93,990,834.47
(2) 2021 年度			
项 目	土地使用权	管理软件	合 计
账面原值			
期初数	93,079,211.60	7,267,065.56	100,346,277.16
本期增加金额		2,456,578.11	2,456,578.11
1) 购置		2,464,362.38	2,464,362.38
2) 外币报表折算		-7,784.27	-7,784.27
本期减少金额			
处置			
期末数	93,079,211.60	9,723,643.67	102,802,855.27
累计摊销			
期初数	5,039,876.04	1,066,525.04	6,106,401.08
本期增加金额	1,833,573.86	872,045.86	2,705,619.72
1) 计提	1,833,573.86	873,505.22	2,707,079.08
2) 外币报表折算		-1,459.36	-1,459.36
本期减少金额			
处置			
期末数	6,873,449.90	1,938,570.90	8,812,020.80
账面价值			
期末账面价值	86,205,761.70	7,785,072.77	93,990,834.47
期初账面价值	88,039,335.56	6,200,540.52	94,239,876.08
(3) 2020 年度			
项 目	土地使用权	管理软件	合 计
账面原值			
期初数	93,079,211.60	6,174,908.75	99,254,120.35
本期增加金额		1,173,446.11	1,173,446.11
购置		1,173,446.11	1,173,446.11
本期减少金额		81,289.30	81,289.30
处置		81,289.30	81,289.30
期末数	93,079,211.60	7,267,065.56	100,346,277.16

累计摊销			
期初数	3,206,302.18	431,093.79	3,637,395.97
本期增加金额	1,833,573.86	716,627.83	2,550,201.69
计提	1,833,573.86	716,627.83	2,550,201.69
本期减少金额		81,196.58	81,196.58
处置		81,196.58	81,196.58
期末数	5,039,876.04	1,066,525.04	6,106,401.08
账面价值			
期末账面价值	88,039,335.56	6,200,540.52	94,239,876.08
期初账面价值	89,872,909.42	5,743,814.96	95,616,724.38

(4) 2019 年度

项 目	土地使用权	管理软件	合 计
账面原值			
期初数	93,079,211.60	1,466,438.98	94,545,650.58
本期增加金额		4,708,469.77	4,708,469.77
购置		4,708,469.77	4,708,469.77
本期减少金额			
期末数	93,079,211.60	6,174,908.75	99,254,120.35
累计摊销			
期初数	1,372,728.32	143,065.07	1,515,793.39
本期增加金额	1,833,573.86	288,028.72	2,121,602.58
计提	1,833,573.86	288,028.72	2,121,602.58
本期减少金额			
期末数	3,206,302.18	431,093.79	3,637,395.97
账面价值			
期末账面价值	89,872,909.42	5,743,814.96	95,616,724.38
期初账面价值	91,706,483.28	1,323,373.91	93,029,857.19

16. 长期待摊费用

(1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	外币报表折算	期末数

项目	期初数	本期增加	本期摊销	外币报表折算	期末数
经营租赁固定资产改良支出	1,138,549.25		216,857.97	-18,249.95	903,441.33
合计	1,138,549.25		216,857.97	-18,249.95	903,441.33

(2) 2021年

项目	期初数	本期增加	本期摊销	外币报表折算	期末数
经营租赁固定资产改良支出		1,314,787.32	179,568.70	3,330.63	1,138,549.25
合计		1,314,787.32	179,568.70	3,330.63	1,138,549.25

17. 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

项目	2022.6.30		2021.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,331,475.98	5,198,781.64	31,536,578.08	4,758,157.01
长期应付款	5,336,569.31	800,485.40	7,967,518.18	1,195,127.73
预计负债	11,763,046.11	1,764,533.52	11,172,742.34	1,675,987.94
可抵扣亏损	38,764,363.44	6,450,455.20	35,409,533.74	6,042,558.84
合并抵消未实现毛利	9,589,954.64	1,438,540.59	7,717,497.55	1,157,624.63
递延收益	6,621,551.71	993,232.76	4,674,141.75	701,121.26
公允价值变动损益			253,082.78	37,962.42
合计	106,406,961.19	16,646,029.11	98,731,094.42	15,568,539.83

(续上表)

项目	2020.12.31		2019.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	30,484,902.63	4,515,459.95	21,177,967.76	3,395,075.91
长期应付款	13,009,033.31	1,951,355.00		
预计负债	10,046,082.31	1,556,041.68	6,416,375.75	1,006,986.29
可抵扣亏损	7,889,004.25	1,183,350.64	6,906,669.64	1,036,000.45
合并抵消未实现毛利	1,975,128.91	289,874.14	2,599,393.62	406,154.83
递延收益	292,239.77	43,835.97		
公允价值变动损益				

合 计	63,696,391.18	9,539,917.38	37,100,406.77	5,844,217.48
-----	---------------	--------------	---------------	--------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2022. 6. 30		2021. 12. 31	
	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
公允价值变动损益	352,841.64	52,926.25	1,387,483.82	208,122.57
合 计	352,841.64	52,926.25	1,387,483.82	208,122.57

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		2019. 12. 31	
	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
公允价值变动损益	387,700.00	58,155.00		
合 计	387,700.00	58,155.00		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	2022. 6. 30		2021. 12. 31	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	52,926.25	16,593,102.86	208,122.57	15,360,417.26
递延所得税负债	52,926.25		208,122.57	

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		2019. 12. 31	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	58,155.00	9,481,762.38		5,844,217.48
递延所得税负债	58,155.00			

18. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款项	2,951,548.67		2,951,548.67	2,325,831.11		2,325,831.11
合同资产	1,306,740.00	65,337.00	1,241,403.00	1,515,900.00	75,795.00	1,440,105.00
合 计	4,258,288.67	65,337.00	4,192,951.67	3,841,731.11	75,795.00	3,765,936.11

(续上表)

项 目	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款项	2,339,536.15		2,339,536.15	2,799,630.02		2,799,630.02
合同资产	548,139.00	27,406.95	520,732.05			
合 计	2,887,675.15	27,406.95	2,860,268.20	2,799,630.02		2,799,630.02

(2) 合同资产

1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	1,306,740.00	65,337.00	1,241,403.00	1,515,900.00	75,795.00	1,440,105.00
小 计	1,306,740.00	65,337.00	1,241,403.00	1,515,900.00	75,795.00	1,440,105.00

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	548,139.00	27,406.95	520,732.05
小 计	548,139.00	27,406.95	520,732.05

2) 合同资产减值准备计提情况

① 明细情况

A. 2022年1-6月

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	75,795.00	-10,458.00					65,337.00
小 计	75,795.00	-10,458.00					65,337.00

B. 2021年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	27,406.95	48,388.05					75,795.00
小 计	27,406.95	48,388.05					75,795.00

C. 2020年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备		27,406.95					27,406.95
小计		27,406.95					27,406.95

② 采用组合计提减值准备的合同资产

项目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,306,740.00	65,337.00	5.00	1,515,900.00	75,795.00	5.00
1年以内	1,306,740.00	65,337.00	5.00	1,515,900.00	75,795.00	5.00
小计	1,306,740.00	65,337.00	5.00	1,515,900.00	75,795.00	5.00

(续上表)

项目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	548,139.00	27,406.95	5.00
1年以内	548,139.00	27,406.95	5.00
小计	548,139.00	27,406.95	5.00

19. 短期借款

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
抵押借款	20,017,937.47	20,009,513.89		10,013,864.58
合计	20,017,937.47	20,009,513.89		10,013,864.58

[注]由本公司以自有房产提供抵押担保

20. 交易性金融负债

(1) 2022年1-6月

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
交易性金融负债	253,082.78	1,110,559.33	1,363,642.11	
其中：外汇货币掉期	253,082.78	1,110,559.33	1,363,642.11	
合计	253,082.78	1,110,559.33	1,363,642.11	

(2) 2021年

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
交易性金融负债		253,082.78		253,082.78
其中：外汇货币掉期		253,082.78		253,082.78
合 计		253,082.78		253,082.78

21. 应付票据

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
银行承兑汇票	38,017,674.47	66,998,727.99	19,841,337.41	34,986,697.08
小 计	38,017,674.47	66,998,727.99	19,841,337.41	34,986,697.08

22. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
应付材料采购等经营款项	98,229,656.45	60,420,748.72	62,575,338.02	80,417,419.17
应付长期资产购置款项	3,843,619.00	3,216,535.77	1,350,085.92	298,990.31
合 计	102,073,275.45	63,637,284.49	63,925,423.94	80,716,409.48

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付款项。

23. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
商品销售				13,371,575.57
合 计				13,371,575.57

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

24. 合同负债

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31
预收货款	13,956,887.17	15,982,992.94	10,583,016.65
合 计	13,956,887.17	15,982,992.94	10,583,016.65

25. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2022年1-6月

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	27,425,733.78	76,390,107.95	82,877,944.71	20,937,897.02
离职后福利—设定提存计划	511,781.10	3,061,393.67	2,954,816.23	618,358.54
合计	27,937,514.88	79,451,501.62	85,832,760.94	21,556,255.56

2) 2021年度

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	22,542,978.49	131,920,258.45	127,037,503.16	27,425,733.78
离职后福利—设定提存计划		5,266,355.14	4,754,574.04	511,781.10
合计	22,542,978.49	137,186,613.59	131,792,077.20	27,937,514.88

3) 2020年度

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	23,966,726.10	94,703,879.41	96,127,627.02	22,542,978.49
离职后福利—设定提存计划	312,063.61	348,313.70	660,377.31	
合计	24,278,789.71	95,052,193.11	96,788,004.33	22,542,978.49

4) 2019年度

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	18,047,789.47	85,510,235.63	79,591,299.00	23,966,726.10
离职后福利—设定提存计划	250,844.19	3,080,970.15	3,019,750.73	312,063.61
合计	18,298,633.66	88,591,205.78	82,611,049.73	24,278,789.71

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2022年1-6月

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	27,160,067.90	68,141,225.73	74,581,608.35	20,719,685.28
职工福利费		4,313,807.44	4,313,807.44	
社会保险费	265,665.88	2,146,296.20	2,193,750.34	218,211.74
其中：医疗保险费	91,837.01	2,018,570.37	1,913,989.82	196,417.56
工伤保险费	173,828.87	127,725.83	279,760.52	21,794.18
住房公积金		1,124,267.00	1,124,267.00	
工会经费和职工教育经费		664,511.58	664,511.58	

小 计	27,425,733.78	76,390,107.95	82,877,944.71	20,937,897.02
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	22,511,684.05	114,723,045.06	110,074,661.21	27,160,067.90
职工福利费		8,772,542.32	8,772,542.32	
社会保险费	31,294.44	4,065,374.79	3,831,003.35	265,665.88
其中：医疗保险费	31,174.04	3,724,315.60	3,663,652.63	91,837.01
工伤保险费	120.40	341,059.19	167,350.72	173,828.87
住房公积金		2,472,781.88	2,472,781.88	
工会经费和职工教育经费		1,886,514.40	1,886,514.40	
小 计	22,542,978.49	131,920,258.45	127,037,503.16	27,425,733.78

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	23,830,114.01	82,767,936.06	84,086,366.02	22,511,684.05
职工福利费		7,158,436.08	7,158,436.08	
社会保险费	114,173.09	2,028,224.30	2,111,102.95	31,294.44
其中：医疗保险费	102,987.23	2,018,210.80	2,090,023.99	31,174.04
工伤保险费	10,887.46	10,013.50	20,780.56	120.40
生育保险费	298.40		298.40	
住房公积金	22,439.00	1,094,442.40	1,116,881.40	
工会经费和职工教育经费		1,654,840.57	1,654,840.57	
小 计	23,966,726.10	94,703,879.41	96,127,627.02	22,542,978.49

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	17,969,267.57	76,636,240.10	70,775,393.66	23,830,114.01
职工福利费		4,951,375.08	4,951,375.08	
社会保险费	35,705.90	2,044,003.42	1,965,536.23	114,173.09
其中：医疗保险费	10,984.82	1,779,636.08	1,687,633.67	102,987.23
工伤保险费	12,624.82	119,957.75	121,695.11	10,887.46
生育保险费	12,096.26	144,409.59	156,207.45	298.40

住房公积金	42,816.00	1,021,592.00	1,041,969.00	22,439.00
工会经费和职工教育经费		857,025.03	857,025.03	
小计	18,047,789.47	85,510,235.63	79,591,299.00	23,966,726.10

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2022年1-6月

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	407,865.21	2,957,746.56	2,764,465.85	601,145.92
失业保险费	103,915.89	103,647.11	190,350.38	17,212.62
小计	511,781.10	3,061,393.67	2,954,816.23	618,358.54

2) 2021年度

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		4,992,267.59	4,584,402.38	407,865.21
失业保险费		274,087.55	170,171.66	103,915.89
小计		5,266,355.14	4,754,574.04	511,781.10

3) 2020年度

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	299,998.28	336,734.60	636,732.88	
失业保险费	12,065.33	11,579.10	23,644.43	
小计	312,063.61	348,313.70	660,377.31	

4) 2019年度

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	242,187.06	2,930,140.38	2,872,329.16	299,998.28
失业保险费	8,657.13	150,829.77	147,421.57	12,065.33
小计	250,844.19	3,080,970.15	3,019,750.73	312,063.61

26. 应交税费

项目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
企业所得税	4,801,509.03	7,517,786.37	4,197,159.81	10,020,490.61
增值税	3,113,267.97	942,231.69	3,227,369.86	235,435.27
房产税	600,693.68	1,188,564.19	1,275,051.57	1,313,675.61
城市维护建设税	386,658.03	187,958.59	322,623.50	113,408.80
土地使用税	96,229.30	192,458.60	192,458.60	192,458.60

教育费附加	164,417.05	80,553.68	138,267.21	48,603.77
地方教育附加	106,593.15	53,702.46	92,178.14	32,402.52
代扣代缴个人所得税	250,096.74	256,810.41	61,104.97	96,883.42
印花税	17,002.70	17,531.20	16,851.80	15,234.73
残疾人保障金	134,784.00	39,960.00		12,300.00
合 计	9,671,251.65	10,477,557.19	9,523,065.46	12,080,893.33

27. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
已结算尚未支付的经营款项	13,798,919.01	15,706,662.14	14,886,966.38	15,453,758.92
押金保证金	806,875.00	928,700.00	988,700.00	1,059,860.00
应收暂付款及其他	332,953.98	109,003.92	1,112,302.08	244,396.14
合 计	14,938,747.99	16,744,366.06	16,987,968.46	16,758,015.06

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

28. 一年内到期的非流动负债

项 目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
一年内到期的长期应付款	2,452,451.60	2,780,000.00	5,550,000.00	
一年内到期的租赁负债	9,168,494.08	5,652,036.28		
合 计	11,620,945.68	8,432,036.28	5,550,000.00	

29. 其他流动负债

项 目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
待转销项税额	933,527.53	321,226.28	390,929.38	
合 计	933,527.53	321,226.28	390,929.38	

30. 长期借款

项 目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
抵押借款	48,047,400.00			
合 计	48,047,400.00			

[注]由本公司以自有房产提供抵押担保

31. 租赁负债

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31
应付租金	13,836,231.25	15,189,402.77
未确认融资费用	-583,306.66	-836,969.98
合 计	13,252,924.59	14,352,432.79

32. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
应付和解款项	3,000,000.00	5,670,000.00	8,450,000.00	
未确认融资费用	-115,882.29	-482,481.82	-990,966.69	
合 计	2,884,117.71	5,187,518.18	7,459,033.31	

(2) 其他说明

根据公司、浙江舒普公司与兄弟工业株式会社（以下简称日本兄弟公司）于2021年5月签署的和解协议，公司、浙江舒普公司与日本兄弟公司达成和解，公司及浙江舒普公司向日本兄弟公司合计支付人民币1,600万元，详见本财务报表附注十二（一）之说明。

33. 预计负债

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31	形成原因
产品质量保证金	11,763,046.11	11,172,742.34	10,046,082.31	6,416,375.75	预计产品质量损失
合 计	11,763,046.11	11,172,742.34	10,046,082.31	6,416,375.75	

(2) 其他说明

公司与客户签订的产品销售合同中承诺在保修期内提供维修服务以保证产品质量和售后服务，相应预估计提产品售后维修费用。

34. 递延收益

(1) 2022年1-6月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	4,674,141.75	2,059,000.00	111,590.04	6,621,551.71	与资产相关

合 计	4,674,141.75	2,059,000.00	111,590.04	6,621,551.71	
-----	--------------	--------------	------------	--------------	--

(2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	292,239.77	4,518,000.00	136,098.02	4,674,141.75	与资产相关
合 计	292,239.77	4,518,000.00	136,098.02	4,674,141.75	

(3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助		328,200.00	35,960.23	292,239.77	与资产相关
合 计		328,200.00	35,960.23	292,239.77	

[注]政府补助计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

35. 股本

(1) 明细情况

股东类别	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
浙江舒普公司	56,400,000.00	56,400,000.00	56,400,000.00	56,400,000.00
浙江自贸区智普企业管理合伙企业(有限合伙)	46,800,000.00	46,800,000.00	46,800,000.00	46,800,000.00
浙江自贸区裕普企业管理合伙企业(有限合伙)	11,800,000.00	11,800,000.00	11,800,000.00	11,800,000.00
罗千	9,240,000.00	9,240,000.00	6,240,000.00	6,240,000.00
浙江自贸区恒普企业管理合伙企业(有限合伙)	5,030,000.00	5,030,000.00	5,030,000.00	3,000,000.00
钱国耀	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
毛旭东	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
何艳萍	3,200,000.00	3,200,000.00	3,200,000.00	3,200,000.00
宁波潘火创新产业引导股权投资合伙企业(有限合伙)	2,760,000.00	2,760,000.00	2,760,000.00	2,760,000.00
陈伟希	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
周静	800,000.00	800,000.00	800,000.00	800,000.00
管军			7,000,000.00	7,000,000.00
浙江升华控股集团有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00		
合 计	150,030,000.00	150,030,000.00	150,030,000.00	148,000,000.00

(2) 其他说明

1) 2019 年度

① 根据徐惠斌和周静签订的股权转让协议，徐惠斌将其持有的公司 80 万股股权转让给周静。公司已于 2019 年 7 月 16 日办妥工商变更登记手续。

② 根据徐惠斌和何艳萍签订的股权转让协议，徐惠斌将其持有的公司 320 万股股权转让给何艳萍。公司已于 2019 年 12 月 30 日办妥工商变更登记手续。

2) 2020 年度

根据公司 2020 年 3 月 24 日股东会决议审议，增加注册资本 203.00 万元，由浙江自贸区恒普企业管理合伙企业（有限合伙）以每股 2.80 元出资 568.40 万元，其中 203.00 万元计入实收资本，其余 365.40 万元计入资本公积，上述出资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具《验资报告》（天健验〔2020〕164 号）。公司已于 2020 年 4 月 30 日办妥工商变更登记手续。

3) 2021 年度

根据管军与罗千签订的股权转让协议，管军将其持有的公司 300 万股股权转让给罗千。根据管军与浙江升华控股集团有限公司签订的股权转让协议，管军将其持有的公司 400 万股股权转让给浙江升华控股集团有限公司。公司已于 2021 年 11 月 19 日办妥工商变更登记手续。

36. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
股本溢价	83,645,876.66	54,869,827.62	54,276,077.62	50,462,077.62
其他资本公积	3,371,955.00	30,132,640.00	23,729,818.35	16,916,291.67
合 计	87,017,831.66	85,002,467.62	78,005,895.97	67,378,369.29

(2) 其他说明

1) 2019 年度

公司资本公积增加 7,122,764.52 元，主要系：

① 股份支付确认资本公积(其他资本公积) 6,545,900.00 元，详见本财务报表附注十一（二）股份支付之说明。

② 公司于 2019 年 8 月处置印尼舒普公司 31% 的股权，根据《企业会计准则》的规定，在不丧失控制权情况下，公司收到的处置价款（股权转让价 0 元）与处置长期股权投资相对应享有印尼舒普公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产之间的差额，相应增加合并财务报表中的资本公积（股本溢价）576,864.52 元。

2) 2020 年度

公司资本公积增加 10,627,526.68 元，主要系：

① 2020年3月，经公司股东会决议审议，公司增加注册资本203.00万元。浙江自贸区恒普企业管理合伙企业(有限合伙)按每股2.80元的价格认购公司股份2,030,000.00股，相应增加资本公积(股本溢价)3,654,000.00元，详见本财务报表附注五(一)34股本之说明。

② 股份支付确认资本公积(其他资本公积)6,813,526.68元，资本公积(股本溢价)160,000.00元，详见本财务报表附注十一(二)股份支付之说明。

3) 2021年度

公司资本公积增加6,996,571.65元，系股份支付确认资本公积(其他资本公积)6,402,821.65元，资本公积(股本溢价)593,750.00元，详见本财务报表附注十一(二)股份支付之说明。

4) 2022年1-6月

公司资本公积增加2,015,364.04元，主要系：

① 确认股份支付费用相应增加资本公积(其他资本公积)2,468,315.00元和资本公积(股本溢价)251,176.20元，详见本财务报表附注十一(二)股份支付之说明。另外，对员工服务期届满，原累计已确认的股份支付费用由资本公积(其他资本公积)转入资本公积(股本溢价)29,229,000.00元。

② 公司于2022年1月购买印尼舒普公司31%的股权，根据《企业会计准则》对购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有印尼舒普公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产之间的差额，相应减少合并财务报表中的资本公积(股本溢价)704,127.16元。

37. 其他综合收益

(1) 2022年1-6月

项目	期初数	本期发生额				期末数
		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：所得税费用	税后归属于母公司 税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	-1,717,075.94	1,685,289.66			1,677,098.07 8,191.59	-39,977.87
合计	-1,717,075.94	1,685,289.66			1,677,098.07 8,191.59	-39,977.87

(2) 2021年度

项目	期初数	本期发生额				期末数
		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：所得税费用	税后归属于母公司 税后归属于少数股东	

			合收益 当期转 入损益	税 费 用			
外币财务报表 折算差额	-847,162.61	-857,385.66			-869,913.33	12,527.67	-1,717,075.94
合 计	-847,162.61	-857,385.66			-869,913.33	12,527.67	-1,717,075.94

(3) 2020 年度

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		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：所 得 税 费 用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
外币财务报表折 算差额	-47,978.64	-774,473.48			-799,183.97	24,710.49	-847,162.61
合 计	-47,978.64	-774,473.48			-799,183.97	24,710.49	-847,162.61

(4) 2019 年度

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		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：所 得 税 费 用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
外币财务报表折算 差额	48,571.93	-107,541.43			-96,550.57	-10,990.86	-47,978.64
合 计	48,571.93	-107,541.43			-96,550.57	-10,990.86	-47,978.64

38. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
法定盈余公积	32,739,203.35	32,739,203.35	24,074,797.80	17,345,052.23
合 计	32,739,203.35	32,739,203.35	24,074,797.80	17,345,052.23

(2) 报告期内盈余公积增减原因及依据说明

报告期内增加均系根据公司章程规定，按各期母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公
积所致。

39. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
期初未分配利润	215,450,134.54	186,685,725.76	160,959,131.54	81,904,834.32

加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,113,668.28	82,437,814.33	54,656,339.79	100,853,336.02
减：提取法定盈余公积		8,664,405.55	6,729,745.57	6,999,038.80
应付普通股股利	30,006,000.00	45,009,000.00	22,200,000.00	14,800,000.00
期末未分配利润	235,557,802.82	215,450,134.54	186,685,725.76	160,959,131.54

(2) 其他说明

根据公司 2018 年年度股东大会通过的 2018 年度利润分配方案，以 2018 年 12 月 31 日总股本 14,800.00 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共计分配现金股利 1,480.00 万元。

根据公司 2019 年年度股东大会通过的 2019 年度利润分配方案，以 2019 年 12 月 31 日总股本 14,800.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），共计分配股利 2,220.00 万元。

根据公司 2020 年年度股东大会通过的 2020 年度利润分配方案，以 2020 年 12 月 31 日总股本 15,003.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3 元（含税），共计分配股利 4,500.90 万元。

根据公司 2021 年年度股东大会通过的 2021 年度利润分配方案，以 2021 年 12 月 31 日总股本 15,003.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元（含税），共计分配股利 3,000.60 万元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	333,235,278.45	201,212,276.25	595,973,984.06	367,613,593.30
其他业务收入	11,875,232.81	6,926,633.04	23,640,751.56	13,551,867.49
合 计	345,110,511.26	208,138,909.29	619,614,735.62	381,165,460.79
其中：与客户之间的合同产生的收入	345,110,511.26	208,138,909.29	619,614,735.62	381,165,460.79

(续上表)

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	464,944,937.30	269,169,355.10	501,613,908.85	263,386,008.16
其他业务收入	21,630,257.04	12,460,380.54	27,008,104.76	15,211,502.30

合 计	486,575,194.34	281,629,735.64	528,622,013.61	278,597,510.46
其中：与客户之间的 合同产生的收入	486,575,194.34	281,629,735.64		

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2022 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
申洲国际集团控股有限公司	62,902,012.57	18.23
福州科诚兴机电设备有限公司	60,544,842.38	17.54
晋江通泰贸易有限公司	27,664,386.02	8.02
BISAN TRADING	9,384,096.04	2.72
上海富山精密机械科技有限公司	7,291,748.41	2.11
小 计	167,787,085.42	48.62

2) 2021 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
申洲国际集团控股有限公司	130,101,783.36	21.00
福州科诚兴机电设备有限公司	65,135,302.15	10.51
晋江通泰贸易有限公司	28,324,060.87	4.57
上海富山精密机械科技有限公司	16,831,079.71	2.72
RAMATEX SDN. BHD.	15,205,573.22	2.45
小 计	255,597,799.31	41.25

3) 2020 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
申洲国际集团控股有限公司	110,749,970.39	22.76
福州科诚兴机电设备有限公司	35,158,146.77	7.23
晋江通泰贸易有限公司	14,852,329.21	3.05
上海富山精密机械科技有限公司	12,147,813.66	2.50
YUKI ENDUSTRIYEL MAKINELER VE MOTOR SAN A. S	10,165,338.31	2.09
小 计	183,073,598.34	37.63

4) 2019 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
申洲国际集团控股有限公司	136,395,981.08	25.80

福州科诚兴机电设备有限公司	79,567,116.92	15.05
晋江通泰贸易有限公司	16,907,153.86	3.20
中山市三乡镇银威针车经营部	16,390,854.81	3.10
REGENT GARMENT FACTORY LTD	15,897,656.52	3.01
小 计	265,158,763.19	50.16

[注]按照同一控制下合并口径统计

(3) 收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
特种缝纫设备	239,579,701.24	151,484,998.60	385,912,900.30	255,284,424.46
自动缝纫单元	55,711,871.77	25,368,330.21	110,341,559.50	52,600,967.96
自动化口罩机			1,775,853.98	1,525,419.46
专用缝制设备	17,354,157.85	8,853,840.99	59,738,571.45	29,845,285.47
电机及其他	32,464,780.40	22,431,739.49	61,845,850.39	41,909,363.44
小 计	345,110,511.26	208,138,909.29	619,614,735.62	381,165,460.79

(续上表)

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
特种缝纫设备	244,192,301.69	165,786,852.67	323,401,085.42	190,946,225.91
自动缝纫单元	70,691,890.89	29,621,967.62	123,992,675.43	45,503,586.90
自动化口罩机	74,244,691.24	32,338,999.29		
专用缝制设备	40,757,095.91	17,829,406.44	33,925,604.56	14,039,266.90
电机及其他	56,689,214.61	36,052,509.62	47,302,648.20	28,108,430.75
小 计	486,575,194.34	281,629,735.64	528,622,013.61	278,597,510.46

2) 收入按经营地区分解

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
境内	209,735,316.38	132,044,865.25	434,467,234.60	273,817,290.12
境外	135,375,194.88	76,094,044.04	185,147,501.02	107,348,170.67

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
小 计	345,110,511.26	208,138,909.29	619,614,735.62	381,165,460.79

(续上表)

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
境内	329,375,035.54	197,746,228.11	358,748,553.63	191,394,753.36
境外	157,200,158.80	83,883,507.53	169,873,459.98	87,202,757.10
小 计	486,575,194.34	281,629,735.64	528,622,013.61	278,597,510.46

3) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
在某一时点确认收入	345,110,511.26	619,614,735.62	486,575,194.34
小 计	345,110,511.26	619,614,735.62	486,575,194.34

(4) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
营业收入	10,536,635.90	7,121,367.19	11,196,932.87
小 计	10,536,635.90	7,121,367.19	11,196,932.87

2. 税金及附加

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	1,316,829.92	1,343,546.83	1,623,830.32	1,731,005.63
房产税	600,693.68	1,188,564.19	1,275,051.57	1,313,675.61
教育费附加	564,355.70	575,805.79	693,763.76	742,290.45
地方教育费附加	376,237.15	383,870.54	464,425.92	493,985.54
土地使用税	96,229.30	192,458.60	192,458.60	192,458.60
印花税	86,216.70	154,232.50	168,205.37	154,384.85
残疾人保障金	94,824.00	104,436.00	124,632.00	134,460.00
车船使用税	8,149.60	11,461.77	7,591.44	1,639.05
合 计	3,143,536.05	3,954,376.22	4,549,958.98	4,763,899.73

3. 销售费用

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
职工薪酬	16,207,399.15	23,571,960.23	17,480,444.42	18,743,074.41
销售业务经费	4,071,043.34	8,396,135.05	7,638,750.37	13,580,745.48
销售服务费	11,727,664.97	20,733,813.70	19,621,906.72	14,969,330.02
市场推广宣传费	1,536,496.14	2,280,123.73	1,917,913.90	6,018,675.54
运杂费[注]				3,542,215.95
折旧及摊销费	497,749.59	717,930.88	662,839.89	334,611.69
其他	247,491.77	118,537.29	87,069.35	93,863.59
合 计	34,287,844.96	55,818,500.88	47,408,924.65	57,282,516.68

[注]公司自2020年1月1日起执行新收入准则，2020年和2021年对于为履行客户合同而发生的运杂费已列报至营业成本

4. 管理费用

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
职工薪酬	8,921,188.03	16,770,615.68	10,058,661.15	9,262,266.08
股权激励费用	2,719,491.20	6,996,571.65	6,973,526.68	6,545,900.00
办公经费	2,991,579.83	5,148,689.96	4,875,015.20	6,249,853.27
折旧及摊销费	772,273.30	1,974,215.92	2,352,368.08	2,038,637.22
业务招待费	419,258.80	2,561,768.82	1,903,011.25	2,783,341.51
中介费	2,743,233.50	6,935,392.73	3,581,333.91	6,946,722.94
其他	165,000.00	23,908.69	189,274.03	36,548.08
合 计	18,732,024.66	40,411,163.45	29,933,190.30	33,863,269.10

5. 研发费用

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
职工薪酬	17,078,844.79	35,517,183.92	27,745,919.42	23,963,329.66
直接投入	4,525,433.67	5,571,080.93	8,127,040.46	7,701,289.40
设计费用	220,467.57	2,251,038.93	2,063,336.45	4,548,888.04
委外研发费用	707,547.15	1,037,735.82	1,640,566.03	1,907,271.44
折旧及摊销费	779,237.67	2,077,122.00	2,308,425.85	1,234,893.32
办公经费	2,679,990.42	4,821,878.85	3,007,037.00	3,065,124.99

其他投入	442,077.89	822,367.64	684,449.71	305,579.04
合计	26,433,599.16	52,098,408.09	45,576,774.92	42,726,375.89

6. 财务费用

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
利息支出	1,076,993.36	993,190.69	305,813.65	1,462,839.43
其中：未确认融资费用	716,250.30	983,676.80	93,389.67	
利息收入	-158,978.19	-929,303.76	-1,059,947.68	-2,039,421.74
汇兑损益	-5,047,721.56	908,016.58	5,496,232.66	-3,051,125.30
银行手续费	337,387.23	679,016.12	536,520.69	556,884.87
合计	-3,792,319.16	1,650,919.63	5,278,619.32	-3,070,822.74

7. 其他收益

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
与收益相关的政府补助	11,267,345.31	11,683,859.59	14,341,633.59	9,190,830.14
与资产相关的政府补助	111,590.04	136,098.02	35,960.23	
代扣个税所得税手续费返还		7,002.34	1,394.33	25.00
合计	11,378,935.35	11,826,959.95	14,378,988.15	9,190,855.14

[注]计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释五（四）

3 之政府补助说明

8. 投资收益

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
远期结售汇处置收益	241,383.30	286,200.00		
外汇货币掉期处置收益	-101,195.43			
银行理财产品收益		4,768.68	8,800.00	532,074.12
合计	140,187.87	290,968.68	8,800.00	532,074.12

9. 公允价值变动损益

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
----	-----------	--------	--------	--------

交易性金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）	1,134,431.80	1,134,401.04	387,700.00	
其中：远期结售汇	214,132.88	1,387,483.82	387,700.00	
外汇货币掉期	920,298.92	-253,082.78		
合 计	1,134,431.80	1,134,401.04	387,700.00	

10. 信用减值损失

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
坏账损失	-228,707.35	-23,074.39	-2,989,294.67	-1,901,618.72
合 计	-228,707.35	-23,074.39	-2,989,294.67	-1,901,618.72

11. 资产减值损失

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
存货跌价损失	-11,416,552.88	-9,550,446.86	-11,065,902.47	-11,359,368.42
合同资产减值损失	-30,500.00	-166,915.35	-21,634.95	
合 计	-11,447,052.88	-9,717,362.21	-11,087,537.42	-11,359,368.42

12. 资产处置收益

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
长期资产处置收益	40,622.87	183,931.12	68,435.19	308,391.92
合 计	40,622.87	183,931.12	68,435.19	308,391.92

13. 营业外收入

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
赔、罚款收入			19,000.00	990,146.48
非流动资产毁损报废利得				504.27
其他			0.02	69,710.66
合 计			19,000.02	1,060,361.41

14. 营业外支出

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
-----	-----------	--------	--------	--------

捐赠支出	74.37	267,000.00	590,333.00	605,200.00
赔、罚款支出		2,116.88	13,094,121.64[注]	1,100.00
非流动资产毁损报废损失	4,220,027.70	131,994.13	164,489.31	255,122.09
其他	7,547.17	10,952.88	6.06	10,282.28
合计	4,227,649.24	412,063.89	13,848,950.01	871,704.37

[注]主要系确认与日本兄弟公司和解协议赔款支出 1,300.90 万元

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
当期所得税费用	6,054,479.75	11,275,005.98	8,117,447.75	13,057,846.19
递延所得税费用	-1,232,685.60	-5,878,654.88	-3,637,544.90	-2,111,567.60
合计	4,821,794.15	5,396,351.10	4,479,902.85	10,946,278.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
利润总额	54,957,684.72	87,799,666.86	59,135,131.79	111,418,255.57
按母公司税率计算的所得税费用	8,243,652.71	13,169,950.03	8,870,269.77	16,712,738.34
加：子公司适用不同税率的影响	-1,148,976.52	-2,835,806.63	561,084.23	-1,022,980.57
加：调整以前期间所得税的影响				-40,798.24
加：不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,171,109.57	1,829,696.45	8,982,365.50	2,827,069.89
减：非应税收入或加计扣除等的影响	3,554,363.91	8,170,994.93	14,069,541.98	8,766,731.21
减：使用前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		-1,173,177.00		-722,920.16
减：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	-110,372.30	-230,329.18	-135,725.33	-514,060.22
所得税费用	4,821,794.15	5,396,351.10	4,479,902.85	10,946,278.59

16. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)37之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收到不符合现金及现金等价物定义的货币资金		8,641,935.68		1,009,139.64
收到政府补助	13,112,163.18	13,977,491.54	11,864,513.83	6,559,922.60
收到往来款	89,546.23	560,292.51	1,934,794.97	2,613,828.13
银行利息收入	158,978.19	929,303.76	1,059,947.68	2,005,192.52
收到保证金	329,830.00	734,939.00	338,538.22	325,425.60
收到暂时款及其他	400,249.15	256,604.19	2,277,877.48	1,131,374.07
合 计	14,090,766.75	25,100,566.68	17,475,672.18	13,644,882.56

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
付现的销售费用	15,668,390.55	28,147,407.86	22,842,958.19	34,023,330.34
付现的管理费用	5,748,850.07	16,354,996.49	10,220,691.90	15,552,840.33
付现的研发费用	3,779,511.98	10,674,536.07	7,305,561.09	10,442,924.16
支付往来款	670,822.11	268,754.55	2,152,618.00	6,333,504.21
支付销售返利	4,800,000.00	16,200,000.00	6,800,000.00	11,562,000.00
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	2,008,552.44	14,753,039.03	7,427,234.43	15,003,818.60
支付保证金	1,278,770.61	1,958,189.00	1,106,506.86	766,852.80
支付暂收款及其他	533,370.30	1,416,904.89	2,231,612.65	2,951,395.68
支付日本兄弟公司和解费	2,780,000.00	5,550,000.00		
合 计	37,268,268.06	95,323,827.89	60,087,183.12	96,636,666.12

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收回资金拆借款及利息				877,672.96
收到远期结售汇保证金		5,367,348.00		
合 计		5,367,348.00		877,672.96

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
支付远期结售汇保证金		5,367,348.00		
合 计		5,367,348.00		

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
支付使用权资产租金	6,211,359.87	6,173,303.37		
支付上市中介费用	2,900,000.00			
合 计	9,111,359.87	6,173,303.37		

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	50,135,890.57	82,403,315.76	54,655,228.94	100,471,976.98
加: 资产减值准备	11,675,760.23	9,740,436.60	14,076,832.09	13,260,987.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,984,285.09	9,676,006.83	6,984,128.51	5,794,501.24
使用权资产折旧	4,462,930.07	3,202,772.80		
无形资产摊销	1,401,376.19	2,707,079.08	2,550,201.69	2,121,602.58
长期待摊费用摊销	216,857.97	179,568.70		
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)	-40,622.87	-183,931.12	-68,435.19	-308,391.92
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	4,220,027.70	131,994.13	164,489.31	254,617.82
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,134,431.80	-1,134,401.04	-387,700.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	-3,970,728.20	1,901,207.27	5,802,046.31	-1,622,515.09
投资损失(收益以“-”号填列)	-140,187.87	-290,968.68	-8,800.00	-532,074.12
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,232,685.60	-5,878,654.88	-3,637,544.90	-2,111,567.60
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)				
存货的减少(增加以“-”号填列)	-31,763,189.30	-68,768,604.99	24,173,229.10	-81,402,052.78
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,549,318.78	-14,805,612.21	-37,713,833.07	-53,368,750.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,418,768.55	78,093,637.27	9,601,195.77	70,036,958.15

其他	2,719,491.20	6,996,571.65	6,973,526.68	6,545,900.00
经营活动产生的现金流量净额	41,404,223.15	103,970,417.17	83,164,565.24	59,141,192.29
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3) 现金及现金等价物净变动情况:				
现金的期末余额	140,966,943.89	120,577,332.35	106,393,706.70	76,063,318.86
减: 现金的期初余额	120,577,332.35	106,393,706.70	76,063,318.86	72,308,789.69
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	20,389,611.54	14,183,625.65	30,330,387.84	3,754,529.17

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
1) 现金				
其中: 库存现金	271,131.87	390,837.59	909,746.85	1,304,486.96
可随时用于支付的银行存款	140,547,641.77	119,859,301.02	105,335,676.84	74,707,628.75
可随时用于支付的其他货币资金	148,170.25	327,193.74	148,283.01	51,203.15
2) 现金等价物				
其中: 三个月内到期的债券投资				
3) 期末现金及现金等价物余额	140,966,943.89	120,577,332.35	106,393,706.70	76,063,318.86
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物				

(3) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

2022年1-6月现金流量表中现金及现金等价物期末数为140,966,943.89元,2022年6月30日资产负债表中货币资金期末数142,975,496.33元,差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物定义的其他货币资金2,008,552.44元。

2021年度现金流量表中现金及现金等价物期末数为120,577,332.35元,2021年12月31日资产负债表中货币资金期末数122,083,913.99元,差额系现金流量表现金期末数扣除

了不符合现金及现金等价物定义的其他货币资金 1,506,581.64 元。

2020 年度现金流量表中现金及现金等价物期末数为 106,393,706.70 元，2020 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数 113,820,941.13 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物定义的其他货币资金 7,427,234.43 元。

2019 年度现金流量表中现金及现金等价物期末数为 76,063,318.86 元，2019 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数 90,057,997.82 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物定义的其他货币资金 13,994,678.96 元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

1) 2022 年 6 月 30 日

项 目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	2,008,552.44	银行承兑汇票保证金
房屋及建筑物	38,364,788.09	用于银行借款抵押
土地使用权	85,289,214.31	用于银行借款抵押
合 计	125,662,554.84	

2) 2021 年 12 月 31 日

项 目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	1,506,581.64	银行承兑汇票保证金
房屋及建筑物	44,045,005.08	用于银行借款抵押
土地使用权	86,205,761.70	用于银行借款抵押
合 计	131,757,348.42	

3) 2020 年 12 月 31 日

项 目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	7,427,234.43	银行承兑汇票保证金
房屋及建筑物	46,720,868.35	用于银行借款抵押
土地使用权	88,039,335.56	用于银行借款抵押
合 计	142,187,438.34	

4) 2019 年 12 月 31 日

项 目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	13,994,678.96	银行承兑汇票保证金
房屋及建筑物	49,209,706.52	用于银行借款抵押

土地使用权	89,872,909.42	用于银行借款抵押
合 计	153,077,294.90	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

1) 2022年6月30日

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	17,900,206.43	6.7114	120,135,445.43
欧元	201,708.13	7.0084	1,413,651.26
日元	704,725.00	0.049136	34,627.37
印度尼西亚盾	392,098,712.63	0.000451	176,836.52
越南盾	322,521,434.00	0.000288	92,886.17
印度卢比	1,148,308.68	0.085014	97,622.31
孟加拉塔卡	3,348,425.62	0.071812	240,457.14
港币	12,032.51	0.8552	10,290.20
应收账款			
其中：美元	6,250,432.94	6.7114	41,949,155.63
越南盾	19,967,273.00	0.000288	5,750.57
欧元	14,535.92	7.0084	101,873.54
其他收账款			
其中：美元	109,717.32	6.7114	736,356.82
印度尼西亚盾	30,000,000.00	0.000451	13,530.00
日元	2,700,000.00	0.049136	132,667.20
印度卢比	340,000.00	0.085014	28,904.76
孟加拉塔卡	1,750,413.02	0.071812	125,700.66
应付账款			
其中：美元	559,444.14	6.7114	3,754,653.40
越南盾	15,048,829.06	0.000288	4,334.06
其他应付款			
其中：美元	591,344.16	6.7114	3,968,747.20

印度尼西亚盾	248,266,998.41	0.000451	111,968.42
越南盾	258,781,347.22	0.000288	74,529.03
印度卢比	203,770.70	0.085014	17,323.36
孟加拉塔卡	4,877.04	0.071812	350.23

2) 2021年12月31日

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	13,305,775.59	6.3757	84,833,633.43
欧元	97,836.59	7.2197	706,350.83
日元	6,363,389.00	0.055415	352,627.20
印度尼西亚盾	2,888,842.72	0.000447	1,291.31
越南盾	259,765,634.00	0.00028	72,734.38
印度卢比	1,505,557.84	0.085678	128,993.18
孟加拉塔卡	7,340,572.00	0.075233	552,253.25
应收账款			
其中：美元	5,264,978.33	6.3757	33,567,922.34
越南盾	19,967,285.71	0.00028	5,590.84
其他收账款			
其中：美元	111,978.55	6.3757	713,941.64
印度尼西亚盾	30,000,000.00	0.000447	13,410.00
日元	3,316,998.00	0.055415	183,811.44
印度卢比	240,000.00	0.085678	20,562.72
孟加拉塔卡	1,663,400.00	0.075233	125,142.57
应付账款			
其中：美元	113,203.29	6.3757	721,750.22
越南盾	275,084,005.00	0.00028	77,023.52
印度卢比	411,702.86	0.085678	35,273.88
其他应付款			
其中：美元	287,925.81	6.3757	1,835,728.59

越南盾	258,781,363.00	0.00028	72,458.78
印度卢比	215,000.82	0.085678	18,420.84
孟加拉塔卡	1,039,880.00	0.075233	78,233.29

3) 2020年12月31日

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,318,110.41	6.5249	28,175,238.61
欧元	59,221.47	8.025	475,252.30
印度尼西亚盾	108,511,096.13	0.000464	50,349.15
港币	72,114.70	0.84164	60,694.62
越南盾	837,973,802.00	0.000283	237,146.59
印度卢比	76,438.74	0.089144	6,814.06
应收账款			
其中：美元	5,193,597.16	6.5249	33,887,702.11
其他收账款			
其中：美元	101,676.66	6.5249	663,430.04
印度尼西亚盾	30,000,000.00	0.000464	13,920.00
日元	3,316,998.00	0.063236	209,753.69
印度卢比	442,448.38	0.089144	39,441.62
应付账款			
其中：美元	113,316.02	6.5249	739,375.70
越南盾	274,932,706.00	0.000283	77,805.96
印度卢比	411,702.86	0.089144	36,700.84
其他应付款			
其中：美元	456,635.50	6.5249	2,979,500.97
印度尼西亚盾	2,665,902,825.66	0.000464	1,236,978.91
印度卢比	25,000.00	0.089144	2,228.60

4) 2019年12月31日

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
-----	--------	------	------------

货币资金			
其中：美元	8,719,581.18	6.9762	60,829,542.23
欧元	5,000.00	7.8155	39,077.50
印度尼西亚盾	51,630,841.85	0.000502	25,918.68
澳门元	10,000.00	0.8703	8,703.00
港币	138.03	0.89578	123.64
越南盾	231,088,125.00	0.0003	69,326.44
印度卢比	197,270.30	0.097813	19,295.60
应收账款			
其中：美元	6,391,689.49	6.9762	44,589,704.22
印度尼西亚盾	2,775,500.00	0.000502	1,393.30
其他应收款			
其中：美元	1,208.00	6.9762	8,427.25
印度尼西亚盾	30,000,000.00	0.000502	15,060.00
应付账款			
其中：美元	296,086.84	6.9762	2,065,561.01
越南盾	1,000,000.00	0.0003	300.00
其他应付款			
其中：美元	217,062.26	6.9762	1,514,269.74
印度尼西亚盾	1,646,636,879.00	0.000502	826,611.71

(2) 境外经营实体说明

单位名称	主要经营地	记账本位币	记账本外币是否发生变化
香港舒普公司	香港	美元	否
越南舒普公司	越南	越南盾	否
印度舒普公司	印度	印度卢比	否
孟加拉舒普公司	孟加拉	孟加拉塔卡	否
香港纽新克公司	香港	美元	否
日本舒普公司	日本	日元	否
印尼舒普公司	印度尼西亚	印度尼西亚盾	否

3. 政府补助

(1) 2022 年 1-6 月

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
自动化工业缝制设备技改项目	164,278.46		12,980.38	151,298.08	其他收益	根据宁波市鄞州区经济和信息化局 宁波市鄞州区财政局鄞经信(2020)3号文件
信息流程标准化建设项目	88,667.92		6,666.31	82,001.61	其他收益	根据宁波市鄞州区经济和信息化局 宁波市鄞州区财政局鄞经信(2020)2号文件
成套设备中试产线项目	3,500,000.00			3,500,000.00	其他收益	根据宁波市发展与改革委员会甬发改创新(2021)256号文件
缝制设备智能工厂技改项目	921,195.37		72,603.48	848,591.89	其他收益	根据宁波市人民政府甬政发(2017)12号文件
数字化车间建设项目		2,059,000.00	19,339.87	2,039,660.13	其他收益	根据宁波市鄞州区经济和信息化局 宁波市鄞州区财政局鄞经信(2022)20号、鄞经信(2022)37号文件
小 计	4,674,141.75	2,059,000.00	111,590.04	6,621,551.71		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	文件名
财政补助及奖励			
其中：“专精特新”中小企业高质量发展专项资金	2,000,000.00	其他收益	根据宁波市财政局 宁波市经济和信息化局甬财经(2021)1144号文件
宁波市 2022 年度科技发展专项资金	1,600,000.00	其他收益	根据宁波市财政局 宁波市科学技术局甬财经(2022)246号文件
2021 年第六批国家级制造业单项冠军企业(产品)奖励	1,000,000.00	其他收益	根据宁波市财政局 宁波市经济和信息化局甬财经(2021)1314号文件
2019 年宁波市第三批单项冠军示范企业奖励	1,000,000.00	其他收益	根据宁波市财政局 宁波市经济和信息化局甬财政发(2020)972号文件
2022 年度“凤凰行动”宁波计划专项资金	1,000,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区地方金融监督管理局 宁波市鄞州区财政局鄞金管(2022)41号文件
2022 年度宁波市创建特色型中国软件名城资金扶持企业奖励	808,000.00	其他收益	根据宁波市经济和信息化局甬经信软(2022)82号文件
2021 年度宁波市高端装备制造重点领域首台(套)产品奖励	500,000.00	其他收益	根据宁波市经济和信息化局 宁波市财政局甬经信装备(2021)176号文件
2021 年度第三批专精特新“小巨人”企业奖励	500,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区经济和信息化局宁波市鄞州区财政局鄞经信(2022)24号文件

稳岗补贴	319,483.18	其他收益	根据浙江省人力资源和社会保障厅办公室 浙江省人力资源和社会保障厅 浙江省财政厅浙人社办发〔2022〕20号、浙人社发〔2022〕37号等文件
2022 年度鄞州区第一批科技项目经费补助	400,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区科学技术局宁波市鄞州区财政局鄞科〔2022〕5号文件
2022 年度鄞州区第五批科技项目经费补助	200,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区科学技术局宁波市鄞州区财政局鄞科〔2022〕18号文件
2021 年度第六批国家单项冠军示范企业奖励	300,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区经济和信息化局宁波市鄞州区财政局鄞经信〔2022〕24号文件
2021 年度宁波市质量提升专项资金	232,470.00	其他收益	根据宁波市财政局宁波市质量提升工作领导小组办公室甬财行〔2022〕173号文件
2021 年度鄞州区“百企争优、百家争先”评选表彰奖励	200,000.00	其他收益	根据中共宁波市鄞州区委甬鄞党发〔2022〕4号文件
鄞州区 2021 年度工业企业上台阶奖励资金	200,000.00	其他收益	关于兑现鄞州区 2021 年度工业企业上台阶奖励资金的公示
2022 年宁波市商务促进（2021 年度出口信用保险项目）专项资金	166,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区商务局宁波市鄞州区财政局鄞商务〔2022〕7号文件
2021 年度鄞州区中小企业管理咨询项目补助资金	150,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区经济和信息化局宁波市鄞州区财政局鄞经信〔2021〕93号文件
2021 年外贸政策项目奖励（补助）资金	145,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区商务局宁波市鄞州区财政局鄞商务〔2022〕8号文件
鄞州区 2022 年一季度稳产促增奖励资金（留工优工）	95,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区人民政府办公室鄞政办发〔2022〕1号文件
2021 年潘火街道企业安全生产责任险补贴	51,560.00	其他收益	根据宁波市鄞州区潘火街道潘街道办〔2019〕40号文件
2021 年度鄞州区企业管理创新星级评价奖励资金	50,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区经济和信息化局宁波市鄞州区财政局鄞经信〔2022〕48号文件、鄞经信〔2022〕20号文件、甬经信企服〔2022〕69号文件、甬经信企服〔2022〕70号文件
2022 年科技型中小企业首次申报高新技术企业第一批补助	50,000.00	其他收益	关于 2022 年科技型中小企业首次申报高新技术企业第一批补助方案的公示
2020 年度鄞州区新上规模小微企业奖励资金	40,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区经济和信息化局宁波市鄞州区财政局鄞经信〔2021〕85号文件
2021 年下半年人才公寓房租补贴	25,650.00	其他收益	根据宁波市鄞州区潘火街道人才公寓租住管理办法
2019 年度鄞州区新上规模小微企业补助款	10,000.00	其他收益	根据宁波市财政局宁波市经济和信息化局甬财政发〔2020〕972号文件
宁波市鄞州区授权发明专利奖励经费	10,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区市场监督管理局关于 2021 年度 4-6 月份授权发明专利奖励经费公告
税收返还			
其中：软件退税	214,182.13	其他收益	根据财政部 国家税务总局财税〔2011〕100号文件

小 计	11,267,345.31		
-----	---------------	--	--

(2) 2021 年度

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
自动化工业缝制 设备技改项目	190,239.23		25,960.77	164,278.46	其他收益	根据宁波市鄞州区经济和信息化局 宁波市鄞州区财政局鄞经信(2020)3号文件
信息流程标准化 建设项目	102,000.54		13,332.62	88,667.92	其他收益	根据宁波市鄞州区经济和信息化局 宁波市鄞州区财政局鄞经信(2020)2号文件
成套设备中试产 线项目		3,500,000.00		3,500,000.00	其他收益	根据宁波市发展与改革委员会甬发改创新(2021)256号文件
缝制设备智能工 厂技改项目		1,018,000.00	96,804.63	921,195.37	其他收益	根据宁波市人民政府甬政发(2017)12号文件
小 计	292,239.77	4,518,000.00	136,098.02	4,674,141.75		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	文件名
财政补助及奖励	9,452,489.20		
其中：2021 年第一批优秀智能制造优秀系统解决方案供应商奖励	2,000,000.00	其他收益	根据宁波市人民政府办公厅《关于加快推进制造业高质量发展的实施意见》
2020 年第 27 批省级企业技术中心奖励	1,000,000.00	其他收益	根据宁波市人民政府办公厅《关于加快推进制造业高质量发展的实施意见》
2020 年度国家级系统解决方案供应商奖励	1,000,000.00	其他收益	根据宁波市财政局 宁波市经济和信息化局甬财经(2021)613号文件
2020 年度鄞州区潘火街道经济政策方案补助	919,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区人民政府潘火街道办事处潘街道办(2020)83号文件
2020 年度企业研发机构专项资金补助	800,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区科学技术局宁波市鄞州区财政局鄞科(2021)31号文件
2021 年度服务型制造示范企业(平台)奖励	700,000.00	其他收益	根据宁波市人民政府办公厅《关于加快推进制造业高质量发展的实施意见》及宁波市鄞州区经济和信息化局 宁波市鄞州区财政局鄞经信(2021)60号文件
2020 年市高新技术企业补助经费	400,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区科学技术局宁波市鄞州区财政局 国家税务总局宁波市鄞州区税务局鄞科(2021)18号等文件
2020 年外经政策项目奖励(补助)资金	330,800.00	其他收益	根据宁波市商务局 宁波市财政局鄞商务(2021)27号等文件
2020 年鄞州区第九批人才项目经费	300,000.00	其他收益	根据鄞州区人力资源和社会保障局 鄞州区财政局鄞人社(2020)81号文件

2021 年度宁波市创建特色 型中国软件名城资金扶持补 助资金	300,000.00	其他收益	根据宁波市经济和信息化局甬经 信软(2021)138号文件
2021 年市高新技术企业认 定奖励	300,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区科学技术局鄞 科(2021)9号文件
2020 年鄞州区名企业家奖 励资金	200,000.00	其他收益	根据中共宁波市鄞州区区委 宁 波市鄞州区人民政府甬鄞发 (2020)11号文件
2020 年鄞州区中国制造单 项奖励资金	200,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区经济和信息化 局鄞经信(2021)34号文件
2021 年宁波市商务促进专 项资金	183,100.00	其他收益	根据宁波市鄞州区商务局 宁波 市鄞州区财政局鄞商务(2021) 30号文件
“品字标”企业补助资金	100,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区市场监督管 理局 宁波市鄞州区财政局鄞市监 (2021)59号文件
2021 年第一季度工业企业 留工优工稳增促投企达标企 业奖励	100,000.00	其他收益	根据宁波市人民政府办公厅甬政 办发(2021)1号文件
稳岗补贴	87,289.20	其他收益	根据宁波市人力资源和社会保障 局 宁波市财政局甬人社发 (2015)141号文件
以工代训补贴	88,000.00	其他收益	根据宁波市人力资源和社会保障 厅 宁波市财政局甬人社发 (2020)44号文件
2021 年度鄞州区第二批科 技项目经费	69,500.00	其他收益	根据宁波市鄞州区科学技术局鄞 科(2021)31号文件
2016 年鄞州区上台阶工业 企业奖励资金	50,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区经济和信息化 局 宁波市鄞州区财政局鄞经信 (2018)46号文件
2021 年第一季度工业企业 留工优工稳增促投企达标企 业奖励	50,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区人民政府办公 室鄞政办发(2021)3号文件
2020 年度鄞州区科技计划 项目补助资金	46,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区科学技术局鄞 科(2021)69号文件
“一区多园”分园发展基金	40,000.00	其他收益	根据宁波国家高新区科技创新局 宁波国家高新区财政局甬高新科 (2021)28号文件
2021 年上半年人才公寓房 租补贴	38,250.00	其他收益	根据宁波市鄞州区潘火街道《潘 火街道人才公寓租住管理办法》
2020 年中央经贸发展专项 资金	32,500.00	其他收益	根据宁波市鄞州区商务局 宁波 市鄞州区财政局鄞商务(2020) 71号文件
邱隘镇 2020 年经济发展奖 励政策	20,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区邱隘镇人民政 府邱政(2020)24号文件
宁波市 2020 年度第三批科 技计划项目经费	18,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区科学技术局鄞 科(2020)69号文件
宁波市高端装备首台(套) 新材料首批次软件首版次应 用保险补贴	17,736.00	其他收益	根据宁波市经济和信息化局 宁 波市财政局 宁波市人民政府金 融工作办公室 中国银行保险监 督管理委员会宁波监管局甬经信 化材(2020)169号文件
2021 年鄞州区第二批科技 金融专项资金	17,500.00	其他收益	根据宁波市鄞州区科学技术局 宁波市鄞州区财政局鄞科(2021) 12号文件
鄞州区 2021 年度专利专项 资金补助	10,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区市场监督管 理局 宁波市鄞州区财政局鄞市监 (2020)74号文件

宁波市 2021 年度第一批知识产权项目补助经费	6,600.00	其他收益	根据宁波市财政局 宁波市市场监督管理局甬财行(2021)539号文件
吸纳高校生社保补贴等	28,214.00	其他收益	根据宁波市人力资源和社会保障局 宁波市财政局甬人社发(2020)41号等文件
税收返还	2,231,370.39		
其中：软件退税	2,231,370.39	其他收益	根据财政部 国家税务总局财税(2011)100号文件
小 计	11,683,859.59		

(3) 2020 年度

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
自动化工业缝制设备技改项目		216,200.00	25,960.77	190,239.23	其他收益	根据宁波市鄞州区经济和信息化局 宁波市鄞州区财政局鄞经信(2020)3号文件
信息流程标准化建设项目		112,000.00	9,999.46	102,000.54	其他收益	根据宁波市鄞州区经济和信息化局 宁波市鄞州区财政局鄞经信(2020)2号文件
小 计		328,200.00	35,960.23	292,239.77		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	文件名
财政补助及奖励	11,534,919.50		
其中：2020 年度科技发展专项补助	1,600,000.00	其他收益	根据宁波市财政局 宁波市科学技术局甬财政发(2020)1214号文件
2019 年度创建特色型中国软件企业补助	1,280,000.00	其他收益	根据宁波市经济和信息化局甬经信软(2019)154号文件
2020 年度第一批工业和信息化发展专项补助	1,200,000.00	其他收益	根据宁波市财政局 宁波市经济和信息化局甬财政发(2020)1266号文件
潘火街道 2019 年度经济政策补助	993,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区潘火街道办事处潘街道办(2019)55号文件
2019 年度“工业四基”产品示范应用补助	676,400.00	其他收益	根据宁波市经济和信息化局甬政发(2017)12号、甬经信装备(2020)100号文件
2020 年度第三批工业和信息化发展专项补助	509,000.00	其他收益	根据宁波市财政局 宁波市经济和信息化局甬财政发(2020)745号文件
2019 年度市级工业设计专项补助	500,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区经济和信息化局 宁波市鄞州区财政局鄞经信(2020)35号文件
2020 年度科技项目补助	500,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区科学技术局鄞科(2020)60号文件
社会保险费返还	431,098.00	其他收益	根据宁波市鄞州区人力资源和社会保障局甬政发(2020)2号文件
2020 年度创建特色型中国软件企业补助	380,000.00	其他收益	根据宁波市经济和信息化局甬经信软(2020)141号文件

2019年度装备制造业重点领域首台(套)产品奖励	300,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区经济和信息化局 宁波市鄞州区财政局鄞经信(2020)41号文件
2020年度知识产权项目补助	300,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区市场监督管理局 宁波市鄞州区财政局鄞市监(2020)24号文件
2020年鄞州区政府质量奖励	300,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区政府质量奖评审委员会办公室鄞质奖评办(2020)1号文件
2019年度区级专项资金项目补助	251,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区经济和信息化局 宁波市鄞州区财政局鄞经信(2020)2号文件
2020年度鄞州区品牌建设专项奖励补助	220,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区市场监督管理局 宁波市鄞州区财政局鄞市监(2020)73号文件
2020年宁波市商务促进补助	205,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区商务局 宁波市鄞州区财政局鄞商务(2020)50号文件
宁波市鄞州区“中国制造2025”单项冠军企业奖励	200,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区经济和信息化局 宁波市鄞州区财政局鄞经信(2020)82号文件
宁波市知识产权奖励	182,640.00	其他收益	根据宁波市科学技术局 宁波市财政局甬科知(2018)35号文件
2019年度出口信保保费补助	160,400.00	其他收益	根据宁波市鄞州区商务局 宁波市鄞州区财政局鄞商务(2019)91号文件
2019年外贸政策项目奖励	157,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区商务局 宁波市鄞州区财政局鄞商务(2020)23号文件
吸纳高校生社保补助	152,742.00	其他收益	根据宁波市人力资源和社会保障局甬政发(2015)112号等文件
2019年度市工业标准化项目补助	130,000.00	其他收益	根据宁波市财政局 宁波市全面实施标准化战略领导小组办公室甬财政发(2020)726号文件
宁波市2019年度科技计划项目补助	119,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区科学技术局鄞科(2019)89号文件
2019年度宁波市鄞州区第五批、第六批科技项目补助	105,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区科学技术局 宁波市鄞州区财政局鄞科(2019)87号文件
2019年鄞州区工业销售新上台阶企业奖励	100,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区经济和信息化局 宁波市鄞州区财政局鄞经信(2020)5号文件
宁波市潘火街道2019年度经济政策方案补助	70,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区潘火街道财政管理办公室潘街道办(2019)55号文件
稳岗补贴	76,415.50	其他收益	根据浙江省人民政府浙政发(2018)50号等文件
2020年工业企业新上规及上台阶奖励	50,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区经济和信息化局 宁波市鄞州区财政局鄞经信(2020)48号文件
2020年度宁波市鄞州区第二批科技项目补助	50,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区科学技术局鄞科(2020)25号文件
2020年宁波市鄞州区第二批科技金融补助	45,600.00	其他收益	根据宁波市鄞州区科学技术局鄞科(2020)40号文件
2019年度员工安全生产责任险补助	38,580.00	其他收益	根据宁波市鄞州区潘火街道办事处潘街道办(2020)25号文件
宁波市智能装备首台(套)和新材料首批次应用保险补	33,100.00	其他收益	根据宁波市经济和信息化委员会甬经信原材料(2018)142号文

贴			件
2019 年授权发明专利奖励	100,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区市场监督管理局 宁波市鄞州区财政局鄞市监(2020)25 号等文件
新增就业补助	31,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区人力资源和社会保障局办公室鄞人社(2020)8 号等文件
新上规模小微企业补助	10,000.00	其他收益	根据宁波市财政局 宁波市经济和信息化局甬财政发(2020)1266 号文件
宁波市 2019 年度知识产权项目补助	8,580.00	其他收益	根据宁波市鄞州区市场监督管理局 宁波市鄞州区财政局甬市监(2020)21 号文件
其他补助	69,364.00	其他收益	根据宁波市市场监督管理局甬市监知发(2020)357 号等文件
税收返还	2,806,714.09		
其中：软件退税	2,116,972.42	其他收益	根据财政部 国家税务总局财税(2011)100 号文件
房产税返还	596,807.99	其他收益	根据宁波市财政局 宁波市地方税务局甬财税办(2011)145 号文件
土地使用税返还	92,933.68	其他收益	根据宁波市财政局 宁波市地方税务局甬财税办(2011)145 号文件
小 计	14,341,633.59		

(4) 2019 年度

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	文件名
财政补助及奖励	6,559,897.60		
其中：中国制造 2025 专项奖励	2,738,000.00	其他收益	根据宁波市财政局 宁波市经济和信息化局甬财政发(2019)514 号及甬财政发(2019)852 号文件
投创中心专项奖励	1,576,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区潘火街道办事处潘街道办(2019)4 号文件
参与利用企业多层次资本市场奖励	903,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区人民政府金融工作办公室宁波市鄞州区财政局鄞金办(2019)50 号文件
2019 年度中小企业公共服务平台和工业设计补助奖励	300,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区经济和信息化局 宁波市鄞州区财政局鄞经信(2019)92 号文件
2018 年度第三批科技项目奖励	260,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区科学技术局 宁波市鄞州区财政局鄞科(2019)1 号文件
2019 年度科技项目奖励	206,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区科学技术局 宁波市鄞州区财政局鄞科(2019)53 号及鄞科(2019)74 号等文件
软件产业发展专项补助	166,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区智慧城市建设工作领导小组办公室 宁波市鄞州区财政局鄞智慧办(2018)34 号文件
2018 年度科技项目研发费用补助	109,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区科学技术局 宁波市鄞州区财政局鄞科(2018)100 号文件

专利奖励	110,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区科学技术局宁波市鄞州区财政局鄞科(2018)107号、鄞科(2019)22号及鄞科(2019)23号文件
中小企业国际市场开拓奖励	54,100.00	其他收益	根据宁波市鄞州区商务局宁波市鄞州区财政局鄞商局(2018)104号文件
2018年度质量提升奖励	50,000.00	其他收益	根据宁波市财政局宁波市质量强市工作领导小组办公室甬财发(2019)929号文件
2018年度公平贸易企业补助	42,400.00	其他收益	根据宁波市鄞州区商务局宁波市鄞州区财政局鄞商局(2019)90号文件
2018年度外贸政策项目奖励	33,000.00	其他收益	根据宁波市鄞州区商务局宁波市鄞州区财政局鄞商局(2019)30号文件
其他补助	12,397.60	其他收益	根据宁波市财政局宁波市地方税务局甬财税办(2011)145号等文件
税收返还	2,630,932.54		
其中：软件退税	2,398,288.72	其他收益	根据财政部国家税务总局财税(2011)100号文件
房产税返还	210,046.19	其他收益	根据宁波市财政局宁波市地方税务局甬财税办(2011)145号文件
土地使用税返还	22,597.63	其他收益	根据宁波市财政局宁波市地方税务局甬财税办(2011)145号文件
小计	9,190,830.14		

(2) 计入当期损益的政府补助金额

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
计入当期损益的政府补助金额	11,378,935.35	11,819,957.61	14,377,593.82	9,190,830.14

六、合并范围的变更

(一) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本	出资比例
1. 2021年度				
智千智能公司	新设	2021年1月	1,500.00万元	100.00%
2. 2020年度				
日本舒普公司	新设	2020年10月	5,000.00万日元	100.00%
孟加拉舒普公司	新设	[注]	2,000.00万孟加拉塔卡	100.00%
香港纽新克公司	新设	2020年2月	1.00万美元	100.00%

3. 2019 年度				
印度舒普公司	新设	2019 年 10 月	70.00 万 印度卢比	100.00%
越南舒普公司	新设	2019 年 12 月	23,265.00 万 越南盾	100.00%

[注]香港舒普公司与香港纽新克公司于 2020 年 12 月共同投资设立孟加拉舒普公司，其中香港舒普公司出资 50,000.00 美元，占注册资本 98.04%。香港纽新克公司出资 1,000.00 美元，占注册资本 1.96%，香港舒普公司与香港纽新克公司于 2020 年 12 月履行全部出资，孟加拉舒普公司于 2021 年 1 月办妥工商设立手续

(二) 合并范围减少

1. 2021 年度

舒普自动化公司已于 2021 年 1 月 18 日办妥工商注销手续；上海珏普公司已于 2021 年 10 月 19 日办妥工商注销手续。

2. 2019 年度

舒普缝制公司、舒普机械公司及舒普针车公司均于 2019 年 11 月 1 日办妥工商注销手续。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
纽兴克缝制公司	宁波	宁波	制造业	100.00		同一控制下 企业合并
纽新克电机公司	宁波	宁波	制造业	100.00		同一控制下 企业合并
裕普进出口公司	宁波	宁波	商品流通	100.00		设立
舒普电子公司	宁波	宁波	制造业	100.00		设立
智千智能公司	宁波	宁波	制造业	100.00		设立
香港舒普公司	香港	香港	商品流通	100.00		设立
越南舒普公司[注 1]	越南	越南	商品流通		100.00	设立
印度舒普公司[注 1]	印度	印度	商品流通		100.00	设立
孟加拉舒普公司[注 1]	孟加拉	孟加拉	商品流通		100.00	设立
香港纽新克公司[注 1]	香港	香港	商品流通		100.00	设立
日本舒普公司	日本	日本	商品流通	100.00		设立

印尼舒普公司[注2]	印度尼西亚	印度尼西亚	商品流通	67.00	33.00	设立
上海珏普公司[注3]	上海	上海	制造业		100.00	设立
舒普自动化公司	宁波	宁波	制造业	100.00		设立
舒普缝制公司	宁波	宁波	制造业	100.00		设立
舒普机械公司	宁波	宁波	制造业	100.00		设立
舒普针车公司	宁波	宁波	制造业	100.00		设立

[注1] 香港舒普公司持有印度舒普公司 99.00%股权, 持有越南舒普公司 100.00%股权, 持有香港纽新克公司 100.00%股权, 持有孟加拉舒普公司 98.04%股权; 香港纽新克公司持有孟加拉舒普公司 1.96%股权, 持有印度舒普公司 1.00%股权

[注2] 香港舒普公司持有印尼舒普公司 33%的股权

[注3] 系纽新克电机公司全资子公司

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
(1) 2022年1-6月			
印尼舒普公司	2022年1月	67.00%	100.00%
(2) 2019年度			
印尼舒普公司	2019年8月	98.00%	67.00%

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	2022年1-6月	2019年度
	印尼舒普公司	印尼舒普公司
购买成本/处置对价	0.00	0.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	704,127.16	-576,864.52
差额	-704,127.16	576,864.52
其中: 调整资本公积	-704,127.16	576,864.52

八、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

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

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）4、五（一）7、五（一）9 及五（一）18 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2022 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 29.97%(2021 年 12 月 31 日：34.80%；2020 年 12 月 31 日：40.17%；2019 年 12 月 31 日：45.80%；)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	2022.6.30				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	68,065,337.47	74,469,117.83	21,994,958.91	43,364,975.35	9,109,183.57
应付票据	38,017,674.47	38,017,674.47	38,017,674.47		
应付账款	102,073,275.45	102,073,275.45	102,073,275.45		
其他应付款	14,938,747.99	14,938,747.99	14,938,747.99		
一年内到期的非流动负债	11,620,945.68	12,706,935.61	12,706,935.61		
租赁负债	13,252,924.59	13,836,231.25		13,038,066.11	798,165.14
长期应付款	2,884,117.71	3,000,000.00		3,000,000.00	
小 计	250,853,023.36	259,041,982.60	189,731,592.43	59,403,041.46	9,907,348.71

项 目	2021. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	20,009,513.89	20,628,191.78	20,628,191.78		
交易性金融负债	253,082.78	253,082.78	253,082.78		
应付票据	66,998,727.99	66,998,727.99	66,998,727.99		
应付账款	63,637,284.49	63,637,284.49	63,637,284.49		
其他应付款	16,744,366.06	16,744,366.06	16,744,366.06		
一年内到期的非流动负债	8,432,036.28	9,242,146.03	9,242,146.03		
租赁负债	14,352,432.79	15,189,402.77		13,583,898.18	1,605,504.59
长期应付款	5,187,518.18	5,670,000.00		5,170,000.00	500,000.00
小 计	195,614,962.46	198,363,201.90	177,503,799.13	18,753,898.18	2,105,504.59

(续上表)

项 目	2020. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	19,841,337.41	19,841,337.41	19,841,337.41		
应付账款	63,925,423.94	63,925,423.94	63,925,423.94		
其他应付款	16,987,968.46	16,987,968.46	16,987,968.46		
一年内到期的非流动负债	5,550,000.00	5,550,000.00	5,550,000.00		
长期应付款	7,459,033.31	8,450,000.00		7,950,000.00	500,000.00
小 计	113,763,763.12	114,754,729.81	106,304,729.81	7,950,000.00	500,000.00

(续上表)

项 目	2019. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	10,013,864.58	10,255,334.89	10,255,334.89		
应付票据	34,986,697.08	34,986,697.08	34,986,697.08		
应付账款	80,716,409.48	80,716,409.48	80,716,409.48		
其他应付款	16,758,015.06	16,758,015.06	16,758,015.06		
小 计	142,474,986.20	142,716,456.51	142,716,456.51		

(三) 市场风险

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

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2 之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

1. 2022 年 6 月 30 日

项 目	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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产		352,841.64	5,000,000.00	5,352,841.64
(1) 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		352,841.64	5,000,000.00	5,352,841.64
衍生金融资产		352,841.64		352,841.64
其他非流动金融资产			5,000,000.00	5,000,000.00
2. 应收款项融资			2,965,817.90	2,965,817.90
持续以公允价值计量的资产总额		352,841.64	7,965,817.90	8,318,659.54

2. 2021 年 12 月 31 日

项 目	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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产		1,387,483.82	5,000,000.00	6,387,483.82
(1) 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		1,387,483.82	5,000,000.00	6,387,483.82

衍生金融资产		1,387,483.82		1,387,483.82
其他非流动金融资产			5,000,000.00	5,000,000.00
2. 应收款项融资			3,776,326.00	3,776,326.00
持续以公允价值计量的资产总额		1,387,483.82	8,776,326.00	10,163,809.82
3. 交易性金融负债		253,082.78		253,082.78
衍生金融负债		253,082.78		253,082.78
持续以公允价值计量的负债总额		253,082.78		253,082.78

3. 2020年12月31日

项 目	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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产		387,700.00		387,700.00
(1) 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		387,700.00		387,700.00
衍生金融资产		387,700.00		387,700.00
2. 应收款项融资			1,144,550.00	1,144,550.00
持续以公允价值计量的资产总额		387,700.00	1,144,550.00	1,532,250.00

4. 2019年12月31日

项 目	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
持续的公允价值计量				
1. 应收款项融资			1,726,600.00	1,726,600.00
持续以公允价值计量的资产总额			1,726,600.00	1,726,600.00

(二) 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

衍生金融资产中的远期结售汇和外汇掉期工具的公允价值为活跃市场中类似资产或负债的报价。

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

对于持有的其他权益工具投资伍翔恒信公司,按照近期 2021 年 10 月的出资价格确认其公允价值。

对于应收款项融资,因为信用风险调整因素未能直接从市场上观察到的输入值,以账面价值作为公允价值的合理估计。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人

截至 2022 年 6 月 30 日,浙江舒普公司持有公司 37.59%股权,系公司控股股东。浙江自贸区智普企业管理合伙企业(有限合伙)持有公司 31.19%股权、浙江自贸区裕普企业管理合伙企业(有限合伙)持有公司 7.87%股权、浙江自贸区恒普企业管理合伙企业(有限合伙)持有公司 3.35%股权。罗千系浙江自贸区智普企业管理合伙企业(有限合伙)、浙江自贸区裕普企业管理合伙企业(有限合伙)、浙江自贸区恒普企业管理合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人,故罗千系公司实际控制人,合计控制公司 86.16%股权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广州市小罗机器人有限公司	实际控制人罗千之控制企业
宁波永乐国际物流有限公司	实际控制人罗千之关联企业
宁波瑞裕企业管理咨询有限公司	实际控制人罗千之关联企业
宁波爱玛科自动化有限公司	实际控制人罗千之控制企业
宁波富珈木业有限公司	实际控制人妹夫张妙友之控制企业
台州路桥源信五金厂	实际控制人妹夫张妙友之控制企业
伍翔恒信公司	参股企业,公司持有其 10.00%股权
陈伟希	董 事
毛旭东	董 事
段时红	董 事
石蒙佳	监 事
李亚方	高级管理人员

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
广州市小罗机器人有限公司	委外研发	707,547.15	1,037,735.82		
宁波永乐国际物流有限公司	物流服务	687,968.00	1,409,068.00	857,174.00	306,909.00
宁波富珈木业有限公司	木箱等耗材	3,646,208.47	7,416,909.23	5,607,035.87	
台州路桥源信五金厂	加工费	56,545.16	447,382.20		
伍翔恒信公司	缝纫机配件等	2,779,789.85	1,211,589.06[注]		
	研发设计		300,000.00[注]		
小计		7,878,058.63	11,822,684.31	6,464,209.87	306,909.00

[注] 系 2021 全年交易额，伍翔恒信公司自 2021 年 11 月起成为公司参股企业

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
伍翔恒信公司	电控材料	74,165.06	123,300.88[注]		
小计		74,165.06	123,300.88		

[注] 系 2021 全年交易额，伍翔恒信公司自 2021 年 11 月起成为公司参股企业

2. 关联方资金拆借

2019 年度

单位名称	往来单位	期初余额(负数表示贷方余额)	借方发生额	贷方发生额	期末余额(负数表示贷方余额)	资金占用费(负数表示应收资金占用费)
舒普智能公司	浙江舒普公司	-1,121,387.50	1,169,237.50	47,850.00		47,850.00
	宁波瑞裕企业管理咨询有限公司	841,389.99	36,282.97	877,672.96		-36,282.97
	陈伟希	-1,414,872.50	1,474,902.50	60,030.00		60,030.00

3. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
宁波富珈木业有限公司	机器设备一批		939,260.15		
浙江舒普公司	专利 5 项			无偿受让	
浙江舒普公司	商标申请权、商标 14 项				无偿受让
宁波瑞裕企业管理咨询有限公司	软件著作权 5 项				无偿受让
宁波爱玛科自动化有限公司	商标 2 项、域名 1 个				无偿受让

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2022. 6. 30		2021. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	伍翔恒信公司	38,806.50	1,940.33	139,330.00	6,966.50
小 计		38,806.50	1,940.33	139,330.00	6,966.50

(续上表)

项目名称	关联方	2020. 12. 31		2019. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	伍翔恒信公司				
其他应收款	石蒙佳[注]			2,000.00	100.00
小 计				2,000.00	100.00

[注]系公司应收其备用金

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
应付账款	宁波富珈木业有限公司	1,125,548.83	2,199,085.65	2,026,118.15	
	台州路桥源信五金厂	203,161.40	447,382.20		
	伍翔恒信公司	727,374.56	523,369.46		
其他应付款 [注]	宁波永乐国际物流有限公司	20,976.00			
	毛旭东				38,333.00
	段时红				8,000.00
	罗 千			90,051.00	
	李亚方			2,573.00	
	石蒙佳			1,139.50	
小 计		2,077,060.79	3,169,837.31	2,119,881.65	46,333.00

[注]均系公司应付其报销费用款

(四) 关键管理人员报酬

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
关键管理人员报酬 (万元)	434.71	714.88	424.02	450.70
合 计	434.71	714.88	424.02	450.70

十一、股份支付

(一) 以权益结算的股份支付情况

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	近期外部投资者转让价	近期外部投资者转让价	近期外部投资者转让价	近期外部投资者入股价
可行权权益工具数量的确定依据	转让或入股协议约定	转让或入股协议约定	转让或入股协议约定	转让或入股协议约定
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	41,605,881.19	38,886,389.99	31,889,818.34	24,916,291.67
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,719,491.20	6,996,571.65	6,973,526.68	6,545,900.00

(二) 以权益结算的股份支付的说明

序号	授予时间	授予的权益工具总额	其中：报告期内确认的股份支付费用			
			2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
1	2015年10月	160,000.00			24,000.00	32,000.00
2	2016年3月	593,750.00		19,791.67	118,750.00	118,750.00
3	2017年5月	29,389,000.00	1,948,600.00	5,845,800.00	5,781,800.01	5,856,466.66
4	2018年10月	2,672,000.00	227,200.00	454,400.00	454,400.00	434,400.00
5	2019年2月	32,000.00	3,200.00	6,400.00	6,400.00	5,866.67
6	2019年4月	620,000.00	52,700.00	105,400.00	91,450.00	93,000.00
7	2019年8月	65,000.00	-15,708.33	13,000.00	13,000.00	5,416.67
8	2020年3月	2,436,000.00	137,800.00	311,200.00	406,000.00	
9	2020年4月	110,400.00	11,040.00	22,080.00	16,560.00	
10	2020年6月	450,000.00	45,000.00	90,000.00	52,500.00	
11	2020年12月	520,000.00	29,083.33	104,000.00	8,666.67	
12	2021年8月	294,000.00	29,400.00	24,499.98		
13	2022年1月	251,176.20	251,176.20			
	合 计	37,593,326.20	2,719,491.20	6,996,571.65	6,973,526.68	6,545,900.00

1. 2015年10月，罗千将其持有的员工持股平台浙江自贸区智普企业管理合伙企业（有限合伙）部分份额（对应本公司1,600,000股）按每股1.00元的价格转让给胡小滨，根据《企业会计准则第11号——股份支付》的规定，按照权益工具的公允价值（每股1.10元计算）与其实际支付价款的差额确认授予总额为160,000.00元，各资产负债表日公司对上述可行权权益工具数量的最佳估计为基础，2019年和2020年分别计入管理费用32,000.00元和24,000.00元，相应增加资本公积。

2. 2016年3月，根据合伙人决议，胡小滨按每股1.00元对员工持股平台浙江自贸区智普企业管理合伙企业（有限合伙）增资2,117,500股（对应本公司2,117,500股），根据

《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定，按照权益工具的公允价值(每股 1.10 元计算)与其实际支付价款的差额确认授予总额为 211,750.00 元；根据合伙人变更决定书，段晓军等 9 人按每股 1.00 元的价格认缴员工持股平台浙江自贸区裕普企业管理合伙企业(有限合伙)部分份额(对应本公司 3,820,000 股)，根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定，按照权益工具的公允价值(每股 1.10 元计算)与其实际支付价款的差额确认授予总额为 382,000.00 元；各资产负债表日公司对上述可行权权益工具数量的最佳估计为基础，2019 年、2020 年和 2021 年各期分别计入管理费用 118,750.00 元、118,750.00 元和 19,791.67 元，相应增加资本公积。

3. 2017 年 5 月，公司员工持股平台浙江自贸区智普企业管理合伙企业(有限合伙)按每股 1.00 元的价格认缴本公司注册资本 7,310,300 股，根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定，按照其超过其原持股比例而获得的新增股份计算的权益工具的公允价值(每股 3 元计算)与其实际支付价款的差额确认授予总额为 14,620,600.00 元；公司员工持股平台浙江自贸区裕普企业管理合伙企业(有限合伙)按每股 1.00 元的价格认缴本公司注册资本 7,384,200 股，根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定，按照其超过其原持股比例而获得的新增股份计算的权益工具的公允价值(每股 3 元计算)与其实际支付价款的差额确认授予总额为 14,768,400.00 元；各资产负债表日公司对上述可行权权益工具数量的最佳估计为基础，2019 年、2020 年、2021 年和 2022 年 1-6 月分别计入管理费用 5,856,466.66 元、5,781,800.01 元、5,845,800.00 元和 1,948,600.00 元，相应增加资本公积。

4. 2018 年 10 月，根据公司股东会决议，员工持股平台宁波恒普企业管理合伙企业(有限合伙)、宁波舒普投资管理有限公司按每股 2.00 元的价格认缴本公司注册资本 10,000,000 股，根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定，按照权益工具的公允价值(每股 3 元计算)与其行权成本的差额乘以超过其原持股比例而获得的新增股份确认授予总额为 2,672,000.00 元，各资产负债表日公司对上述可行权权益工具数量的最佳估计为基础，2019 年、2020 年、2021 年和 2022 年 1-6 月分别计入管理费用 434,400.00 元、454,400.00 元、454,400.00 元和 227,200.00 元，相应增加资本公积。

5. 2019 年 2 月，离职员工金秀瑜将其持有的员工持股平台浙江自贸区智普企业管理合伙企业(有限合伙)部分份额(对应本公司 20,000 股)按每股 2.20 元的价格转让给公司员工余荣誉，根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定，按照权益工具的公允价值(每股 3.8 元计算)与其实际支付价款的差额确认授予总额为 32,000.00 元，各资产负债表日公司对上述可行权权益工具数量的最佳估计为基础，2019 年、2020 年、2021 年和 2022 年 1-6 月分别计入管理费用 5,866.67 元、6,400.00 元、6,400.00 元和 3,200.00 元，相应增加资本公积。

6. 2019年4月, 离职员工郝犇将其持有的员工持股平台浙江自贸区恒普企业管理合伙企业(有限合伙)部分份额(对应本公司400,000股)按每股2.25元的价格转让给公司员工李亚方等四人, 根据《企业会计准则第11号——股份支付》的规定, 按照权益工具的公允价值(每股3.8元计算)与其实际支付价款的差额确认授予总额为620,000.00元, 各资产负债表日公司对上述可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 2019年、2020年、2021年和2022年1-6月分别计入管理费用93,000.00元、91,450.00元、105,400.00元和52,700.00元, 相应增加资本公积。

7. 2019年8月, 罗千将其持有的员工持股平台浙江自贸区恒普企业管理合伙企业(有限合伙)部分份额(对应本公司50,000股)按每股2.50元的价格转让给黄志勇, 根据《企业会计准则第11号——股份支付》的规定, 按照权益工具的公允价值(每股3.8元计算)与其实际支付价款的差额确认授予总额为65,000.00元, 各资产负债表日公司对上述可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 2019年、2020年和2021年分别计入管理费用5,416.67元、13,000.00元和-15,708.33元, 相应增加资本公积。

8. 2020年3月, 员工持股平台浙江自贸区恒普企业管理合伙企业(有限合伙)认购公司注册资本2,030,000股, 根据《企业会计准则第11号——股份支付》的规定, 按照权益工具的公允价值(每股4.00元计算)与其实际支付价款的差额确认授予总额为2,436,000.00元, 各资产负债表日公司对上述可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 2020年、2021年和2022年1-6月分别计入管理费用406,000.00元、311,200.00元和137,800.00元, 相应增加资本公积。

9. 2020年4月, 离职员工任建国将其持有的员工持股平台浙江自贸区智普企业管理合伙企业(有限合伙)部分份额(对应本公司60,000股)按每股2.56元的价格转让给公司员工王凯, 罗千将其持有的员工持股平台浙江自贸区智普企业管理合伙企业(有限合伙)部分份额(对应本公司20,000股)按每股2.80元的价格转让给员工侯千千, 根据《企业会计准则第11号——股份支付》的规定, 按照权益工具的公允价值(每股4.00元计算)与其实际支付价款的差额确认授予总额为110,400.00元, 各资产负债表日公司对上述可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 2020年、2021年和2022年1-6月分别计入管理费用16,560.00元、22,080.00元和11,040.00元, 相应增加资本公积。

10. 2020年6月, 罗千和离职员工潘素将其持有的员工持股平台浙江自贸区恒普企业管理合伙企业(有限合伙)部分份额(对应本公司450,000股)按每股3.00元的价格转让给公司员工张万腾和陶建军, 根据《企业会计准则第11号——股份支付》的规定, 按照权益工具的公允价值(每股4.00元计算)与其实际支付价款的差额确认授予总额为450,000.00元, 各资产负债表日公司对上述可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 2020年、2021年

和 2022 年 1-6 月分别计入管理费用 52,500.00 元、90,000.00 元和 45,000.00 元，相应增加资本公积。

11. 2020 年 12 月，罗千将其持有的员工持股平台浙江自贸区恒普企业管理合伙企业（有限合伙）部分份额（对应本公司 520,000 股）按每股 3.00 元的价格转让给毛分忠等 9 位员工，根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定，按照权益工具的公允价值（每股 4.00 元计算）与其实际支付价款的差额确认授予总额为 520,000.00 元，各资产负债表日公司对上述可行权权益工具数量的最佳估计为基础，2020 年、2021 年和 2022 年 1-6 月分别计入管理费用 8,666.67 元、104,000.00 元和 29,083.33 元，相应增加资本公积。

12. 2021 年 8 月，罗千将其持有的员工持股平台浙江自贸区恒普企业管理合伙企业（有限合伙）部分份额（对应本公司 740,000 股）按每股 1.90 元的价格转让给高飞等 6 位员工，将其持有的员工持股平台浙江自贸区智普企业管理合伙企业（有限合伙）部分份额（对应本公司 730,000 股）按每股 3.80 元的价格转让给周金星等 5 位员工，根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定，按照权益工具的公允价值（每股 4.00 元计算）与其实际支付价款的差额确认授予总额为 294,000.00 元，各资产负债表日公司对上述可行权权益工具数量的最佳估计为基础，2021 年和 2022 年 1-6 月分别计入管理费用 24,499.98 元和 29,400.00 元，相应增加资本公积。

13. 2022 年 1 月，根据罗千以平均每股 1.34 元的价格增持的离职员工持股平台浙江自贸区恒普企业管理合伙企业（有限合伙）部分份额（对应本公司 190,000 股），根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定，按照权益工具的公允价值（每股 4.00 元计算）与其实际支付价款的差额确认授予总额为 251,176.200 元，并一次性计入 2022 年 1-6 月管理费用，相应增加资本公积。

十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

根据公司、浙江舒普公司与兄弟工业株式会社（以下简称日本兄弟公司）于 2021 年 6 月签署的和解协议，公司、浙江舒普公司与日本兄弟公司达成和解。公司将分别于 2021 年 6 月 30 日前、2022 年 2 月 26 日前、2023 年 2 月 26 日前、2024 年 2 月 26 日前和 2025 年 2 月 26 日前支付给日本兄弟公司给和解费 555.00 万元、278.00 万元、267.00 万元、250.00 万元和 50.00 万元，共计 1,400 万元；浙江舒普公司将于 2025 年 2 月 26 日前支付给日本兄弟公司和解费 200.00 万元。截至 2022 年 6 月 30 日，公司已支付 833.00 万元。

十三、其他重要事项

（一）分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

本公司主要业务为生产和销售特种缝纫设备、自动缝纫单元、专用缝制设备及电机等产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1之说明。

(二) 执行新收入准则的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整2020年1月1日的留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
应收账款-账面余额	108,958,639.70	-379,440.00	108,579,199.70
坏账准备-应收账款	6,429,214.35	-18,972.00	6,410,242.35
合同资产		379,440.00	379,440.00
合同资产减值准备		18,972.00	18,972.00
预收款项	13,371,575.57	-13,371,575.57	
合同负债		12,519,503.26	12,519,503.26
其他流动负债		852,072.31	852,072.31

(三) 执行新租赁准则的影响

本公司自2021年1月1日起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称新租赁准则)。公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
使用权资产		895,309.36	895,309.36
一年内到期的非流动负债	5,550,000.00	141,502.29	5,691,502.29
租赁负债		660,161.68	660,161.68
预付账款	4,572,498.26	-93,645.39	4,478,852.87

(四) 租赁

1. 公司作为承租人

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的新租赁准则，公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整。

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)14 之说明；

(2) 短期租赁和低价值资产租赁

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十六)之说明。

本期计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度
短期租赁费用	432,485.16	1,264,087.28
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		1,981.14
合 计	432,485.16	1,266,068.42

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度
租赁负债的利息费用	567,199.17	475,191.93
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	6,643,845.03	7,439,371.79
售后租回交易产生的相关损益		

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022. 6. 30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,150,000.00	0.82	1,150,000.00	100.00	

按组合计提坏账准备	139,328,287.09	99.18	6,677,865.66	4.79	132,650,421.43
合 计	140,478,287.09	100.00	7,827,865.66	5.57	132,650,421.43

(续上表)

种 类	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,150,000.00	0.90	1,150,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	126,691,990.14	99.10	6,135,984.59	4.84	120,556,005.55
合 计	127,841,990.14	100.00	7,285,984.59	5.70	120,556,005.55

(续上表)

种 类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,150,000.00	0.95	1,150,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	119,654,318.10	99.05	6,472,595.84	5.41	113,181,722.26
合 计	120,804,318.10	100.00	7,622,595.84	6.31	113,181,722.26

种 类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	112,780,589.49	100.00	5,088,080.00	4.51	107,692,509.49
合 计	112,780,589.49	100.00	5,088,080.00	4.51	107,692,509.49

2) 单项计提坏账准备的应收账款

① 2022年6月30日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
重庆纯善英贸易有限公司	1,150,000.00	1,150,000.00	100.00	经单独测试,预计全部无法收回
小 计	1,150,000.00	1,150,000.00	100.00	

② 2021年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
重庆纯善英贸易有限公司	1,150,000.00	1,150,000.00	100.00	经单独测试,预计全部无法收回

小 计	1,150,000.00	1,150,000.00	100.00	
-----	--------------	--------------	--------	--

③ 2020年12月31日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
重庆纯善英贸易有限公司	1,150,000.00	1,150,000.00	100.00	经单独测试,预计全部无法收回
小 计	1,150,000.00	1,150,000.00	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 采用组合计提坏账准备的应收账款

组 合	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	104,417,898.20	6,677,865.66	6.40	95,277,076.75	6,135,984.59	6.44
应收舒普智能公司合并范围内关联方组合	34,910,388.89			31,414,913.39		
小 计	139,328,287.09	6,677,865.66	4.79	126,691,990.14	6,135,984.59	4.84

(续上表)

组 合	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	103,033,993.28	6,472,595.84	6.28	84,085,320.15	5,088,080.00	6.05
应收舒普智能公司合并范围内关联方组合	16,620,324.82			28,695,269.34		
小 计	119,654,318.10	6,472,595.84	5.41	112,780,589.49	5,088,080.00	4.51

② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	99,993,385.78	4,999,669.28	5.00	91,728,991.39	4,586,449.57	5.00
1-2年	3,081,655.59	616,331.12	20.00	2,124,449.09	424,889.82	20.00
2-3年	561,983.15	280,991.58	50.00	597,982.15	298,991.08	50.00
3年以上	780,873.68	780,873.68	100.00	825,654.12	825,654.12	100.00
小 计	104,417,898.20	6,677,865.66	6.40	95,277,076.75	6,135,984.59	6.44

(续上表)

账龄	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	99,559,694.77	4,977,984.74	5.00	79,096,832.78	3,954,841.64	5.00
1-2年	1,180,830.24	236,166.05	20.00	4,539,779.16	907,955.83	20.00
2-3年	2,070,046.44	1,035,023.22	50.00	446,851.37	223,425.69	50.00
3年以上	223,421.83	223,421.83	100.00	1,856.84	1,856.84	100.00
小计	103,033,993.28	6,472,595.84	6.28	84,085,320.15	5,088,080.00	6.05

(2) 账龄情况

项目	账面余额			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	125,396,423.91	123,143,904.78	117,330,019.59	107,270,392.35
1-2年	13,739,006.35	3,274,449.09	1,180,830.24	5,061,488.93
2-3年	561,983.15	597,982.15	2,070,046.44	446,851.37
3年以上	780,873.68	825,654.12	223,421.83	1,856.84
合计	140,478,287.09	127,841,990.14	120,804,318.10	112,780,589.49

(3) 坏账准备变动情况

1) 2022年1-6月

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,150,000.00							1,150,000.00
按组合计提坏账准备	6,135,984.59	541,881.07						6,677,865.66
小计	7,285,984.59	541,881.07						7,827,865.66

2) 2021年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,150,000.00							1,150,000.00
按组合计提坏账准备	6,472,595.84	-336,611.25						6,135,984.59
小计	7,622,595.84	-336,611.25						7,285,984.59

3) 2020年度

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		1,150,000.00						1,150,000.00
按组合计提坏账准备	5,069,108.00	1,415,076.84				11,589.00		6,472,595.84
小计	5,069,108.00	2,565,076.84				11,589.00		7,622,595.84

4) 2019 年度

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	4,281,393.06	807,609.44				922.50		5,088,080.00
小计	4,281,393.06	807,609.44				922.50		5,088,080.00

(4) 报告期实际核销的应收账款情况

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
核销金额			11,589.00	922.50

(5) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
裕普进出口公司	20,308,886.70	14.46	
宁波大千进出口有限公司	16,380,525.75	11.66	819,026.29
申洲针织(安徽)有限公司	5,936,753.50	4.23	296,837.68
泉州市激江机电设备有限公司	5,054,650.00	3.60	252,732.50
SUPER KERUI INTL HK LIMITED	4,715,801.66	3.36	235,790.08
小计	52,396,617.61	37.31	1,604,386.55

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
宁波大千进出口有限公司	24,928,875.50	19.50	1,246,443.78
香港舒普公司	13,392,939.01	10.48	
裕普进出口公司	10,968,946.18	8.58	
福州舒弘兴机电设备有限公司	6,400,000.00	5.01	320,000.00
上海富山精密机械科技有限公司	4,644,689.60	3.63	232,234.48
小计	60,335,450.29	47.20	1,798,678.26

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
宁波大千进出口有限公司	30,967,982.50	25.63	1,548,399.13
香港舒普公司	15,067,108.69	12.47	
申洲针织(安徽)有限公司	6,923,004.00	5.73	346,150.20
宁波图腾服饰有限公司	4,268,463.50	3.53	213,423.18
福州科诚兴机电设备有限公司	4,220,678.17	3.49	211,033.91
小计	61,447,236.86	50.85	2,319,006.42

4) 2019年12月31日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
宁波大千进出口有限公司	26,393,141.70	23.40	1,319,657.09
香港舒普公司	18,607,295.26	16.50	
SUPER KERUI INTL HK LIMITED	10,020,584.04	8.89	501,029.20
舒普电子公司	4,697,582.69	4.17	
裕普进出口公司	4,531,495.60	4.02	
小计	64,250,099.29	56.98	1,820,686.29

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	2022.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	22,252,921.47	100.00	374,303.45	1.68	21,878,618.02
其中：其他应收款	22,252,921.47	100.00	374,303.45	1.68	21,878,618.02
合计	22,252,921.47	100.00	374,303.45	1.68	21,878,618.02

(续上表)

种类	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	28,765,942.05	100.00	250,594.68	0.87	28,515,347.37
其中：其他应收款	28,765,942.05	100.00	250,594.68	0.87	28,515,347.37

合 计	28,765,942.05	100.00	250,594.68	0.87	28,515,347.37
-----	---------------	--------	------------	------	---------------

(续上表)

种 类	2020.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	3,760,600.74	100.00	127,065.96	3.38	3,633,534.78
其中：其他应收款	3,760,600.74	100.00	127,065.96	3.38	3,633,534.78
合 计	3,760,600.74	100.00	127,065.96	3.38	3,633,534.78

(续上表)

种 类	2019.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	38,725,731.05	100.00	82,675.81	0.21	38,643,055.24
其中：其他应收款	38,725,731.05	100.00	82,675.81	0.21	38,643,055.24
合 计	38,725,731.05	100.00	82,675.81	0.21	38,643,055.24

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收出口退税款项组合	3,129,459.62			538,120.61		
账龄组合	3,003,176.87	374,303.45	12.46	1,649,473.03	250,594.68	15.19
其中：1年以内	1,834,102.67	91,705.13	5.00	976,091.83	48,804.59	5.00
1-2年	1,006,462.60	201,292.52	20.00	509,335.00	101,867.00	20.00
2-3年	162,611.60	81,305.80	50.00	128,246.20	64,123.09	50.00
3年以上				35,800.00	35,800.00	100.00
合并内关联方组合	16,120,284.98			26,578,348.41		
合 计	22,252,921.47	374,303.45	1.68	28,765,942.05	250,594.68	0.87

(续上表)

组合名称	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

应收出口退税款项组合						
账龄组合	1,200,034.80	127,065.96	10.59	1,307,338.71	82,675.81	6.32
其中：1年以内	824,540.00	41,227.00	5.00	1,225,946.22	61,297.31	5.00
1-2年	339,694.80	67,938.96	20.00	64,392.49	12,878.50	20.00
2-3年	35,800.00	17,900.00	50.00	17,000.00	8,500.00	50.00
合并内关联方组合	2,560,565.94			37,418,392.34		
合 计	3,760,600.74	127,065.96	3.38	38,725,731.05	82,675.81	0.21

(2) 账龄情况

项 目	账面余额			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	18,552,770.80	25,387,855.61	861,240.84	8,227,303.57
1-2年	1,006,462.60	713,692.90	994,040.95	29,425,551.90
2-3年	816,253.39	782,592.35	909,443.37	1,072,875.58
3年以上	1,877,434.68	1,881,801.19	995,875.58	
合 计	22,252,921.47	28,765,942.05	3,760,600.74	38,725,731.05

(3) 坏账准备变动情况

1) 2022年1-6月

项 目	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)	
期初数	48,804.58	101,867.00	99,923.10	250,594.68
期初数在本期				
--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	42,900.55	99,425.52	-18,617.30	123,708.77
本期收回				
本期转回				
本期核销				

其他变动				
期末数	91,705.13	201,292.52	81,305.80	374,303.45

2) 2021 年度

项 目	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)	
期初数	41,227.00	67,938.96	17,900.00	127,065.96
期初数在本期				
--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	7,577.58	33,928.04	82,023.10	123,528.72
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	48,804.58	101,867.00	99,923.10	250,594.68

3) 2020 年度

项 目	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)	
期初数	61,297.31	12,878.50	8,500.00	82,675.81
期初数在本期				
--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	-20,070.31	55,060.46	9,400.00	44,390.15

本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	41,227.00	67,938.96	17,900.00	127,065.96

4) 2019 年度

项 目	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)	
期初数	49,485.89	37,957.59		87,443.48
期初数在本期				
--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	29,304.82	-25,079.09	8,500.00	12,725.73
本期收回				
本期转回				
本期核销	17,493.40			17,493.40
其他变动				
期末数	61,297.31	12,878.50	8,500.00	82,675.81

(4) 报告期实际核销的其他应收账款情况

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
核销金额				17,493.40

(5) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
往来款	16,120,284.98	26,578,348.41	2,560,565.94	37,418,392.34
出口退税款	3,129,459.62	538,120.61		
备用金及应收 代垫款	218,300.00			870,316.41

押金保证金	2,456,456.80	1,522,601.40	975,296.32	367,570.80
应收暂付款及其他	328,420.07	126,871.63	224,738.48	69,451.50
合计	22,252,921.47	28,765,942.05	3,760,600.74	38,725,731.05

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
纽兴克缝制公司	往来款	13,050,000.00	1 年以内	58.64	
国家税务总局宁波市鄞州区税务局	应收出口退税	3,129,459.62	1 年以内	14.06	
印尼舒普公司	往来款	2,531,076.47	[注 1]	11.37	
福建省泉州凤栖实业有限责任公司	押金保证金	562,600.00	1 年以内	2.53	28,130.00
辽宁振兴实业集团有限公司	押金保证金	500,000.00	1-2 年	2.25	100,000.00
小 计		19,773,136.09		88.85	128,130.00

[注 1] 其中账龄 2-3 年金额为 653,641.79 元, 3 年以上金额为 1,877,434.68 元

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
纽新克电机公司	往来款	15,903,183.53	[注 1]	55.28	
纽兴克缝制公司	往来款	8,139,543.66	1 年以内	28.30	
印尼舒普公司	往来款	2,499,642.98	[注 2]	8.69	
国家税务总局宁波市鄞州区税务局	应收出口退税	538,120.61	1 年以内	1.87	
辽宁振兴实业集团有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	1.74	25,000.00
小 计		27,580,490.78		95.88	25,000.00

[注 1] 其中账龄 1 年以内金额为 15,718,987.25 元, 1-2 年金额为 184,196.28 元

[注 2] 其中账龄 2-3 年金额为 653,641.79 元, 3 年以上金额为 1,846,001.19 元

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
印尼舒普公司	往来款	2,523,160.74	[注]	67.09	
纽新克电机公司	往来款	340,196.28	1 年以内	9.05	
宁波高发汽车控制系统股份有限公司	押金保证金	200,000.00	1 年以内	5.32	10,000.00
福建省智信招标有限公司	押金保证金	170,600.00	1 年以内	4.54	8,530.00
浙江省东联集团有限责任公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	2.66	5,000.00
小 计		3,333,957.02		88.66	23,530.00

[注]其中账龄 1-2 年金额为 653,641.79 元, 2-3 年金额为 873,643.37 元, 3 年以上 995,875.58 元

4) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
纽新克电机公司	往来款	33,340,000.00	[注 1]	86.09	
印尼舒普公司	往来款	2,541,700.78	[注 2]	6.56	
舒普电子公司	往来款	840,335.14	[注 3]	2.17	
裕普进出口公司	往来款	674,983.26	1 年以内	1.74	
陈浩	备用金	234,347.72	1 年以内	0.61	11,717.39
小计		37,631,366.90		97.17	11,717.39

[注 1]其中账龄 1 年以内金额为 5,231,024.00 元, 1-2 年金额为 28,108,976.00 元

[注 2]其中账龄 1 年以内金额为 653,641.79 元, 1-2 年金额为 892,183.41 元, 2-3 年 995,875.58 元

[注 3]其中账龄 1 年以内金额为 420,335.14 元, 1-2 年金额为 360,000.00 元, 2-3 年金额为 60,000.00 元

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	2022.6.30			2021.12.31		
	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	72,392,899.99		72,392,899.99	68,392,899.99		68,392,899.99
合计	72,392,899.99		72,392,899.99	68,392,899.99		68,392,899.99

(续上表)

项目	2020.12.31			2019.12.31		
	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	57,592,899.99		57,592,899.99	32,683,030.13		32,683,030.13
合计	57,592,899.99		57,592,899.99	32,683,030.13		32,683,030.13

(2) 对子公司投资

2) 2022 年 1-6 月

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
纽兴克缝制公司	3,298,280.00			3,298,280.00		
裕普进出口公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
舒普电子公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

纽新克电机公司	19,542,340.13			19,542,340.13		
印尼舒普公司[注2]						
香港舒普公司	20,357,475.00			20,357,475.00		
日本舒普公司	3,194,804.86			3,194,804.86		
智千智能公司	11,000,000.00	4,000,000.00		15,000,000.00		
小 计	68,392,899.99	4,000,000.00		72,392,899.99		

2) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
纽兴克缝制公司	2,298,280.00	1,000,000.00		3,298,280.00		
裕普进出口公司	200,000.00	800,000.00		1,000,000.00		
舒普电子公司	9,000,000.00	1,000,000.00		10,000,000.00		
纽新克电机公司	19,542,340.13			19,542,340.13		
舒普自动化公司	3,000,000.00		3,000,000.00			
印尼舒普公司[注2]						
香港舒普公司	20,357,475.00			20,357,475.00		
日本舒普公司	3,194,804.86			3,194,804.86		
智千智能公司		11,000,000.00		11,000,000.00		
小 计	57,592,899.99	13,800,000.00	3,000,000.00	68,392,899.99		

3) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
纽兴克缝制公司	598,280.00	1,700,000.00		2,298,280.00		
裕普进出口公司	200,000.00			200,000.00		
舒普电子公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
纽新克电机公司	19,542,340.13			19,542,340.13		
舒普自动化公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
印尼舒普公司[注2]						
香港舒普公司	342,410.00	20,015,065.00		20,357,475.00		
日本舒普公司		3,194,804.86		3,194,804.86		
小 计	32,683,030.13	24,909,869.86		57,592,899.99		

4) 2019 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值	减值准备期末数
-------	-----	------	------	-----	--------	---------

					准备	
纽兴克缝制公司[注 1]	298,280.00	300,000.00		598,280.00		
裕普进出口公司	200,000.00			200,000.00		
舒普电子公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
纽新克电机公司	19,342,340.13	200,000.00		19,542,340.13		
舒普自动化公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
印尼舒普公司[注 2]						
香港舒普公司		342,410.00		342,410.00		
舒普缝制公司	100,000.00		100,000.00			
舒普机械公司	100,000.00		100,000.00			
舒普针车公司	100,000.00		100,000.00			
小 计	32,140,620.13	842,410.00	300,000.00	32,683,030.13		

[注 1]根据纽兴克缝制公司、舒普缝制公司、舒普机械公司及舒普针车公司 2019 年 8 月 31 日签订的《吸收合并协议》，纽兴克缝制公司以吸收合并的方式合并舒普缝制公司、舒普机械公司、舒普针车公司三家公司，舒普缝制公司、舒普机械公司及舒普针车公司均于 2019 年 11 月 1 日办妥工商注销手续

[注 2]印尼舒普公司注册资本为 399,480.00 万印度尼西亚盾，其中本公司拟出资 267,651.60 万印度尼西亚盾，占其注册资本 67%，截至 2022 年 6 月 30 日，本公司尚未履行出资

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	303,194,536.33	202,945,290.17	553,232,409.35	372,486,389.43
其他业务收入	13,441,582.48	11,088,088.35	28,488,930.93	19,317,575.55
合 计	316,636,118.81	214,033,378.52	581,721,340.28	391,803,964.98
其中：与客户之间的合同产生的收入	316,636,118.81	214,033,378.52	581,721,340.28	391,803,964.98

(续上表)

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	414,646,474.85	280,172,348.28	443,150,947.24	258,829,932.62
其他业务收入	26,577,061.66	18,619,609.85	34,168,145.73	26,805,410.48
合 计	441,223,536.51	298,791,958.13	477,319,092.97	285,635,343.10

其中：与客户之间的合同产生的收入	441,223,536.51	298,791,958.13		
------------------	----------------	----------------	--	--

2. 研发费用

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
职工薪酬	12,561,960.61	22,607,173.83	20,340,504.27	19,003,021.27
直接投入	2,950,015.73	4,521,693.45	7,508,898.52	6,278,449.91
设计费	214,807.19	2,081,510.62	2,054,889.85	4,448,888.04
委外研发费		1,461,235.31		57,885.00
折旧及摊销费	502,621.02	1,711,154.50	2,107,948.62	1,205,839.39
办公经费	1,659,422.44	2,827,769.78	2,285,398.85	2,351,767.81
其他投入	341,388.41	733,265.34	629,415.36	277,879.91
合计	18,230,215.40	35,943,802.83	34,927,055.47	33,623,731.33

3. 投资收益

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
理财产品收益		4,768.68	8,800.00	530,977.14
成本法核算的长期股权投资收益			46,391,271.12	
处置长期股权投资产生的投资收益		16,308,459.71		
远期结售汇处置收益	241,383.30	286,200.00		
外汇货币掉期处置收益	-101,195.43			
合计	140,187.87	16,599,428.39	46,400,071.12	530,977.14

十五、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)			
	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
归属于公司普通股股东的净利润	10.16	17.93	12.82	28.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.70	16.13	8.89	27.15

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益(元/股)							
	基本每股收益				稀释每股收益			
	2022年 1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	2022年 1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.33	0.55	0.37	0.68	0.33	0.55	0.37	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.29	0.49	0.25	0.64	0.29	0.49	0.25	0.64

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	
归属于公司普通股股东的净利润	A	50,113,668.28	82,437,814.33	54,656,339.79	100,853,336.02	
非经常性损益	B	7,230,092.75	8,262,423.20	16,743,439.01	6,321,591.97	
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	42,883,575.53	74,175,391.13	37,912,900.78	94,531,744.05	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	481,504,729.57	437,949,256.92	393,634,574.42	300,555,024.45	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E			5,684,000.00		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F			9		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	30,006,000.00	45,009,000.00	22,200,000.00	14,800,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	3	6	1	5	
其他	股权支付	I1	2,719,491.20	6,996,571.65	6,973,526.68	6,545,900.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3	6	6	6
	转让印尼舒普31%股权	I2				576,864.52
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2				4
	收购印尼舒普33%股权	I3	-704,127.16			
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	5			
	外币报表折算差异变动	I4	1,677,098.07	-869,913.33	-799,183.97	-96,550.57
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	3	6	6	6
报告期月份数	K	6	12	12	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K}{K}$	493,170,085.71	459,726,993.25	426,462,915.67	348,231,988.68	

加权平均净资产收益率(%)	M=A/L	10.16	17.93	12.82	28.96
扣除非经常损益加权平均净资产收益率(%)	N=C/L	8.70	16.13	8.89	27.15

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	50,113,668.28	82,437,814.33	54,656,339.79	100,853,336.02
非经常性损益	B	7,230,092.75	8,262,423.20	16,743,439.01	6,321,591.97
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	42,883,575.53	74,175,391.13	37,912,900.78	94,531,744.05
期初股份总数	D	150,030,000.00	150,030,000.00	148,000,000.00	148,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E				
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	F4			2,030,000.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	G4			9	
因回购等减少股份数	H				
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I				
报告期缩股数	J				
报告期月份数	K	6	12	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K-H \times I / K-J$	150,030,000.00	150,030,000.00	149,522,500.00	148,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.33	0.55	0.37	0.68
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.29	0.49	0.25	0.64

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 2022年1-6月比2021年度

资产负债表项目	2022.6.30	2021.12.31	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产	352,841.64	1,387,483.82	-74.57%	系衍生金融资产的公允价值变动收益减少所致

其他应收款	6,929,523.63	3,398,729.27	103.89%	主要系应收保证金和出口退税增加所致
在建工程	27,835,377.77	4,150,496.02	570.65%	主要系年产30,000台智能化缝制设备建设项目及待安装设备增加所致
交易性金额负债		253,082.78	-100.00%	系衍生金融资产的公允价值变动损失减少所致
应付票据	38,017,674.47	66,998,727.99	-43.26%	主要系公司以票据方式支付供应商款项减少,应付材料采购等经营款项增加所致
应付账款	102,073,275.45	63,637,284.49	60.40%	
一年内到期的非流动负债	11,620,945.68	8,432,036.28	37.82%	主要系一年内到期的租赁负债增加所致
其他流动负债	933,527.53	321,226.28	190.61%	主要系公司期末预收内销客户货款增加所致
长期应付款	2,884,117.71	5,187,518.18	-44.40%	系已支付日本兄弟公司和解款所致
递延收益	6,621,551.71	4,674,141.75	41.66%	主要系本期新收到与资产相关的政府补助增加所致
其他综合收益	-39,977.87	-1,717,075.94	-97.67%	主要系外币报表折算差异变动所致
少数股东权益		-339,728.17	-100.00%	系本期完成对印尼舒普公司的少数股权收购所致

2. 2021年度比2020年度

资产负债表项目	2021.12.31	2020.12.31	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产	1,387,483.82	387,700.00	257.88%	系衍生金融资产的公允价值变动损益增加所致
应收票据	12,621,295.62	18,859,460.32	-33.08%	系已背书未到期的未终止确认的应收票据减少所致
应收款项融资	3,776,326.00	1,144,550.00	229.94%	系持有目的用于背书的应收票据增加所致
预付账款	6,536,845.56	4,572,498.26	42.96%	系预付材料款增加所致
其他应收款	3,398,729.27	1,543,215.48	120.24%	主要系应收保证金和出口退税增加所致
存货	216,790,154.38	155,098,921.95	39.78%	主要系公司根据市场预期备货原材料以及根据订单备货产成品产品所致
合同资产	858,401.70	250,800.00	242.27%	
其他非流动资产	3,765,936.11	2,860,268.20	31.66%	主要系销售增长,相应应收质保金增加所致
其他流动资产	2,744,419.89	762,143.20	260.09%	主要系待抵扣进项税增加所致
其他非流动金融资产	5,000,000.00		100.00%	系出资参股北京伍翔公司所致
固定资产	117,439,702.97	76,686,340.32	53.14%	主要系为保障喷涂、前端零件(机头、机壳、机架)的品质及供应效率,新购入各项专用设备组建喷涂车间和机加工车间当期采购设备增加所致
在建工程	4,150,496.02	8,780,669.45	-52.73%	主要系当期结转固定资产所致
使用权资产	22,150,361.25		100.00%	系执行新租赁准则,确认使用权资产所致
长期待摊费用	1,138,549.25		100.00%	主要系租入固定资产改良支出增加所致
递延所得税资产	15,360,417.26	9,481,762.38	62.00%	系可抵扣暂时性差异增加所致

短期借款	20,009,513.89		100.00%	主要系公司银行贷款增加所致
应付票据	66,998,727.99	19,841,337.41	237.67%	主要系公司以票据方式支付供应商款项增加所致
合同负债	15,982,992.94	10,583,016.65	51.02%	主要系公司期末收到的在手合同增加,预收款项货款增加所致
一年内到期的非流动负债	8,432,036.28	5,550,000.00	51.93%	系执行新租赁准则,使用权资产确认所致
租赁负债	14,352,432.79		100.00%	
长期应付款	5,187,518.18	7,459,033.31	-30.45%	系已支付日本兄弟公司和解款所致
递延收益	4,674,141.75	292,239.77	1499.42%	系收到与资产相关的政府补助增加所致
其他综合收益	-1,717,075.94	-847,162.61	102.69%	主要系外币报表折算差异变动所致
盈余公积	32,739,203.35	24,074,797.80	35.99%	主要系计提当期盈余公积所致
利润表项目	2021年度	2020年度	变动幅度	变动原因说明
营业成本	381,165,460.79	281,629,735.64	35.34%	系销售增长,相应的营业成本结转增加所致
管理费用	40,411,163.45	29,933,190.30	35.00%	主要系管理人员薪酬增加(管理类人员数量和平均薪酬均有所增加)及上市中介费用和项目申报服务费中介费用增加所致
财务费用	1,650,919.63	5,278,619.32	-68.72%	主要系汇兑损失减少所致
公允价值变动收益	1,134,401.04	387,700.00	192.60%	主要系衍生金融工具投资增加所致
信用减值损失	-23,074.39	-2,989,294.67	-99.23%	系计提的坏账损失减少所致
营业外支出	412,063.89	13,848,950.01	-97.02%	2020年营业外支出主要为确认日本兄弟的专利纠纷和解费

3. 2020年度比2019年度

资产负债表项目	2020.12.31	2019.12.31	变动幅度	变动原因说明
应收票据	18,859,460.32	12,763,824.42	47.76%	系已背书未到期的未终止确认的应收票据增加所致
应收款项融资	1,144,550.00	1,726,600.00	-33.71%	系持有目的用于背书的应收票据减少所致
其他流动资产	762,143.20	13,025,934.42	-94.15%	主要系待抵扣进项税认证抵扣所致
在建工程	8,780,669.45	58,800.00	14833.11%	主要系待安装设备增加所致
递延所得税资产	9,481,762.38	5,844,217.48	62.24%	主要系可抵扣暂时性差异增加所致
短期借款		10,013,864.58	-100.00%	主要系公司银行贷款减少所致
应付票据	19,841,337.41	34,986,697.08	-43.29%	主要系公司以票据方式支付供应商款项减少所致
预收款项		13,371,575.57	-100.00%	系执行新收入准则,将预收款列报至合同负债所致,系疫情等原因影响,公司期末收到的在手合同的预收款项减少所致
合同负债	10,583,016.65		100.00%	
一年内到期的非流动负债	5,550,000.00		100.00%	主要系计提应支付给日本兄弟公司和解费用所致

长期应付款	7,459,033.31		100.00%	
预计负债	10,046,082.31	6,416,375.75	56.57%	系计提产品质量保证金增加所致
其他综合收益	-847,162.61	-47,978.64	1665.71%	主要系外币报表折算差异变动所致
盈余公积	24,074,797.80	17,345,052.23	38.80%	主要系计提当期盈余公积所致
利润表项目	2020年度	2019年度	变动幅度	变动原因说明
财务费用	5,278,619.32	-3,070,822.74	-271.90%	系汇兑损失增加所致
其他收益	14,378,988.15	9,190,855.14	56.45%	系收到与收益相关的政府补助增加所致
信用减值损失	-2,989,294.67	-1,901,618.72	57.20%	系计提的坏账损失增加所致
营业外支出	13,848,950.01	871,704.37	1488.72%	2020年营业外支出主要为确认日本兄弟的专利纠纷和解费
所得税费用	4,479,902.85	10,946,278.59	-59.07%	主要系公司利润减少,当期所得税费用减少所致





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (2/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



成立日期 2011年07月18日
合伙期限 2011年07月18日至长期
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告，验证企业资本，出具验资报告，办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；办理企业年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(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)

登记机关



2022年03月31日



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn> 市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。 国家市场监督管理总局监制

仅为舒普智能技术股份有限公司2019-202206IPO申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日改制

证书序号：0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2019年12月25日

中华人民共和国财政部制



仅为舒普智能技术股份有限公司2019-2020年IPO申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。





从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中讯信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	913300005193421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080836649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085933425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013507840169X2	61010047	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyppgjb/202011/t20201102_385509.html

仅为舒普智能技术股份有限公司 2019-2022 年 IPO 申报之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券服务业务的备案工作已完备, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。





55



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 黄加才
Sex: 男
出生日期: 1982-02-17
工作单位: 天德会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 420281198202177239
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2021 检

注册会计师任职资格检验
(原注册号:0021184号)
浙江注册会计师协会

3301021005919705

证书编号: 330000010052
批准注册协会: 浙江注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2007 年 01 月 02 日
Date of Issuance

54

仅为
之目
注册
用

前普智博林股份有限公司2019-202206IPO申报
又用于说明 黄加才 是中国
注册会计师。不得用于任何其
他目的。不得向第三方信息披露。



853



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 华海洋
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1986-10-07
Date of birth
工作单位 天德会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 339005198610078719
Identity card No.

新普智投科技股份有限公司 2019-202206IPO 申报
仅为申报提供文件的复印件用于说明，华海洋 是中国注册会计师。本证书不得用作任何其他用途。本证书不得向第三方透露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册税务师职业资格证书
(原注册(2021)04号)

2021 检

浙江省注册税务师协会

证书编号 330000015049
No. of Certificate

批准注册协会 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期 2014 年 03 月 31 日
Date of Issuance

年 月 日
/m /d