

公司简称: 水星家纺

公司代码: 603365

2022年 半年度报告

上海水星家用纺织品股份有限公司



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李裕陆、主管会计工作负责人孙子刚及会计机构负责人（会计主管人员）陈美珍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司经营存在的主要风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”的“（一）可能面对的风险”。敬请投资者注意投资风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	24
第七节	股份变动及股东情况.....	31
第八节	优先股相关情况.....	33
第九节	债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的公司2022年半年度会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸和网站上公开披露过的所有公告文件的正本及公告原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
水星家纺、水星股份、本公司、股份公司、公司	指	上海水星家用纺织品股份有限公司
水星控股	指	本公司的控股股东，水星控股集团有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2022 年 1-6 月

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海水星家用纺织品股份有限公司
公司的中文简称	水星家纺
公司的外文名称	Shanghai Shuixing Home Textile Co.,Ltd
公司的法定代表人	李裕陆

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王娟	朱钰
联系地址	上海市奉贤区沪杭公路 1487 号	上海市奉贤区沪杭公路 1487 号
电话	021-57435982	021-57435982
传真	021-57435966	021-57435966
电子信箱	sxjf@shuixing.com	sxjf@shuixing.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市奉贤区沪杭公路1487号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	上海市奉贤区沪杭公路1487号
公司办公地址的邮政编码	201401
公司网址	http://www.shuixing.com
电子信箱	sxjf@shuixing.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海水星家用纺织品股份有限公司董事会秘书处
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	水星家纺	603365	/

六、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司主要会计数据和财务指标**(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,642,311,630.86	1,619,225,718.55	1.43
归属于上市公司股东的净利润	106,930,669.75	164,255,804.00	-34.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	81,131,464.35	153,340,718.12	-47.09
经营活动产生的现金流量净额	-143,000,725.24	-35,263,119.74	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,611,299,567.41	2,636,968,897.66	-0.97
总资产	3,495,733,655.40	3,474,352,717.78	0.62

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.40	0.62	-35.48
稀释每股收益(元/股)	0.40	0.62	-35.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.31	0.58	-46.55
加权平均净资产收益率(%)	4.01	6.78	减少 2.77 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	3.04	6.33	减少 3.29 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-117,206.18	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、 减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密 切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定	25,610,337.76	

量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,167,488.74	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	695,593.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	5,557,008.26	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	25,799,205.40	

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司主要业务及产品

公司自设立以来，持续专注于中高档家用纺织品的研发、设计、生产和销售，主要产品包括套件、被芯、枕芯等床上用品。

（二）公司经营模式

1、品牌运营模式

公司的品牌运营采用“品类品牌化”的方式组建品牌矩阵，以“水星”品牌为主，“百丽丝”品牌为辅，以“水星家纺婚庆馆”“水星宝贝”“水星 KIDS”等品牌为组合细分品类品牌，在强化“水星”主品牌的同时，快速、有效地实现了品类细分市场的拓展。

2、研发设计模式

公司在产品研发和技术创新上始终坚持消费者至上的理念，针对不同品牌、不同渠道，通过对消费者需求的深入研究，以更强的消费者理解能力去完成对产品的研发、设计，形成了成熟的以原创研发设计为主，以与国内外纺织领域知名高校、专业研究机构合作研发为辅的设计研发运作模式。

3、采购模式

公司主要采用集中采购模式，通过制定严格的供应商甄选、考核和淘汰制度，定期对供应商进行考评，并相应调整合格供应商名录，使供应商处于良好的竞争和稳定状态。近年来，公司对采购系统进行了信息化升级，突破传统采购模式，致力于打造 DRP 供应链协同平台，建立起集中、高效、透明的供应链系统，实现销售需求、库存状态、生产进程可视化、在线化、共享化，从而提升供应链管理和协调能力。

4、生产模式

公司目前以自主生产、委托加工、定制生产三种方式相结合的模式生产产品。公司自主生产的主要为套件类、被芯类和枕芯类产品；委托加工主要针对坯布染整、套件的绣花或绗绣、套件的缝制等工序；定制生产主要包括羽绒被、部分蚕丝被、部分枕芯、竹草凉席、床护垫、毛毯和蚊帐等产品。

5、销售模式

公司坚持以经销、网络销售和直营为主，团购、国际贸易等为辅的多通路立体销售模式。报告期内，公司以持续提升加盟、直营门店、传统电商渠道的运营质量为基础，积极创新零售模式，通过直播、云店、抖音、KOL、小红书等形式，扩展公域流量，培育私域流量，加速线上线下融合发展。

（三）行业情况

1、行业发展情况

（1）消费市场受疫情影响较大，家纺行业展现较强抗压韧性

2022 年上半年，受疫情多发频发等因素影响，国内消费市场受到较大冲击。根据国家统计局公布数据显示，2022 年 1-6 月，社会消费品零售总额 210,432 亿元，同比下降 0.7%。分季度看，一季度增长 3.3%，二季度下降 4.6%。城乡市场销售均有所下滑，上半年城镇和乡村消费品零售额分别下降 0.8%和 0.3%。商品零售额 190,392 亿元，同比增长 0.1%。其中，服装、鞋帽、针纺织品类 6,282 亿元，同比下降 6.5%。随着疫情防控形势向好以及促消费政策发力显效，消费市场逐步回暖，6 月份多数商品零售增速回升，部分地区市场销售明显改善，实体店铺经营向好，消费市场显现出加快恢复态势。

今年上半年，全球经济复苏进程减缓，全球范围内通货膨胀与货币收缩、地缘政治风险及疫情反复，原料成本居高，整体市场需求阶段性走低，产品价格承压等问题严重影响到家纺行业的正常生产运营。家纺行业在承受着前所未有的多重压力下，砥砺前行，至今年 6 月，各项经济指标已恢复至上年同期水平，展现出家纺行业的抗压韧性。据国家统计局数据测算，上半年全国规模以上家纺企业营业收入同比略增 0.08%，由于 3、4 月份国内疫情封控导致企业生产经营停摆，行业内销同比大幅下降。5 月份以后随着国内疫情逐步得到有效控制，企业生产经营逐渐恢复，但总体恢复进程趋缓。据中纺联“二季度企业经营管理问卷调查”结果测算，家纺企业二季度新订单指数为 39.35，比一季度略增 0.5 个点，家纺企业对三季度行业运行预期总体谨慎乐观。

（2）线上消费占比持续提升

根据国家统计局公布数据显示，2022 年上半年，全国网上零售额 63,007 亿元，同比增长 3.1%。其中，全国实物商品网上零售额 54,493 亿元，同比增长 5.6%，占社会消费品零售总额的比重为 25.9%。在实物商品网上零售额中，吃类、穿类和用类商品零售同比分别增长 15.7%、2.4%和 5.1%。

自 2020 年疫情发生以来，越来越多消费者购物习惯发生转变，线上客流大幅提升，销售快速增长，线下销售普遍面临困境，面对商业零售的生态与场景之间发生的巨大变化，越来越多的家纺企业开始借助线上平台开展销售，不断创新营销模式，通过短视频、直播等方式引流获客，积极探索线上线下相互融合发展之路。

（3）消费观念变化有助于品牌企业市占率提升

国内涉及家纺产品生产的企业较多，行业集中度低，无品牌产品仍然占据较大的市场空间。近年来，随着我国人均可支配收入的增长，人们在家纺消费的过程中出现了更加注重品牌和质量、重视个性化和功能性等新特征的趋势，特别是疫情发生以来，越来越多的消费者开始关注睡眠质量，愿意为高品质的家居生活付费，他们更加注重产品的健康性、安全性、防护性，更加关注产品的品质和体验，期待持续走高，人们在家纺方面的支出、消费频次不断提升。处于行业领先地位的一批优秀企业围绕着品牌的定位与传播、市场策略的建立、营销网络的搭建及市场管理、产品技术的创新与积累和管理水平及人才累积等方面构建起了各自的核心竞争优势，形成了相对稳定的竞争格局，市占率持续提升。

（4）疫情或加速行业洗牌

近两年在疫情影响下，中小家纺企业面临的经营环境更加艰难，从线下渠道来看，核心商业体对家纺品牌的容量有限，由于疫情造成终端客流减少，大型百货零售企业通过淘汰小品牌、聚合大品牌，提升单店销售业绩，且优质加盟商资源也将向龙头品牌集聚；从线上渠道来看，消费者在线上购买家纺产品的品单价、客单价都在不断提升，消费者更愿意选择有品牌的产品，同时，平台流量也进一步向优势大品牌倾斜，品牌企业市占率提升的趋势越来越明显；从供应链的角度来看，头部企业管理更加精细化，能够及时整合上下游资源，进行成本控制、保证品质和生产效率。通过疫情期间的企业表现可以看出，在承压能力方面，头部企业>规模以上企业>规模以下企业，头部企业年收入规模仍保持正向增长，增速超行业平均水平。

2、行业地位

长期以来，公司始终秉持“快速、和谐、卓越”的企业精神，坚持心无旁骛地深耕家纺主业，以更强的消费者理解能力为依托，以消费者需求为出发点和落脚点，坚持高品质高性价比的产品策略，坚持线上线下渠道同步发展的方针，通过产业资源的不断聚集、整合，持续以技术创新、产品创新、营销创新、管理创新推动企业发展。

报告期内，公司围绕“好被芯 选水星”的品牌战略，聚焦被芯品类，从品牌、渠道、产品、信息化建设等方面进行持续优化改革，面对疫情的影响，公司迅速决策、积极应对，确保了销售收入的正增长，巩固了公司的行业领先地位。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司长期以来，始终专注于、专业于家纺产业的核心竞争力建设，通过对消费者深层洞察能力的全面提升，在品牌价值传播、双线渠道建设、产品创新研发、供应链优化、团队和文化建设等方面持续的创新、积累，取得显著的行业领先优势，核心竞争能力不断得到强化和提高。

（一）深层的消费洞察能力

公司始终认为并坚持做到，我们是真正能够理解消费者并积极拥抱变化的企业。消费者的需求是显性的，也是隐性的，而显性的需求一般的企业都能捕捉得到，但是，那些隐性的、细微的需求是需要企业用数据、用情感、用心去理解才能有所体察的。公司经过长期地努力，积极地积累，建设起了一个从终端导购细致规范服务到数据集成、从线下到线上、从观察交流到理性分析、从产品到服务的一个消费者需求研究系统，从而有效地增强、提升了对消费者的深层洞察能力。

报告期内，公司以满足消费者需求、为消费者提供优质的产品与服务为核心，凭借对消费者的深层洞察能力，积极创新，持续优化产品结构，加大对中高端产品的研发、推广，进一步推进睡眠科技成果转化及应用，提升化纤类、棉类等产品的功能属性。积极转变宣传模式、营销模式，进一步提升消费者对品牌的认知度和满意度。

（二）突出的品牌影响力

长期以来，公司始终将品牌建设作为一项系统工程进行实施，通过技术创新、设计研发、款

式创新以及对质量的不懈追求努力塑造品牌的“内涵”；通过统一的形象设计以及规范的运营要求及其管理，确保销售终端的服务能力在高水准上保持一致，拓展品牌的“外延”。通过“内涵”与“外延”的有机结合向消费者传达以优质产品、优质服务为核心的品牌价值。

随着消费群体的年轻化、新媒体营销及社交平台红利的爆发，近年来公司一直在不断调整优化品牌传播方式与途径，持续提高品牌传播质量。报告期内，公司持续聚焦“好被芯 选水星”品牌战略，策划品牌传播大事件，增加线上平台的营销投入，加大短视频等宣传模式的投放力度，以优质的内容获得高流量，提升品牌的影响力；持续与知名 IP、国际设计师等合作，推动品牌年轻化升级，提升品牌溢价能力。

（三）领先的技术研发优势

公司在技术研发方面具有先进的产品研发和技术创新理念。公司建有技术研发中心，下辖研发中心和技术中心两个分中心，主要致力于有别于行业内常规的花型、款式研发设计和原材料、工艺技术的研究和开发。技术研发中心建立了以市场为先导的产品研发设计和技术创新系统，通过大力引进和内部培养，建立了一支相当规模的、专业化的研发设计队伍，通过多年的资金投入，建立了较为完善的研发平台。公司以自主研发为主，同时积极整合国际、国内的研发、设计、创新资源，拓展外部战略联盟，以确保始终拥有行业先行的研发设计和技术创新能力。

报告期内，公司一方面推进技术研发向纵深拓展，挑战高难度项目，一方面大力推进科技成果产业化转化，满足市场需求和公司市场发展布局。在产学研合作研发创新方面，公司分别与上海应用技术大学、东华大学纺织学院及材料学院、苏州大学纺织服装工程学院、上海纺织科学研究院的专家团队开展了深入的技术研究合作，多个科研项目齐头并进，既有基础性课题研究，也有实证应用性技术开发。在独立自主研发创新方面，公司继续以纤维新材料和助剂材料的自主研发为重点，以开发健康、舒适、生态型家纺产品为基本方向，重点开展了低致敏纤维、蛋白纤维、茶氨酸纤维等项目的技术研发和科技攻关及投产工艺完善，不断推进新材料成果的产业化。

截至报告期末，公司拥有专利 133 件，其中发明专利 46 件，实用新型专利 22 件。

（四）规模化的销售网络

公司拥有规模在业内居于领先地位的线上线下立体销售网络，实体销售终端覆盖了大陆 31 个省、自治区、直辖市，形成了以经销商、直营渠道和网络销售渠道为主，国际贸易、团购为辅，渠道形式多样、消费者覆盖广、成长空间大的规模化销售网络。

在线下渠道布局上，公司在广大三、四线城市构筑“网格布局”，在一、二线城市构筑“重点布局”，呈现较为突出的渠道卡位优势。多年来，公司通过经销模式，利用各级经销商的市场资源、人力资源、资金资源，并经过公司严格的规范化管理建立起的广阔销售网络，为公司业绩的稳健增长以及未来业绩的持续增长打下了扎实的基础。同时，公司已在多个省会城市、经济发达城市开设了直营门店，提高了公司直营销售占比，完善了公司的渠道结构，增强了公司对销售终端的控制力。近年来，公司加盟渠道延续以提升渠道经营质量为主的市场拓展策略，通过扩大店铺面积、提升店铺形象、增强服务水平等方式进一步巩固优势经营区域并有序开拓新兴市场。

直营渠道以一、二线城市核心区域为重点，提升品牌形象、优化销售收入结构的同时也对周边区域的经销渠道销售起到了很好的带动作用。

在线上渠道布局上，公司采取超前布局战略，取得了一定的市场先发优势。通过培养、引进，公司建立了一支高度专业化的电商业务团队，伴随国内电商业务的发展，电商团队积极应对线上渠道的快速变化，具有极强的开拓能力和适应能力，积累了丰富的电商业务运作经验。通过基于大数据分析的整体业务规划、每个营销活动的精心策划组织、网络产品专供策略的实施，公司网络销售规模持续增长，取得了在网络销售领域行业内领先的业绩。

（五）高效整合的供应链优势

公司制定了严格的供应商甄选、考核和淘汰制度，立足于与供应商共同发展、共同成长的初衷，借助于 DRP 平台推广深度加大和 ERP 系统的融合，整合上游供应链体系，使得公司可以高效利用上游行业内的材料开发、面料研发、面料图案设计和面料染整、生产的优质资源，打造出公司在产品品质、花色、生产成本、市场反应速度等多方面的竞争优势。

公司自身高效生产管理，通过订货会及若干次区域性产品培训，实现了与经销商的有效沟通，保证了每年部分订单的确定性，并通过制定有效的采购计划，结合供应链看板管理系统，实施供应链的智能化管理，降低了与供应商合作的时间成本和沟通成本，利用淡季提前生产订货产品，平衡产能压力，提升了公司生产的整体效率和快速反应能力。

（六）有特色的企业文化和优秀的人才团队

公司长期坚持企业文化的建设，把企业文化建设与日常经营活动紧密结合，结合工作实际，通过持之以恒的水星哲学的学习与践行，在各级管理干部层面建立起以水星哲学为思想核心和工作、学习、生活指南的理念。文化理念对内进一步落地，对外进一步传播，实现文化的“四个效益”（经济效益、社会效益、短期效益和长期效益），形成强大的生产力和生命力，确保企业长远发展。

公司始终致力于从理念、价值观和机制上吸引、培养、集聚一支优秀的人才队伍；鼓励、激励从股东、中高管、专业技术人员、经营管理人员到全体一线员工的全体成员；坚持岗位成才、立足团队贡献，始终保持坚忍不拔的精神状态，克服一切困难、抵御一切风险，永远在企业经营的道路上前行。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，面对新冠疫情的冲击，特别是公司所在地疫情爆发较为严重的情况下，公司仍然实现了销售收入的正增长，2022 年 1-6 月，公司实现营业收入 16.42 亿元，同比增长 1.43%，这与公司董事会的正确领导及全体员工的共同努力密不可分。针对疫情，公司有着较为充分的准备并做出了多项应对措施：（1）疫情发生过程中，公司相关领导、各部门负责人及员工能到岗的尽数到岗，公司有充足的原材料储备作为保障，分散生产、分散物流、分散销售，保证了公司经营的持续运行；（2）公司前期推行终端门店新零售工具的应用也发挥了非常重要的作用，通过云店、

线上直播等方式帮助终端门店减少因疫情影响带来的销售损失；（3）公司对于疫情后市场的恢复充满信心，在原材料储备、产能规划、产品供应等方面也都做了较为充分的准备，6月正式复工后，公司便较为迅速地回归正常的生产经营状态。

公司持续看好家纺市场未来的发展，并未受限于短期经济波动的影响，而是为了公司能长期可持续发展，在以下方面保持了较高投入：（1）为不断提升品牌影响力，公司品牌宣传的投放力度并未因疫情影响而减少，品牌传播与消费者沟通始终保持高品质、高声量、高频度；（2）为不断提升人才与组织活力和效率，公司持续优化人员结构，提高员工福利待遇，用事业留人、待遇留人。同时，为保证疫情期间生产经营的持续运行，公司所承担的经营管理费用较正常时期有所增加。综合影响下，2022年1-6月，公司净利润同比下降34.90%。

具体情况如下：

品牌建设：

报告期内，公司持续聚焦“好被芯 选水星”品牌战略，围绕被芯的品质、功能，结合消费者的消费痛点，加强内容营销传播，突出水星被芯的独特性、舒适性，提升品牌对外的识别度，强化被芯品类的品牌心智；进一步优化媒体投放结构，增加线上平台的营销投入，策划品牌传播大事件，加大短视频等宣传模式的投放力度，以优质的内容获得高流量，提升品牌的影响力；持续与知名IP、国际设计师等合作，推动品牌年轻化升级，提升品牌溢价能力。

1、把芯带回家 2022 水星芯意年：

2022年农历新年前夕，公司发布“把芯带回家 2022 水星芯意年”TVC，倡导回归用心过年的初心，用好心意创造温馨，用好被芯带来温暖，和家人们一起过一个幸福美满的新年。活动中公司充分利用新媒体和传统媒体实现精准触达和流量爆发，并上线“芯意”专场直播，在直播间里陪消费者一起，展望新年，挑选品质年货。本次活动公司成功以“芯”为情感连接点，与广大消费者达成“心”的交流。



2、寻找“午夜不眠人”公益项目：

现代生活节奏越来越快，睡眠健康已发展成综合性的社会性问题。今年的世界睡眠日，水星家纺携手网易从公益视角出发，寻找午夜不眠人，共同出品走心微纪录片《守护城市的温度》。活动聚焦夜幕中那些牺牲睡眠的城市守护者，通过微纪录片、音乐共创、科普解读等兼具感性和理性的内容载体，致敬城市守护者，守护每一个人的晚安好梦。



3、水星家纺×RIO 微醺：

水星家纺携手 RIO 微醺打造“跨界果味风”，推出果味系列床品，这一系列产品是公司基于对年轻人群夏日睡眠问题的洞察，在“好被芯 选水星”的战略指导下，坚持“科学守护睡眠”不断进行技术革新，并以 RIO 微醺鸡尾酒的果味为灵感打造而成。公司运用香氛萃取技术，让每一床被子都自带水果香味。在抖音超品日中公司通过充满趣味性的活动话题、平台头部达人创意，以及达人带货直播、店铺直播等方式，让活动成功出圈。



4、水星家纺×喵铃铛：

水星家纺与大热 IP 喵铃铛合作，聚焦萌宠文化，打造了集温暖、舒适、可爱于一体的治愈新品“喵铃铛系列”，既有 Q 萌猫咪形象，还有柔软细腻的水星好被芯实力加持，充分融合了两大品牌各自的特点。水星家纺“喵铃铛系列”通过快手平台首发，以“短视频+直播”的形式呈现，

直播中深度植入水星家纺×喵铃铛 IP 的元素，采用工厂实景直播间+萌猫之家样板间双场景，还有猫咪人偶与萌主播的趣味互动，深受年轻消费圈层的喜爱。



渠道建设:

线下渠道

报告期内，疫情影响对公司线下渠道的经营带来了较大的冲击，主要表现为物流停滞导致货品不能按时交付终端，部分门店无法正常开门营业导致销售收入下降。面对这一情况，公司积极应对，及时调整销售策略，最终实现销售收入 7.29 亿元，同比下降 10.33%。

(1) 坚持产品为王、产品领先的策略，持续打造极致爆款单品。报告期内，公司延续 2021 年四季度成功打造大单品的策略，以满足消费者对产品舒适性、健康性的需求为宗旨，在一季度推出爆款单品蚕丝被，一经上市就得到了市场的一致好评，单品销售数量超 9 万条，销售额破亿，为实体门店引流、提振线下销售起到重要作用。

(2) 持续优化新零售工具的运用方式及运营效率。报告期内，公司新零售中心充分发挥其部门优势，大力支持和帮助经销商更好地运用云店小程序、直播及私域流量经营等新零售模式，增加线下门店获客率，提升销售转化率，为降低疫情带来的影响起到了重要作用；直营渠道进一步加大新零售模式的转型探索，稳健推进创新零售业务发展，并且取得了显著成效。

(3) 持续提升门店形象，强化服务意识。报告期内，为有效执行“好被芯 选水星”的品牌战略，公司持续推进新一代品牌形象的推广，同时充分发挥线下渠道优势，加强终端服务意识，为消费者提供更多贴近、贴心服务，让消费者有更深更优的品牌印象和体验。

2、线上渠道

报告期内，公司线上渠道以提升市占率为目标，充分发挥电商团队极强的开拓能力、专业的运营能力及灵活的应变能力，在疫情期间物流严重受影响的情况下，仍然确保了公司线上销售的持续增长态势，最终实现销售收入 9.13 亿，同比增长 13.28%。

(1) 持续以天猫、京东和唯品会作为核心增长点，抖音等直播平台作为新兴增长点，进一步提升市占率。报告期内，公司持续保持了在各平台的行业领先地位。

(2) 持续聚焦“好被芯 选水星”的品牌战略，以“科学守护睡眠”为核心抓手，加强品牌投入，不断提升品牌溢价能力。报告期内，公司通过跨界、与知名 IP、国际设计师等合作，联名打造专属产品等一系列方式，积极探索潮流破圈，推动品牌年轻化升级；在抖音、唯品会、快手平台分别开展了超级品牌日活动，提升品牌业绩的同时，提升了品牌声量。

(3) 持续优化和提升组织运营能力。报告期内，公司进一步加强电商渠道的信息化建设水平，在产品研发、电商运营、财务分析等领域逐步建立数据化运营场景；通过对商品企划、采购、生产和仓储运输流程的梳理和优化，进一步提升了供应链的运行效率，从而更好地满足电商渠道的快速运营节奏；重视用户体验，关注 DSR 评分，在产品品质、服务态度、物流服务等评分较去年同期均有一定提升。

产品建设：

报告期内，公司坚持产品为王、产品领先的策略，打造产品核心竞争力。持续优化产品结构，进一步精简 SKU 数量，加大超级单品打造；加大科技创新力度，重点打造健康、环保、生态的科技类产品；持续推动唯一性、稀缺性和独特性原材料溯源项目工作，丰富产品内涵；加大产品品质、形象提升力度，助推品牌升级。

产品创新方面，公司继续以纤维新材料和助剂材料的自主研发为重点，以开发健康、舒适、生态型家纺产品为基本方向，重点开展了低致敏纤维、蛋白纤维、茶氨酸纤维等项目的技术研发和科技攻关及投产工艺完善，不断推进新材料成果的产业化，对特色产品黄金搭档被再次进行技术升级，开发新款多功能超级大单品，取得了良好的市场业绩，塑造了科技领先的品牌形象。公司利用低致敏纤维、五谷植物蛋白纤维、茶氨酸等材料所打造的特色新产品也已推向市场并受到了渠道终端的一致好评。

信息化建设：

报告期内，公司根据数字化转型愿景，并按照业务在线化、运营数据化、决策智能化的路径，重点推进商品、供应链等板块的数字化转型顶层设计和相关的项目规划，重点开展了以下项目：

(1) 商品企划、商品计划领域的数字化转型规划，根据公司的战略目标进行了业务逻辑的顶层设计，端到端的业务流程梳理，以及相关的数字化项目规划。

(2) 仓储和生产的可视化以及产供销分析模型的建设，以显化业务过程，建立数据分析模型，提升数据决策能力。

(3) 在电商等板块进行数据运营项目的推广，报告期内在产品研发、电商运营、财务分析等

领域已经逐步建立数据化运营场景。

(4) 全渠道 OMS 系统的建设, 通过建立集团层面的订单中心与库存中心, 实现库存的全局可视化, 并提升订单的处理效率, 以最终建立供需的快速匹配能力。

(5) 进一步布局终端零售数字化建设。利用企业微信建立与顾客更加便捷的沟通桥梁, 尝试异业联盟拓展新会员和扩大销售。通过微商城小程序配合视频号直播高效触达消费者形成离店销售。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位: 元 币种: 人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,642,311,630.86	1,619,225,718.55	1.43
营业成本	1,032,953,512.81	996,732,047.74	3.63
销售费用	387,120,410.56	331,557,175.13	16.76
管理费用	77,904,781.81	71,670,032.85	8.70
财务费用	-4,514,864.27	-5,726,362.54	不适用
研发费用	33,269,219.79	29,960,925.08	11.04
经营活动产生的现金流量净额	-143,000,725.24	-35,263,119.74	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-356,473,787.00	-99,715,327.82	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-48,706,326.65	-72,258,754.84	不适用

营业收入变动原因说明: 主要是本期线上销售增加所致;

营业成本变动原因说明: 主要是本期销售额增加营业成本相应增加所致;

销售费用变动原因说明: 主要是本期广告宣传费、人员薪酬类支出增加所致;

管理费用变动原因说明: 主要是本期人员薪酬福利支出增加所致;

财务费用变动原因说明: 主要是新租赁准则下确认租赁负债利息支出及利息收入减少所致;

研发费用变动原因说明: 主要是本期研发人员薪酬支出增加所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要是本期支付的税费和营业费用增加所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要是本期购买理财产品投资增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 主要是本期取得借款增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	622,760,145.84	17.81	1,170,643,223.97	33.69	-46.80	注 1
交易性金融资产	542,920,876.04	15.53	200,250,684.93	5.76	171.12	注 2
预付款项	144,822,299.90	4.14	31,084,929.29	0.89	365.89	注 3
在建工程	5,216,116.20	0.15	3,613,679.28	0.10	44.34	注 4
短期借款	50,413,156.70	1.44				注 5
合同负债	28,592,233.35	0.82	47,736,605.12	1.37	-40.10	注 6
应交税费	35,634,121.73	1.02	158,871,240.18	4.57	-77.57	注 7
其他应付款	208,719,152.44	5.97	82,557,024.38	2.38	152.82	注 8
递延收益	18,412,049.49	0.53	32,054,032.00	0.92	-42.56	注 9

其他说明

注 1：主要是本期存款转理财产品及预付款项增加所致；

注 2：主要是本期购买理财产品投资增加所致；

注 3：主要是本期预付费用增加所致；

注 4：主要是本期海安子公司零星项目工程增加所致；

注 5：主要是本期信用借款增加所致；

注 6：主要是本期预收货款减少所致；

注 7：主要是本期末应交增值税、企业所得税减少所致；

注 8：主要是本期预提费用及应付股利增加所致；

注 9：主要是本期递延收益摊销所致。

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至 2022 年 06 月 30 日，其他货币资金中人民币 973,389.83 元系公司在第三方支付平台存入的电子商务保证金存款，尚处于冻结状态。上述受限制的保证金存款，在编制现金流量表时已作剔除，未作为现金及现金等价物。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

交易性金融资产类别	本期末交易性金融资产-成本余额	本期末交易性金融资产-公允价值变动余额
银行理财产品及银行结构性存款	540,000,000.00	2,759,000.00
股票（注）	634,808.00	-472,931.96
合计	540,634,808.00	2,286,068.04

注：公司全资销售子公司陕西水星家纺有限公司持有 ST 大集(股票代码 000564)股票 158,702 股，系因债务人资金周转困难进入重整程序、最终其债权人委员会和法院确定以债转股方式偿还债务而取得。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

报告期内，在合并口径财务数据（资产总额，营业收入，净利润，净资产）四项指标中任一项占比达 5%及以上的子公司如下（以下数据为单体口径）：

单位：元 币种：人民币

序号	子公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
1	上海水星电子商务有限公司	家纺产品销售	1,000,000.00	398,198,034.44	106,992,800.28	891,737,326.08	6,177,769.38
2	上海水星家纺海安有限公司	家纺产品生产、销售	30,000,000.00	531,046,995.91	322,766,888.57	263,733,477.11	28,340,422.95
3	上海水星家纺海门有限公司	家纺产品生产、销售	2,000,000.00	226,716,707.75	100,036,576.05	118,236,803.63	6,286,882.05
4	上海水星家纺有限公司	家纺产品服务	5,000,000.00	593,874,255.30	18,912,258.33	991,018,396.66	1,070,109.82
5	水星家纺（浙江）有限公司	家纺产品销售	10,000,000.00	865,436,087.88	177,165,500.98	1,197,054,124.12	1,492,699.40

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观因素波动的风险

家纺行业的市场需求增长与宏观经济发展存在较高的关联，宏观经济的不景气、居民收入增长的放缓、行业竞争的进一步加剧等，都可能影响床上用品等家纺产品的市场需求，从而影响公司未来业务的发展。

2、疫情反复的风险

疫情反复对线下销售会带来持续影响，从而导致门店销售不达预期。公司对于应对疫情已有了一定的经验积累，并且作为公司经营常态化管理的一部分，有较为充分的应对机制，未来公司将密切关注疫情变化趋势，及时采取积极灵活的应对方案。

3、生产成本大幅波动的风险

未来原辅材料的价格波动、人力成本的上升仍存在较大的不确定性，可能给公司带来成本波动、工期延长等风险。对此，公司将持续提高品牌影响力；构建多元化，扩大渠道规模，提升渠道质量；强化产品技术研发能力，增加产品附加值，保持产品开发领先地位和精准度；引进自动化生产设备，优化供应链管理，增强响应速度和效率，控制生产成本，提升核心竞争力，在品牌号召力下通过价格传导等方式等措施消解成本上涨的压力，保证公司的盈利水平保持稳定。

4、新产品开发的风险

床上用品行业壁垒小、门槛相对较低、市场竞争激烈，产品同质化现象较为严重，一款新产品推出后同行业企业跟风模仿较为普遍。近年来，公司推出“好被芯 选水星”的差异化品牌定位，大力拓展公司的优势品类——被芯，带动其他品类的全面发展，以此区隔竞争对手。同时，公司作为国内具有较高知名度和较强影响力的床上用品企业，非常重视新产品开发，不断加大研发投入，增加新品推广力度，成功推出了一系列特色产品，追求产品独创性的同时也追求极致性价比，极致性价比为我们的新品铸就了一道天然的防火墙，降低了追随者的模仿动力，提高了追随者的模仿难度。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 02 月 09 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2022 年 02 月 10 日	1、关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案。
2021 年年度股东大会	2022 年 05 月 18 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2022 年 05 月 19 日	1、公司 2021 年度董事会工作报告； 2、公司 2021 年度监事会工作报告； 3、公司 2021 年年度报告及摘要； 4、公司 2021 年度财务决算报告； 5、关于公司 2021 年年度利润分配预案的议案； 6、关于续聘会计师事务所的议案。
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 06 月 20 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn	2022 年 06 月 21 日	1、关于公司第五届董事会董事薪酬方案的议案； 2、关于公司第五届监事会监事薪酬方案的议案； 3、关于修订《公司章程》的议案； 4、关于修订公司部分管理制度的议案； 5、关于选举第五届董事会非独立董事的议案； 6、关于选举第五届董事会独立董事的议案； 7、关于选举第五届监事会股东监事的议案。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王彦会	董事	选举
吴忠生	独立董事	选举
王弟海	独立董事	选举

黄均祥	董事	离任
张佩华	独立董事	离任
潘敏	独立董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司第四届董事会于 2022 年 06 月 20 日届满，董事黄均祥先生、独立董事张佩华女士和独立董事潘敏女士因任期届满离任。根据《中华人民共和国公司法》《公司章程》的相关规定，公司于 2022 年 06 月 20 日召开 2022 年第二次临时股东大会，王彦会先生、吴忠生先生和王弟海先生被选举成为公司第五届董事会成员，其中王彦会先生为非独立董事，吴忠生先生和王弟海先生为独立董事。内容详见公司于 2022 年 06 月 21 日披露的《上海水星家用纺织品股份有限公司 2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-032）。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2019 年 10 月 28 日，公司召开了第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于〈上海水星家用纺织品股份有限公司员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈上海水星家用纺织品股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》。	相关事项详见公司于 2019 年 10 月 29 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的公告。
2019 年 11 月 14 日，公司召开了 2019 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈上海水星家用纺织品股份有限公司员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈上海水星家用纺织品股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》。	相关事项详见公司于 2019 年 11 月 15 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的公告。
2020 年 03 月 03 日，公司召开了第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于〈上海水星家用纺织品股份有限公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》。	相关事项详见公司于 2020 年 03 月 04 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的公告。
2020 年 06 月 28 日，公司召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于修订〈上海水星家用纺织品股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于修订〈上海水星家用纺织品股份有	相关事项详见公司于 2020 年 06 月 29 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的公告。

限公司第一期员工持股计划管理办法>的议案》《关于修订<上海水星家用纺织品股份有限公司第二期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》《关于修订<上海水星家用纺织品股份有限公司第二期员工持股计划管理办法>的议案》。	
2020年07月15日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，公司回购专用账户所持有的1,914,000股公司股票已于2020年07月14日以非交易过户形式过户至上海水星家用纺织品股份有限公司-第一期员工持股计划账户。	相关事项详见公司于2020年07月16日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的公告。
2020年07月15日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《过户登记确认书》，公司回购专用账户所持有的835,000股公司股票已于2020年07月14日以非交易过户形式过户至上海水星家用纺织品股份有限公司-第二期员工持股计划账户。	相关事项详见公司于2020年07月16日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的公告。
2020年07月20日，公司召开第一期员工持股计划第一次持有人会议，审议通过了《关于设立公司第一期员工持股计划管理委员会的议案》《关于选举公司第一期员工持股计划管理委员会委员的议案》。	相关事项详见公司于2020年07月21日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的公告。
2020年07月20日，公司召开了第二期员工持股计划第一次持有人会议，审议通过了《关于设立公司第二期员工持股计划管理委员会的议案》《关于选举公司第二期员工持股计划管理委员会委员的议案》。	相关事项详见公司于2020年07月21日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的公告。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

报告期内，公司员工持股计划实施情况如下：因第一期和第二期员工持股计划锁定期届满，部分持有人退出引起员工持股计划持有人数、持股数量及持股比例发生变动。截至本报告期末：第一期员工持股计划持有人27人，持股数量合计907,500股，持股数量占公司总股本的0.34%；第二期员工持股计划持有人57人，持股数量合计525,000股，持股数量占公司总股本的0.20%。

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

公司所处行业为床上用品行业，公司及公司控股子公司不属于重点排污单位。

公司十分重视环境保护工作，严格遵守国家有关的环境保护法律法规。公司制订了环境卫生管理制度、废弃物管理办法、污水管理办法和能源资源管理办法等相关制度，保护办公和生活区的环境卫生，持续追求节能降耗、环保经营。

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司所属行业不属于高危险、重污染行业。公司在生产过程中，会产生少量噪音和固体废弃物，日常的生产过程中公司始终重视对少量废弃物的处理，公司配有专业的环保运营人员及环保负责人，负责管理监督日常环保工作。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

伴随着碳达峰、碳中和成为全球合作与发展的重要议题，公司积极构建产业链低碳开发体系，加速建立以市场为导向、以产品和服务为坐标的低碳发展路线图，将建设环境友好型企业放在公司发展的突出位置。

公司以大数据建设为抓手，通过产品全生命周期管理，协同供应链上下游打造产品绿色属性。公司致力于打造 DRP 供应链协同平台，建立起集中、高效、透明的供应链系统，对供应商的准入严格把关，优先选择环保诚信的绿色供应商。

公司优先采用绿色环保、节能低耗和易于资源综合利用的原材料，促进能源节约、资源利用与环境保护的和谐发展。近年来，公司逐步加强天丝™产品的开发，天丝™以天然原木为原料，整个生产过程对环境友好，几乎不产生污染，同时成品使用后在泥土中能很好地完成分解，对环境无污染。目前公司已经将天丝™材料应用到套件、被芯、枕芯以及家居用品等各个产品系列中，为消费者提供安全、环保、健康的家纺产品，同时减少了产品全生命周期中的能源消耗和碳排放。

公司追求绿色仓储物流，新建成现代化仓储物流中心，购进自动化的物流设备，采用专业化仓储物流管理软件，实现仓储物流的自动化、信息化和智能化，在包装、运输线路、运输载体、仓储等各个环节减少能源消耗。

公司将持续践行绿色发展理念，把环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，通过在产品研发、生产、仓储、物流、服务等环节以及日常办公、厂区建设等方面，积极减少公司的碳排放，持续推动企业节能降耗。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

水星家纺作为一家立足于本土的企业，在公司实现一定发展后，以不忘初心、牢记使命的责任和担当积极回馈社会。今年年初公司参与“河流·孩子-汇爱暖冬”公益活动，向中西部 10 所乡村小学师生捐赠家纺用品 2470 件，温暖乡村孩子们的求学之路，助力乡村教育公益事业。3 月，上海新冠疫情突发，在自身防疫物资十分紧缺的情况下，公司仍迅速调配物资，先后向上海市奉贤区西渡街道、上海市慈善基金会捐赠 5000 套、13440 套防护服，驰援无数奋战在前线的志愿者们。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人：谢秋花、李来斌、李裕陆、李裕高	1、自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。在前述承诺锁定期满后，在担任发行人董事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份的 25%；在离职后六个月内，不转让本人所持有的发行人股份。2、本人所持发行人股票在锁定期届满后两年内减持的，本人减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价（若发行人股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人所持有的发行人股票的锁定期将自动延长 6 个月。如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本人承诺违规减持发行人股票所得归发行人所有，同时本人直接或间接持有的剩余发行人股份的锁定期在原股份锁定期届满后自动延长 1 年。上述承诺不因本人辞任发行人董事或高级管理人员而发生变化。该承诺为不可撤销承诺。	限售期限：自公司股票上市之日起 36 个月。减持比例限制期限：任董事、高级管理人员期间。不得转让期限：离职后半年；价格期限：锁定期满两年内。	是	是	不适用	不适用
	股份限售	控股股东：水星控股	1、自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理水星控股持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。2、水星控股所持发行人股票在锁定期届满后两年内减持的，水星控股减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价（若发行人股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调	限售期限：自公司股票上市之日起 36 个月。价格期限：锁定期满	是	是	不适用	不适用

		整)；发行人股票上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，水星控股所持有的发行人股票的锁定期将自动延长 6 个月。如水星控股违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股票的，水星控股承诺违规减持发行人股票所得归发行人所有，同时水星控股持有的剩余发行人股票的锁定期在原股份锁定期届满后自动延长 1 年。该承诺为不可撤销承诺。	两年内。				
股份限售	董事和高级管理人员： 李道想、周忠（离任）、 孙子刚	1、自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股票，也不由发行人回购该部分股票。在前述承诺锁定期满后，在担任发行人董事或高级管理人员期间，每年转让的股票不超过本人所持有发行人股票的 25%；在离职后六个月内，不转让本人所持有的发行人股票。如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本人承诺违规减持发行人股票所得归发行人所有，同时本人直接或间接持有的剩余发行人股份的锁定期在原股票锁定期届满后自动延长 1 年。上述承诺不因本人辞任发行人董事或高级管理人员而发生变化。该承诺为不可撤销承诺。	限售期限：自公司股票上市之日起 12 个月。减持比例限制期限：任董事、高级管理人员期间。不得转让期限：离职后半年。	是	是	不适用	不适用
股份限售	监事：孟媛媛	自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的发行人首次公开发行股票前已发行股票，也不由发行人回购该部分股票。在前述承诺锁定期满后，在担任发行人监事期间，每年转让的股票不超过本人所持有发行人股票的 25%；在离职后六个月内，不转让本人所持有的发行人股票。该承诺为不可撤销承诺。	限售期限：自公司股票上市之日起 12 个月。减持比例限制期限：任监事期间。不得转让期限：离职后半年。	是	是	不适用	不适用
解决同业竞	控股股东： 水星控股	1、本公司及本公司控制的其他公司或其他组织将不在中国境内外从事与水星股份相同或相似的业务。2、若水星家纺今后从事新的业务领域，则本公司及本公司控制的其他公司或其他组织将不在中国境内外以控股、参股等方式从事与水星家纺新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与水星家纺今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。	长期	是	是	不适用	不适用

争		3、本公司承诺不以水星家纺控股股东地位谋求不正当利益，进而损害水星股份其他股东的权益。如因本公司及本公司控制的其他公司或其他组织违反上述承诺而导致水星家纺的权益受到损害的，则本公司承诺向水星家纺承担相应的损害赔偿责任。					
解决同业竞争	实际控制人：谢秋花、李来斌、李裕陆、李裕高	1、本人保证今后不直接或间接从事或参与任何在商业上对水星股份构成竞争或可能导致与水星股份产生竞争的业务及活动，或拥有与水星股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、保证本人的直系亲属遵守本承诺。3、本人愿意承担因本人及本人的直系亲属违反上述承诺而给水星股份造成的全部经济损失。	长期	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东：水星控股	作为发行人的控股股东，水星控股未来持续看好发行人及其所处行业的发展前景，愿意长期持有发行人的股份以确保水星控股对发行人的控股地位。在水星控股所持发行人股票的锁定期届满后，且在不丧失对发行人控股股东地位、不违反水星控股已作出的相关承诺的前提下，水星控股存在减持发行人股票的可能性，但减持幅度将以此为限：（1）在承诺的持股锁定期满后两年内减持的，水星控股每年转让发行人股票不超过上年末所持发行人股票总数的 10%；（2）在承诺的持股锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行并上市时股票的发行价格（若股份公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将进行除权、除息调整）。在承诺的持股锁定期满两年后减持的，减持价格在满足水星控股已作出的各项承诺的前提下根据减持当时的市场价格而定；（3）水星控股在实施减持时，将提前三个交易日通过发行人进行公告，未履行公告程序前不得减持。如水星控股违反本承诺进行减持的，水星控股减持发行人股票所得归发行人所有。	减持比例及价格期限：锁定期满两年内。	是	是	不适用	不适用
其他	持股 5%以上实际控制人：谢秋花、李来斌	作为发行人的股东、实际控制人之一，本人未来持续看好发行人及其所处行业的发展前景，愿意长期持有发行人的股份以确保本人对发行人的控制地位。在本人所持发行人股票的锁定期届满后，且在不丧失对发行人实际控制人地位、不违反本人已作出的相关承诺的前提下，本人存在减持发行人股票的可能性，但减持幅度将以此为限：1、在承诺的持股锁定期满后两年内减持的，本人每年转让发行人股票不超过上年末所持发行人股票总数的 10%；2、在承诺的持股锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行并上市时股	减持比例及价格期限：锁定期满两年内。	是	是	不适用	不适用

		票的发行价格（若股份公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价格将进行除权、除息调整）。在承诺的持股锁定期满两年后减持的，减持价格在满足本人已作出的各项承诺的前提下根据减持当时的市场价格而定；3、本人在实施减持时，将提前三个交易日通过发行人进行公告，未履行公告程序前不得减持。如本人违反本承诺进行减持的，本人减持发行人股票所得归发行人所有。					
其他	公司、控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员	<p>发行人承诺：若有权部门或司法机关认定本公司招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股，并在收到有权部门或司法机关的书面认定后 5 个工作日内启动股份回购措施。本公司将及时制定股份回购的具体方案，提交董事会、股东大会审议，并进行公告。回购价格为股票发行价加算股票发行后至股票回购期间按中国人民银行同期存款利率计算的利息（如公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价作相应调整）。若本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将按照有效的司法裁决文件依法赔偿投资者损失。上述公司回购新股不影响投资者对本公司的民事索赔。控股股东承诺：若有权部门或司法机关认定发行人《招股说明书》中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，水星控股承诺将购回已转让的原限售股份，同时督促发行人履行股份回购事宜的决策程序，并在发行人召开股东大会对回购股份做出决议时，水星控股就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。若发行人首次公开发行股票并上市过程中公开发布的《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且因此致使公众投资者在证券交易中遭受损失的，水星控股将依法对投资者承担相应的赔偿责任。实际控制人承诺：若有权部门或司法机关认定发行人招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人承诺将督促发行人履行股份回购事宜的决策程序，并在发行人召开董事会和股东大会对回购股份做出决议时，本人就该等回购事宜在董事会和股东大会中投赞成票。若因发行人招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本承诺一经作出，即构成本人对发行人不可撤销的单方面合同义务，且不得因本人职务变</p>	长期	是	是	不适用	不适用

		更、离职等原因而放弃履行承诺。公司董事、高级管理人员承诺：若有权部门或司法机关认定发行人招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人在召开相关董事会对回购股份做出决议时，本人承诺就该等回购股份的相关决议投赞成票。若因发行人招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。公司除董事以外的高级管理人员、监事承诺：若发行人本次公开发行并上市的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。					
其他	董事、高级管理人员	公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施承诺如下：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	长期	是	是	不适用	不适用
其他	实际控制人谢秋花、李来斌、李裕陆、李裕高及控股股东水星控股	若发行人或其控股子公司因被劳动保障部门或住房公积金管理部门要求，为其员工补缴或者被追缴社会保险和住房公积金的，则由此所造成发行人或其控股子公司之一切费用开支、经济损失，我们将全额承担，保证发行人或其控股子公司不因此遭受任何损失。	长期	是	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1、 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2、 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3、 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	9,051
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记 或冻结情 况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
水星控股集团有限公司	0	107,800,000	40.42	0	无	0	境内非国有法人
李来斌	0	16,867,520	6.33	0	无	0	境内自然人
谢秋花	0	10,167,520	3.81	0	无	0	境内自然人
韩红昌	0	7,091,677	2.66	0	无	0	境内自然人
李裕陆	0	7,013,600	2.63	0	无	0	境内自然人
李丽君	0	6,100,000	2.29	0	无	0	境内自然人
李裕高	0	6,089,600	2.28	0	无	0	境内自然人
梁祥员	0	5,325,600	2.00	0	无	0	境内自然人
李裕奖	0	5,165,600	1.94	0	无	0	境内自然人
李道想	0	5,128,400	1.92	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
水星控股集团有限公司	107,800,000	人民币普通股	107,800,000
李来斌	16,867,520	人民币普通股	16,867,520
谢秋花	10,167,520	人民币普通股	10,167,520
韩红昌	7,091,677	人民币普通股	7,091,677
李裕陆	7,013,600	人民币普通股	7,013,600
李丽君	6,100,000	人民币普通股	6,100,000
李裕高	6,089,600	人民币普通股	6,089,600
梁祥员	5,325,600	人民币普通股	5,325,600
李裕奖	5,165,600	人民币普通股	5,165,600
李道想	5,128,400	人民币普通股	5,128,400
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东间的关联关系如下： （1）谢秋花与李来斌系母子关系；谢秋花与李丽君系母女关系； （2）李裕奖、李裕高、李裕陆系兄弟关系； （3）李裕奖、李裕高、李裕陆与谢秋花系叔嫂关系。 2、李来斌、谢秋花、李裕高、李裕陆为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：上海水星家用纺织品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	622,760,145.84	1,170,643,223.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	542,920,876.04	200,250,684.93
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	240,367,919.66	216,699,484.34
应收款项融资			
预付款项	七、7	144,822,299.90	31,084,929.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	25,726,335.48	34,596,155.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,025,591,873.11	930,712,741.57
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	88,782,580.89	87,124,323.34
其他流动资产	七、13	58,760,378.44	47,587,740.07
流动资产合计		2,749,732,409.36	2,718,699,282.76
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	408,986,111.24	423,467,832.66
在建工程	七、22	5,216,116.20	3,613,679.28
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	122,848,614.83	119,612,141.37
无形资产	七、26	121,829,569.82	125,425,309.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	23,040,588.20	27,629,242.13
递延所得税资产	七、30	63,079,645.75	55,210,622.27
其他非流动资产	七、31	1,000,600.00	694,608.00
非流动资产合计		746,001,246.04	755,653,435.02
资产总计		3,495,733,655.40	3,474,352,717.78
流动负债：			
短期借款	七、32	50,413,156.70	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	331,770,143.99	292,521,917.44
预收款项			
合同负债	七、38	28,592,233.35	47,736,605.12
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	58,082,286.10	74,003,214.98
应交税费	七、40	35,634,121.73	158,871,240.18
其他应付款	七、41	208,719,152.44	82,557,024.38
其中：应付利息			
应付股利		53,900,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	39,169,723.53	33,765,166.05
其他流动负债	七、44	27,421,204.69	34,505,714.14
流动负债合计		779,802,022.53	723,960,882.29
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	85,806,165.98	81,316,972.90
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	18,412,049.49	32,054,032.00
递延所得税负债	七、30	413,849.99	51,932.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		104,632,065.46	113,422,937.83

负债合计		884,434,087.99	837,383,820.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	266,670,000.00	266,670,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	895,170,906.68	895,170,906.68
减：库存股	七、56	22,691,819.86	22,691,819.86
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	133,435,119.74	133,435,119.74
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,338,715,360.85	1,364,384,691.10
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,611,299,567.41	2,636,968,897.66
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,611,299,567.41	2,636,968,897.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,495,733,655.40	3,474,352,717.78

公司负责人：李裕陆

主管会计工作负责人：孙子刚

会计机构负责人：陈美珍

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：上海水星家用纺织品股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		461,020,224.96	1,019,098,546.68
交易性金融资产		542,759,000.00	200,250,684.93
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	147,972,287.68	169,403,251.65
应收款项融资			
预付款项		201,754,138.61	4,654,096.34
其他应收款	十七、2	43,021,809.62	32,300,067.34
其中：应收利息			
应收股利			
存货		322,405,175.47	324,676,983.73
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		88,782,580.89	87,124,323.34
其他流动资产		3,075,685.03	62,173.29
流动资产合计		1,810,790,902.26	1,837,570,127.30
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	十七、3	126,181,408.00	126,181,408.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		10,204,978.07	10,663,816.13
固定资产		252,123,249.55	259,668,580.94
在建工程		1,767,822.27	796,460.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,431,802.38	10,666,250.63
无形资产		99,251,552.84	102,545,951.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,106,224.89	5,209,784.53
递延所得税资产		7,400,495.34	9,814,483.44
其他非流动资产		1,000,600.00	694,608.00
非流动资产合计		510,468,133.34	526,241,343.82
资产总计		2,321,259,035.60	2,363,811,471.12
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		92,356,321.51	72,972,015.72
预收款项			
合同负债		6,040,001.80	2,251,809.31
应付职工薪酬		25,655,644.65	36,075,786.01
应交税费		4,912,476.26	60,008,152.04
其他应付款		76,121,175.11	22,996,834.50
其中：应付利息			
应付股利		53,900,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,273,562.18	4,412,430.28
其他流动负债		194,996.35	426,129.89
流动负债合计		209,554,177.86	199,143,157.75
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,407,471.15	5,643,632.33
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		14,302,776.94	27,790,049.77
递延所得税负债		413,849.99	37,602.74
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,124,098.08	33,471,284.84
负债合计		229,678,275.94	232,614,442.59

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		266,670,000.00	266,670,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		894,844,262.64	894,844,262.64
减：库存股		22,691,819.86	22,691,819.86
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		133,335,000.00	133,335,000.00
未分配利润		819,423,316.88	859,039,585.75
所有者权益（或股东权益）合计		2,091,580,759.66	2,131,197,028.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,321,259,035.60	2,363,811,471.12

公司负责人：李裕陆

主管会计工作负责人：孙子刚

会计机构负责人：陈美珍

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		1,642,311,630.86	1,619,225,718.55
其中：营业收入	七、61	1,642,311,630.86	1,619,225,718.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,538,671,844.59	1,429,977,071.85
其中：营业成本	七、61	1,032,953,512.81	996,732,047.74
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	11,938,783.89	5,783,253.59
销售费用	七、63	387,120,410.56	331,557,175.13
管理费用	七、64	77,904,781.81	71,670,032.85
研发费用	七、65	33,269,219.79	29,960,925.08
财务费用	七、66	-4,514,864.27	-5,726,362.54
其中：利息费用		3,597,872.39	2,409,695.93
利息收入		7,659,187.31	8,720,562.08
加：其他收益	七、67	14,371,807.87	789,429.24
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	330,187.82	59,452.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	4,837,300.92	4,918,630.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-792,323.31	6,489,774.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-5,611,034.69	-4,116,651.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-1,215.23	13,776.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		116,774,509.65	197,403,057.38
加：营业外收入	七、74	12,727,698.72	7,820,861.29
减：营业外支出	七、75	909,566.44	361,687.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		128,592,641.93	204,862,231.22
减：所得税费用	七、76	21,661,972.18	40,606,427.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		106,930,669.75	164,255,804.00
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		106,930,669.75	164,255,804.00
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		106,930,669.75	164,255,804.00
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		106,930,669.75	164,255,804.00
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		106,930,669.75	164,255,804.00
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.40	0.62
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.40	0.62

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：李裕陆

主管会计工作负责人：孙子刚

会计机构负责人：陈美珍

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	662,201,504.74	746,484,743.74
减：营业成本	十七、4	427,471,838.75	480,328,233.50
税金及附加		5,364,643.93	2,383,976.40
销售费用		72,772,323.45	83,265,268.39
管理费用		50,205,866.26	50,258,040.55
研发费用		25,581,848.71	25,421,400.23
财务费用		-6,737,734.61	-7,702,774.11
其中：利息费用		192,204.98	256,902.47
利息收入		7,005,531.56	8,254,741.16
加：其他收益		13,684,832.61	482,335.86
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	330,187.82	59,452.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		5,310,232.88	4,918,630.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）		346,179.49	-74,877.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,163,579.18	-2,084,586.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,882.58	13,776.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		105,048,689.29	115,845,329.21
加：营业外收入		5,076,068.61	4,436,031.43
减：营业外支出		713,476.74	262,528.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		109,411,281.16	120,018,831.73
减：所得税费用		16,427,550.03	18,579,736.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		92,983,731.13	101,439,095.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		92,983,731.13	101,439,095.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		92,983,731.13	101,439,095.31
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李裕陆

主管会计工作负责人：孙子刚

会计机构负责人：陈美珍

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,918,150,330.39	1,991,037,637.29
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		10,513.75	237,231.92
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	49,581,669.17	30,327,240.06
经营活动现金流入小计		1,967,742,513.31	2,021,602,109.27
购买商品、接受劳务支付的现金		1,270,204,280.23	1,395,959,074.49
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		263,952,473.79	231,513,295.17
支付的各项税费		248,423,519.13	146,233,048.38
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	328,162,965.40	283,159,810.97
经营活动现金流出小计		2,110,743,238.55	2,056,865,229.01
经营活动产生的现金流量净额		-143,000,725.24	-35,263,119.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		342,801,917.81	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		330,187.82	1,571,232.88

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			14,426.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		343,132,105.63	101,585,658.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,605,892.63	11,300,986.70
投资支付的现金		680,000,000.00	190,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		699,605,892.63	201,300,986.70
投资活动产生的现金流量净额		-356,473,787.00	-99,715,327.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,413,156.70	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,413,156.70	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,085,268.54	62,922,702.84
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	七、78	20,034,214.81	9,336,052.00
筹资活动现金流出小计		99,119,483.35	72,258,754.84
筹资活动产生的现金流量净额		-48,706,326.65	-72,258,754.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		97,568.86	-127,423.48
五、现金及现金等价物净增加额		-548,083,270.03	-207,364,625.88
加：期初现金及现金等价物余额		1,169,870,026.04	1,013,741,303.67
六、期末现金及现金等价物余额		621,786,756.01	806,376,677.79

公司负责人：李裕陆

主管会计工作负责人：孙子刚

会计机构负责人：陈美珍

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		768,367,167.24	802,500,462.97
收到的税费返还			237,231.92
收到其他与经营活动有关的现金		39,931,953.25	30,059,784.41
经营活动现金流入小计		808,299,120.49	832,797,479.30
购买商品、接受劳务支付的现金		643,292,139.98	679,495,271.30
支付给职工及为职工支付的现金		102,359,998.48	102,626,281.18
支付的各项税费		109,580,132.20	68,344,863.37

支付其他与经营活动有关的现金		86,495,312.06	71,443,744.35
经营活动现金流出小计		941,727,582.72	921,910,160.20
经营活动产生的现金流量净额		-133,428,462.23	-89,112,680.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		342,801,917.81	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		330,187.82	1,571,232.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			13,776.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		343,132,105.63	101,585,008.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,499,606.48	3,572,693.70
投资支付的现金		680,000,000.00	195,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		688,499,606.48	198,572,693.70
投资活动产生的现金流量净额		-345,367,500.85	-96,987,684.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,700,000.00	62,922,702.84
支付其他与筹资活动有关的现金		679,927.50	3,674,159.06
筹资活动现金流出小计		79,379,927.50	66,596,861.90
筹资活动产生的现金流量净额		-79,379,927.50	-66,596,861.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		97,568.86	-86,967.71
五、现金及现金等价物净增加额		-558,078,321.72	-252,784,195.33
加：期初现金及现金等价物余额		1,019,096,748.05	904,282,394.33
六、期末现金及现金等价物余额		461,018,426.33	651,498,199.00

公司负责人：李裕陆

主管会计工作负责人：孙子刚

会计机构负责人：陈美珍

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度											少数 股东 权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	266,670,000.00				895,170,906.68	22,691,819.86			133,435,119.74		1,364,384,691.10		2,636,968,897.66		2,636,968,897.66
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	266,670,000.00				895,170,906.68	22,691,819.86			133,435,119.74		1,364,384,691.10		2,636,968,897.66		2,636,968,897.66
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-25,669,330.25		-25,669,330.25		-25,669,330.25
(一)综合收益总额											106,930,669.75		106,930,669.75		106,930,669.75
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配											-132,600,000.00		-132,600,000.00		-132,600,000.00
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-132,600,000.00		-132,600,000.00		-132,600,000.00
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															
四、本期期末余额	266,670,000.00				895,170,906.68	22,691,819.86			133,435,119.74		1,338,715,360.85		2,611,299,567.41		2,611,299,567.41

项目	2021 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	266,670,000.00				895,170,906.68	22,691,819.86			133,435,119.74		1,084,589,766.25		2,357,173,972.81		2,357,173,972.81
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	266,670,000.00				895,170,906.68	22,691,819.86			133,435,119.74		1,084,589,766.25		2,357,173,972.81		2,357,173,972.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											58,175,804.00		58,175,804.00		58,175,804.00
（一）综合收益总额											164,255,804.00		164,255,804.00		164,255,804.00
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-106,080,000.00		-106,080,000.00		-106,080,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-106,080,000.00		-106,080,000.00		-106,080,000.00
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															
四、本期期末余额	266,670,000.00				895,170,906.68	22,691,819.86			133,435,119.74		1,142,765,570.25		2,415,349,776.81		2,415,349,776.81

公司负责人：李裕陆

主管会计工作负责人：孙子刚

会计机构负责人：陈美珍

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	266,670,000.00				894,844,262.64	22,691,819.86			133,335,000.00	859,039,585.75	2,131,197,028.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	266,670,000.00				894,844,262.64	22,691,819.86			133,335,000.00	859,039,585.75	2,131,197,028.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-39,616,268.87	-39,616,268.87
(一) 综合收益总额										92,983,731.13	92,983,731.13
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-132,600,000.00	-132,600,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-132,600,000.00	-132,600,000.00
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	266,670,000.00				894,844,262.64	22,691,819.86			133,335,000.00	819,423,316.88	2,091,580,759.66

项目	2021 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	266,670,000.00				894,844,262.64	22,691,819.86			133,335,000.00	729,204,780.90	2,001,362,223.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	266,670,000.00				894,844,262.64	22,691,819.86			133,335,000.00	729,204,780.90	2,001,362,223.68
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-4,640,904.69	-4,640,904.69
(一) 综合收益总额										101,439,095.31	101,439,095.31
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-106,080,000.00	-106,080,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-106,080,000.00	-106,080,000.00
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	266,670,000.00				894,844,262.64	22,691,819.86			133,335,000.00	724,563,876.21	1,996,721,318.99

公司负责人：李裕陆

主管会计工作负责人：孙子刚

会计机构负责人：陈美珍

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海水星家用纺织品股份有限公司系由上海水星家用纺织品有限公司以2009年12月31日的净资产折股并发起设立的股份有限公司。2017年10月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]1920号”《关于核准上海水星家用纺织品股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）6,667万股。公司2017年11月20日在上海证券交易所上市。公司的企业法人统一社会信用代码：913100007030803502，所属行业：家用纺织品制造业。

截至2022年6月30日止，本公司累计发行股本总数26,667.00万股，注册资本为人民币26,667.00万元，注册地、总部地址：上海市奉贤区沪杭公路1487号。本公司主要经营活动为：家用纺织品、床上用品、家居用品的研究开发、生产、销售。本公司的母公司为水星控股集团有限公司，本公司的实际控制人为谢秋花、李来斌、李裕陆、李裕高。

本财务报表业经公司董事会于2022年8月25日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司名称
上海百丽丝家纺有限公司
上海水星电子商务有限公司
北京时尚水星纺织品有限公司
浙江星贵纺织品有限公司
河北水星家用纺织品有限公司
上海水星家纺海安有限公司
上海水星家纺海门有限公司
上海水星家纺有限公司
无锡水星家纺有限公司
合肥莫克瑞家纺有限公司
南京星贵家纺有限公司
厦门水星家纺有限公司
上海珏致信息科技有限公司
陕西水星家纺有限公司
四川水星家纺有限公司
苏州星贵家纺有限公司
水星家纺（浙江）有限公司
上海水星数智电子商务有限公司
南通星贵家纺有限公司
上海星泰柒电子商务有限公司
扬州水星家纺有限公司
深圳水星家用纺织品有限公司
温州星贵家纺有限公司
宁波水星家用纺织品有限公司

福州时尚水星家纺有限公司
上海星智电子商务有限公司
上海星易森电子商务有限公司
广州水星家用纺织品有限公司
上海水星童言电子商务有限公司
上海星倍乐电子商务有限公司
上海百居电子商务有限公司
上海知琪家居用品有限公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

i. 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

ii. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

iii. 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

iv. 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

v. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

vi. 金融资产减值（不含应收款项）的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概

率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

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

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款

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

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

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述金融资产（不含应收款项）的减值损失计量方法处理。

15. 存货

√适用 □不适用

A. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、委托加工物资、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

B. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

C. 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

D. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

E. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10 金融资产减值（不含应收款项）的测试方法及会计处理方法”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现

金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	4%-5%	4.8%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	4%-5%	19.2%-9.5%
运输设备	年限平均法	5-10	4%-5%	19.2%-9.5%
电子设备	年限平均法	3-10	4%-5%	32%-9.5%
其他设备	年限平均法	3-10	4%-5%	32%-9.5%
固定资产装修	年限平均法	3-5	0-5%	33.33%-19%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据

尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业供给经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率见上表。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使

用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

详见“新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

A. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	38-50 年	年限平均法	土地使用权年限
电脑软件	5 年	年限平均法	预计使用年限

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
商标权	3.67 年	年限平均法	商标权剩余年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

B. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

经复核，本公司没有使用寿命不确定的无形资产

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，

无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营性租赁装修费、广告代言费、品牌授权费等。

1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2) 摊销年限

(1) 经营性租赁装修费，按经营性租赁约定的期限平均摊销；

(2) 广告代言费、品牌授权费，按合同约定期限平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬

金额。

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见“新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法”。

35. 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

√适用 □不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质,采用产出法或投入法确定履约进度。当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,本公司按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利,即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本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。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

收入确认具体方法

经销模式,主要系针对总经销商、直属经销商的销售,该种模式采用买断式,公司在将产品交付给总经销商、直属经销商时,控制权已转移给总经销商、直属经销商,故公司于产品发出时根据出货单及货物委托运输凭证确认产品销售收入。

外贸销售模式,以货物出口报关时间为销售收入的确认时间。

直营店直接销售方式,产品发送至公司各直营店时不确认收入,在直营店将产品销售给客户时根据直营店上报的销售日报表确认直营销售收入。

电子商务销售模式,货物发出并经客户签收后确认销售收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本,不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的,在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产:

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

确认时点

与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态；

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收

益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的

方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；

- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

1、本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本节 五、30 长期资产减值所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合

同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

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

（5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

●对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本节 五、10 金融工具 进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本节 五、10 金融工具金融工具关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

(3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本，差额计入资本公积（股本溢价）。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、13%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海水星家用纺织品股份有限公司	15
其他子公司	20、25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司系高新技术企业，证书编号：GR20213100318，发证日期：2021年10月09日，有效期3年。按照《企业所得税法》等相关规定，本公司享受高新技术企业15%的所得税优惠税率。

根据《国家税务总局公告2021年第8号》文件规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；小型微利企业享受上述政策时涉及的具体征管问题，按照《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（2019年第2号）相关规定执行，执行期限自2021年01月01日起至2022年12月31日。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	154,387.32	36,692.36
银行存款	566,417,432.21	1,157,620,924.36
其他货币资金	56,188,326.31	12,985,607.25
合计	622,760,145.84	1,170,643,223.97
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	973,389.83	773,197.93
合计	973,389.83	773,197.93

截至 2022 年 06 月 30 日，其他货币资金中人民币 973,389.83 元系公司在第三方支付平台存入的电子商务保证金存款，尚处于冻结状态。上述受限制的保证金存款，在编制现金流量表时已作剔除，未作为现金及现金等价物。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	542,920,876.04	200,250,684.93
其中：		
银行理财产品及结构性存款产品	542,759,000.00	200,250,684.93
股票	161,876.04	
合计	542,920,876.04	200,250,684.93

其他说明：

适用 不适用

注：公司全资销售子公司陕西水星家纺有限公司持有 ST 大集(股票代码 000564)股票 158,702 股，系因债务人资金周转困难进入重整程序、最终其债权人委员会和法院确定以债转股方式偿还债务而取得。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	256,038,085.73
1 年以内小计	256,038,085.73
1 至 2 年	2,460,922.92
2 至 3 年	13,823.22
3 年以上	2,395,181.10
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	260,908,012.97

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	5,924,441.25	2.27	4,809,305.03	81.18	1,115,136.22	6,475,875.96	2.74	5,250,452.80	81.08	1,225,423.16
其中：										
按单项计提坏账准备	5,924,441.25	2.27	4,809,305.03	81.18	1,115,136.22	6,475,875.96	2.74	5,250,452.80	81.08	1,225,423.16
按组合计提坏账准备	254,983,571.72	97.73	15,730,788.28	6.17	239,252,783.44	229,609,367.16	97.26	14,135,305.98	6.16	215,474,061.18
其中：										
按组合计提坏账准备	254,983,571.72	97.73	15,730,788.28	6.17	239,252,783.44	229,609,367.16	97.26	14,135,305.98	6.16	215,474,061.18
合计	260,908,012.97	/	20,540,093.31	/	240,367,919.66	236,085,243.12	/	19,385,758.78	/	216,699,484.34

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户一	348,760.15	348,760.15	100.00	预计无法收回
客户二	5,575,681.10	4,460,544.88	80.00	全部收回可能性较小
合计	5,924,441.25	4,809,305.03	81.18	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏帐

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	254,983,571.72	15,730,788.28	6.17
合计	254,983,571.72	15,730,788.28	6.17

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	5,250,452.80	-441,147.77				4,809,305.03
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,135,305.98	1,595,482.30				15,730,788.28
合计	19,385,758.78	1,154,334.53				20,540,093.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	90,184,448.25	34.57	5,175,521.82
第二名	49,238,452.34	18.87	2,461,922.62
第三名	10,313,579.12	3.95	576,382.40
第四名	5,702,121.53	2.19	4,467,729.46
第五名	4,813,721.19	1.84	299,476.22
合计	160,252,322.43	61.42	12,981,032.52

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	144,485,685.38	99.77	30,886,025.50	99.36
1 至 2 年	331,700.40	0.23	194,570.58	0.63
2 至 3 年	3,908.46		3,327.55	0.01
3 年以上	1,005.66		1,005.66	
合计	144,822,299.90	100.00	31,084,929.29	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	19,207,986.63	13.26
第二名	12,418,375.05	8.57
第三名	10,416,170.44	7.19
第四名	6,164,193.51	4.26
第五名	5,572,866.55	3.85
合计	53,779,592.18	37.13

其他说明

适用 不适用

8、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,726,335.48	34,596,155.25
合计	25,726,335.48	34,596,155.25

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	18,619,742.80
1 年以内小计	18,619,742.80
1 至 2 年	3,294,322.09
2 至 3 年	2,341,936.14
3 年以上	6,612,411.21
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	30,868,412.24

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金/保证金	12,716,826.75	13,895,797.47
公司往来款	7,459,577.40	3,445,543.95
职工备用金	2,738,364.80	1,037,844.32
待收回预付服务费	7,750,069.96	21,458,737.15
代垫款项	203,573.33	262,320.34
合计	30,868,412.24	40,100,243.23

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	1,810,817.74		3,693,270.24	5,504,087.98
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-406,419.84		44,408.62	-362,011.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	1,404,397.90		3,737,678.86	5,142,076.76

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,332,445.26	-362,011.22				4,970,434.04
按单项计提坏账准备	171,642.72					171,642.72
合计	5,504,087.98	-362,011.22				5,142,076.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	待收回预付服 务费	6,995,533.27	1 年以内、3 年以上	22.66	406,776.66
第二名	公司往来款	3,134,985.00	3 年以上	10.16	3,134,985.00
第三名	公司往来款	1,596,943.11	1 年内	5.17	79,847.16
第四名	押金/保证金	1,240,480.00	1 年以内、1-2 年、 2-3 年、3 年以上	4.02	62,024.00
第五名	待收回预付服 务费、保证金	1,142,622.49	1 年内	3.70	57,131.12
合计	/	14,110,563.87	/	45.71	3,740,763.94

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	130,029,545.04		130,029,545.04	116,282,434.97		116,282,434.97
在产品	56,105,072.84		56,105,072.84	64,200,630.34		64,200,630.34
库存商品	841,816,987.72	25,079,065.86	816,737,921.86	764,989,179.64	27,056,974.64	737,932,205.00
委托加工物资	21,135,592.77		21,135,592.77	10,458,315.28		10,458,315.28
发出商品	1,583,740.60		1,583,740.60	1,839,155.98		1,839,155.98
合计	1,050,670,938.97	25,079,065.86	1,025,591,873.11	957,769,716.21	27,056,974.64	930,712,741.57

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	27,056,974.64	5,611,034.69		7,588,943.47		25,079,065.86
合计	27,056,974.64	5,611,034.69		7,588,943.47		25,079,065.86

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资（注）	88,782,580.89	87,124,323.34
一年内到期的其他债权投资		
合计	88,782,580.89	87,124,323.34

注：系存入浙商银行奉贤支行的不允许提前支取的大额存单，期末本金 80,000,000.00 元，利息 8,782,580.89 元。大额存单将在 2022 年内到期。

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本	14,683,762.10	16,186,297.10
待抵扣增值税进项税	43,205,212.06	30,537,431.61
预缴企业所得税	871,404.28	864,011.36
合计	58,760,378.44	47,587,740.07

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

不适用

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	408,986,111.24	423,467,832.66
固定资产清理		
合计	408,986,111.24	423,467,832.66

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	固定资产装修	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	514,486,571.60	68,743,648.11	15,786,174.48	35,818,443.31	9,978,176.49	28,474,065.30	673,287,079.29
2. 本期增加金额		1,128,772.13	3,710,442.07	1,695,702.10		619,941.64	7,154,857.94
(1) 购置		1,128,772.13	3,710,442.07	1,695,702.10		619,941.64	7,154,857.94
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		374,603.91	143,846.15	446,224.67		95,665.33	1,060,340.06
(1) 处置或报废		374,603.91	143,846.15	446,224.67		95,665.33	1,060,340.06
4. 期末余额	514,486,571.60	69,497,816.33	19,352,770.40	37,067,920.74	9,978,176.49	28,998,341.61	679,381,597.17
二、累计折旧							
1. 期初余额	154,890,021.40	38,279,069.73	13,239,352.33	21,365,305.08	6,318,776.86	15,726,721.23	249,819,246.63
2. 本期增加金额	12,264,450.27	2,847,618.87	651,807.56	2,565,676.09	745,731.30	2,247,934.51	21,323,218.60
(1) 计提	12,264,450.27	2,847,618.87	651,807.56	2,565,676.09	745,731.30	2,247,934.51	21,323,218.60
3. 本期减少金额		279,488.01	136,653.84	244,402.68		86,434.77	746,979.30
(1) 处置或报废		279,488.01	136,653.84	244,402.68		86,434.77	746,979.30
4. 期末余额	167,154,471.67	40,847,200.59	13,754,506.05	23,686,578.49	7,064,508.16	17,888,220.97	270,395,485.93
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	347,332,099.93	28,650,615.74	5,598,264.35	13,381,342.25	2,913,668.33	11,110,120.64	408,986,111.24
2. 期初账面价值	359,596,550.20	30,464,578.38	2,546,822.15	14,453,138.23	3,659,399.63	12,747,344.07	423,467,832.66

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,216,116.20	3,613,679.28
工程物资		
合计	5,216,116.20	3,613,679.28

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
仓储物流项目工程	1,634,193.95		1,634,193.95	796,460.16		796,460.16
海安家用纺织品生产项目工程	2,187,356.82		2,187,356.82	1,739,491.23		1,739,491.23
零星工程	1,394,565.43		1,394,565.43	1,077,727.89		1,077,727.89
合计	5,216,116.20		5,216,116.20	3,613,679.28		3,613,679.28

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
仓储物流项目工程		796,460.16	837,733.79			1,634,193.95						自有资金、募集资金、政府补助
海安家用纺织品生产项目工程		1,739,491.23	447,865.59			2,187,356.82						自有资金
零星工程		1,077,727.89	316,837.54			1,394,565.43						自有资金
合计		3,613,679.28	1,602,436.92			5,216,116.20						/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	158,191,815.85	158,191,815.85
2. 本期增加金额	18,892,618.39	18,892,618.39
-新增租赁	18,892,618.39	18,892,618.39
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	177,084,434.24	177,084,434.24
二、累计折旧		
1. 期初余额	38,579,674.48	38,579,674.48
2. 本期增加金额	15,656,144.93	15,656,144.93
(1) 计提	15,656,144.93	15,656,144.93
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	54,235,819.41	54,235,819.41
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	122,848,614.83	122,848,614.83
2. 期初账面价值	119,612,141.37	119,612,141.37

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	电脑软件	商标权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	141,692,379.25	20,182,249.75	1,737,864.08	163,612,493.08
2. 本期增加金额		88,495.58		88,495.58
(1) 购置		88,495.58		88,495.58
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	141,692,379.25	20,270,745.33	1,737,864.08	163,700,988.66
二、累计摊销				
1. 期初余额	27,623,951.22	9,852,288.16	710,944.39	38,187,183.77
2. 本期增加金额	1,755,517.08	1,691,736.53	236,981.46	3,684,235.07
(1) 计提	1,755,517.08	1,691,736.53	236,981.46	3,684,235.07
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	29,379,468.30	11,544,024.69	947,925.85	41,871,418.84
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	112,312,910.95	8,726,720.64	789,938.23	121,829,569.82
2. 期初账面价值	114,068,428.03	10,329,961.59	1,026,919.69	125,425,309.31

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	17,891,097.79	7,758,416.04	6,884,491.46		18,765,022.37
代言费	8,042,452.49	1,207,547.14	5,594,339.44		3,655,660.19
品牌授权费	1,695,691.85		1,075,786.21		619,905.64
合计	27,629,242.13	8,965,963.18	13,554,617.11		23,040,588.20

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	46,820,778.11	9,785,156.12	48,764,345.72	10,018,446.72
内部交易未实现利润	76,489,946.32	19,122,486.58	47,413,813.72	11,853,453.43
可抵扣亏损	4,811,518.74	1,202,879.69	1,466,814.62	366,703.66
预提费用	43,822,976.90	9,520,039.05	39,179,039.65	8,726,940.49
预计销售折让	58,769,399.86	14,692,349.97	58,769,399.86	14,692,349.97
工资及福利	4,703,312.54	705,496.88	4,703,312.54	705,496.88
预计退货	11,850,641.79	2,947,988.61	10,016,992.45	2,497,125.97
固定资产折旧	555,936.60	138,984.15	537,775.84	134,443.96
新租赁准则下的纳税差异	7,762,387.86	1,791,530.02	4,108,918.46	981,158.17
递延收益	18,412,049.49	3,172,734.68	32,054,032.00	5,234,503.02
合计	273,998,948.21	63,079,645.75	247,014,444.86	55,210,622.27

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
金融资产公允价值变动	2,759,000.00	413,849.99	250,684.93	37,602.74
新租赁准则下的纳税差异			57,320.74	14,330.19
合计	2,759,000.00	413,849.99	308,005.67	51,932.93

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	86,767,275.70	74,139,544.79
减值准备	3,933,177.82	3,182,475.70
预提费用	2,988,583.61	2,404,427.08
预计退货	1,188,239.96	1,632,757.47
新租赁准则下的纳税差异	1,558,589.12	2,183,368.99
合计	96,435,866.21	83,542,574.03

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	412,850.82	3,635,651.23	
2023 年	9,179,892.83	9,179,892.83	
2024 年	20,016,891.67	20,016,891.67	
2025 年	19,052,002.91	19,052,002.91	
2026 年	22,255,106.15	22,255,106.15	
2027 年	15,850,531.32		
合计	86,767,275.70	74,139,544.79	

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值

		准备			准备	
预付房地产、工程、设备等款项	1,000,600.00		1,000,600.00	694,608.00		694,608.00
合计	1,000,600.00		1,000,600.00	694,608.00		694,608.00

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,413,156.70	
合计	50,413,156.70	

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	326,492,275.80	287,946,634.44
1-2 年（含 2 年）	4,877,310.61	4,422,210.59
2-3 年（含 3 年）	352,754.86	105,750.41
3 年以上	47,802.72	47,322.00
合计	331,770,143.99	292,521,917.44

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	28,592,233.35	47,736,605.12
合计	28,592,233.35	47,736,605.12

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	71,351,178.66	226,727,077.37	242,659,189.03	55,419,067.00
二、离职后福利-设定提存计划	2,652,036.32	20,114,891.08	20,103,708.30	2,663,219.10
三、辞退福利		126,441.88	126,441.88	
四、一年内到期的其他福利				
合计	74,003,214.98	246,968,410.33	262,889,339.21	58,082,286.10

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	64,635,641.10	198,723,657.02	214,755,979.00	48,603,319.12
二、职工福利费		10,141,580.39	10,141,580.39	
三、社会保险费	1,739,986.10	12,906,308.95	12,892,635.19	1,753,659.86
其中：医疗保险费	1,671,862.29	12,181,240.24	12,167,848.34	1,685,254.19
工伤保险费	68,123.81	566,656.38	566,374.52	68,405.67
生育保险费		149,946.97	149,946.97	
残保金		8,465.36	8,465.36	
四、住房公积金	156,135.00	4,740,799.90	4,681,114.90	215,820.00
五、工会经费和职工教育经费	4,819,416.46	214,731.11	187,879.55	4,846,268.02
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

合计	71,351,178.66	226,727,077.37	242,659,189.03	55,419,067.00
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,570,705.41	19,512,904.52	19,501,315.23	2,582,294.70
2、失业保险费	81,330.91	601,986.56	602,393.07	80,924.40
3、企业年金缴费				
合计	2,652,036.32	20,114,891.08	20,103,708.30	2,663,219.10

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,546,766.56	81,180,337.49
企业所得税	15,794,865.74	67,762,882.10
个人所得税	896,598.97	1,206,247.05
城市维护建设税	610,745.50	4,338,673.19
房产税	771,673.27	434,627.02
印花税	386,921.97	595,533.44
教育税附加	473,805.27	3,115,083.94
土地使用税	152,744.45	237,855.95
合计	35,634,121.73	158,871,240.18

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	53,900,000.00	
其他应付款	154,819,152.44	82,557,024.38
合计	208,719,152.44	82,557,024.38

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	53,900,000.00	
合计	53,900,000.00	

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	114,873,219.19	43,575,720.85
押金/保证金	37,944,497.84	37,533,399.25
代垫款/暂借款	1,999,573.22	1,447,881.08
公司往来款	1,862.19	23.20
合计	154,819,152.44	82,557,024.38

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	39,169,723.53	33,765,166.05
合计	39,169,723.53	33,765,166.05

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付退货款	23,704,214.35	28,323,725.49
待转销项税	3,716,990.34	6,181,988.65
合计	27,421,204.69	34,505,714.14

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	85,806,165.98	81,316,972.90
合计	85,806,165.98	81,316,972.90

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	32,054,032.00		13,641,982.51	18,412,049.49	财政补助
合计	32,054,032.00		13,641,982.51	18,412,049.49	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“生产基地及仓储物流信息化”建设项目	10,290,049.77			420,607.06		9,869,442.71	与资产相关
建设项目工程	3,135,393.54			38,834.20		3,096,559.34	与资产相关
中小企业科技发展基金“水星家纺工业园区”项目	581,332.28			115,875.48		465,456.80	与资产相关
“家居摄影文创园”项目	547,256.41					547,256.41	与资产相关
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金	17,500,000.00			13,066,665.77		4,433,334.23	与资产相关
合计	32,054,032.00			13,641,982.51		18,412,049.49	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	266,670,000.00						266,670,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	882,214,992.34			882,214,992.34
其他资本公积	12,955,914.34			12,955,914.34
合计	895,170,906.68			895,170,906.68

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
将用于股权激励或员工持股计划的股票回购	22,691,819.86			22,691,819.86
合计	22,691,819.86			22,691,819.86

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	133,435,119.74			133,435,119.74
合计	133,435,119.74			133,435,119.74

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,364,384,691.10	1,084,589,766.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,364,384,691.10	1,084,589,766.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	106,930,669.75	385,874,924.85

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	132,600,000.00	106,080,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,338,715,360.85	1,364,384,691.10

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,639,541,648.17	1,030,833,849.49	1,615,772,191.16	993,896,731.85
其他业务	2,769,982.69	2,119,663.32	3,453,527.39	2,835,315.89
合计	1,642,311,630.86	1,032,953,512.81	1,619,225,718.55	996,732,047.74

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,905,586.01	947,521.82
教育费附加	3,536,386.05	2,462,675.76
房产税	2,320,691.46	1,666,306.19
土地使用税	390,693.53	563,883.40
车船使用税	11,136.16	11,605.20
印花税	768,978.33	128,898.55
其他	5,312.35	2,362.67

合计	11,938,783.89	5,783,253.59
----	---------------	--------------

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传及商场扣点费	204,465,358.32	168,443,393.30
工资性支出	111,939,266.45	93,853,025.60
租赁费	20,301,300.82	20,317,252.42
货柜与陈列费	12,239,205.43	12,413,322.00
差旅费	9,817,472.53	9,676,377.00
运输费	8,064,071.75	2,856,515.33
折旧与摊销	5,733,932.70	5,663,623.50
会务与培训费	3,500,458.14	5,743,618.84
展销促销费	3,425,269.28	3,119,932.79
办公费	957,343.20	1,875,330.75
其他	6,676,731.94	7,594,783.60
合计	387,120,410.56	331,557,175.13

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	49,449,421.00	46,020,819.34
折旧与摊销	12,020,041.13	11,362,343.20
办公费	5,254,214.08	4,524,093.23
咨询费中介机构费	2,704,300.54	2,386,550.84
水电费	2,331,167.71	992,151.39
差旅费	1,442,864.32	2,080,586.41
业务招待费	648,523.06	580,461.01
通讯快递费	363,230.66	427,096.69
其他	3,691,019.31	3,295,930.74
合计	77,904,781.81	71,670,032.85

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	23,353,340.28	18,746,022.66
物料	6,391,652.83	8,477,962.44
检测费	1,505,170.83	935,779.69
折旧与摊销	215,067.28	189,822.72
差旅费	147,514.65	238,848.03
租赁费	1,550.00	6,259.80
其他	1,654,923.92	1,366,229.74
合计	33,269,219.79	29,960,925.08

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,790,911.29	2,409,695.93
减：利息收入	-7,659,187.31	-8,720,562.08
汇兑损益	-51,879.20	136,640.34
其他	405,290.95	447,863.27
合计	-4,514,864.27	-5,726,362.54

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,185,138.55	410,044.96
代扣个人所得税手续费	186,669.32	379,384.28
合计	14,371,807.87	789,429.24

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	330,187.82	59,452.06
合计	330,187.82	59,452.06

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,837,300.92	4,918,630.13
合计	4,837,300.92	4,918,630.13

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,154,334.53	-6,732,031.53
其他应收款坏账损失	-362,011.22	242,256.96
合计	792,323.31	-6,489,774.57

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	5,611,034.69	4,116,651.32
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	5,611,034.69	4,116,651.32

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得或损失	-1,215.23	13,776.00
合计	-1,215.23	13,776.00

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	11,238,529.89	7,131,128.96	11,238,529.89
其他	1,489,168.83	689,732.33	1,489,168.83
合计	12,727,698.72	7,820,861.29	12,727,698.72

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
扶持资金	11,215,379.00	6,995,016.20	与收益相关
各类奖励	23,150.89	136,112.76	与收益相关

合计	11,238,529.89	7,131,128.96	
----	---------------	--------------	--

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	115,990.95	77,125.10	115,990.95
其中：固定资产处置损失	115,990.95	77,125.10	115,990.95
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	668,400.27	50,000.00	668,400.27
其他	125,175.22	234,562.35	125,175.22
合计	909,566.44	361,687.45	909,566.44

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,169,078.60	52,567,369.49
递延所得税费用	-7,507,106.42	-11,960,942.27
合计	21,661,972.18	40,606,427.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	128,592,641.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,288,896.29
子公司适用不同税率的影响	1,818,740.28
调整以前期间所得税的影响	-71,875.48
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,601.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	583,609.56
所得税费用	21,661,972.18

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	22,160,966.97	14,809,265.39
利息收入	7,659,187.31	7,062,393.82
政府补助及其他	19,761,514.89	8,455,580.85
合计	49,581,669.17	30,327,240.06

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	47,054,341.79	44,437,947.10
销售费用支出	254,241,764.65	212,776,281.92
管理费用支出	16,018,182.36	14,053,397.96
研发费用支出	9,700,812.23	11,063,573.80
财务费用支出	354,288.88	544,047.84
营业外支出	793,575.49	284,562.35
合计	328,162,965.40	283,159,810.97

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债本金和利息	20,034,214.81	9,336,052.00
合计	20,034,214.81	9,336,052.00

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	106,930,669.75	164,255,804.00
加: 资产减值准备	5,611,034.69	4,116,651.32
信用减值损失	792,323.31	-6,490,039.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,323,218.60	20,389,936.80
使用权资产摊销	15,656,144.93	17,936,544.08
无形资产摊销	3,684,235.07	3,353,468.27
长期待摊费用摊销	13,554,617.11	13,000,270.29
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)	1,215.23	13,776.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	115,990.95	70,744.47
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-4,837,300.92	-4,918,630.13
财务费用(收益以“-”号填列)	2,739,032.09	819,409.80
投资损失(收益以“-”号填列)	-330,187.82	-59,452.06
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,869,023.48	-12,471,969.67
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	361,917.06	511,027.39
存货的减少(增加以“-”号填列)	-100,490,166.23	-265,385,088.89
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-140,500,947.84	68,098,453.13
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-59,743,497.74	-38,504,025.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-143,000,725.24	-35,263,119.74
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	621,786,756.01	806,376,677.79
减: 现金的期初余额	1,169,870,026.04	1,013,741,303.67
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	-548,083,270.03	-207,364,625.88

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	621,786,756.01	1,169,870,026.04
其中: 库存现金	154,387.32	36,692.36
可随时用于支付的银行存款	566,417,432.21	1,157,620,924.36
可随时用于支付的其他货币资金	55,214,936.48	12,212,409.32
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	621,786,756.01	1,169,870,026.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	973,389.83	履约保证金
合计	973,389.83	/

其他说明：

截至 2022 年 06 月 30 日，其他货币资金中人民币 973,389.83 元系公司在第三方支付平台存入的电子商务保证金存款，尚处于冻结状态。上述受限制的保证金存款，在编制现金流量表时已作剔除，未作为现金及现金等价物。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			217,184.27
其中：美元	32,360.50	6.7114	217,184.27
应收账款			1,124,651.59
其中：美元	167,573.32	6.7114	1,124,651.59

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
“生产基地及仓储物流信息化”建设项目	10,600,000.00	递延收益	420,607.06
建设项目工程	3,756,752.50	递延收益	38,834.20
中小企业科技发展基金“水星家纺工业园区”项目	3,000,000.00	递延收益	115,875.48
“家居摄影文创园”项目	1,131,000.00	递延收益	
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金	17,500,000.00	递延收益	13,066,665.77
上海市残疾人就业服务中心补助	146,567.30	其他收益	146,567.30
代扣代缴手续费	186,669.32	其他收益	186,669.32
培训补贴	1,800.00	其他收益	1,800.00
稳岗补贴	297,271.30	其他收益	297,271.30
“两税六费”补贴	81,307.44	其他收益	81,307.44
招引市外人才补贴	15,750.00	其他收益	15,750.00
跨省就业补贴	460.00	其他收益	460.00
南桥镇财政补助/企业扶持金	11,215,379.00	营业外收入	11,215,379.00
工业企业奖励（企业争做贡献奖）	20,000.00	营业外收入	20,000.00
其他	3,150.89	营业外收入	3,150.89
合计	47,956,107.75		25,610,337.76

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期相比上年末增加合并单位 4 家，系 2022 年新设成立的上海水星童言电子商务有限公司、上海星倍乐电子商务有限公司、上海百居电子商务有限公司、上海知琪家居用品有限公司。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海百丽丝家纺有限公司	上海	上海市	家纺产品生产、销售	100.00		购买
上海水星电子商务有限公司	上海	上海市	家纺产品销售	100.00		设立
北京时尚水星纺织品有限公司	北京	北京市	家纺产品销售	100.00		设立
浙江星贵纺织品有限公司	杭州	浙江省杭州市	家纺产品销售	100.00		设立
河北水星家用纺织品有限公司	石家庄	河北省石家庄市	家纺产品销售	100.00		设立
上海水星家纺海安有限公司	海安	江苏省海安市	家纺产品生产、销售	100.00		设立
上海水星家纺海门有限公司	海门	江苏省海门市	家纺产品生产、销售	100.00		设立
上海水星家纺有限公司	上海	上海市	家纺产品服务	100.00		设立
无锡水星家纺有限公司	无锡	江苏省无锡市	家纺产品销售	100.00		设立
合肥莫克瑞家纺有限公司	合肥	安徽省合肥市	家纺产品销售	100.00		设立
南京星贵家纺有限公司	南京	江苏省南京市	家纺产品销售	100.00		设立
厦门水星家纺有限公司	厦门	福建省厦门市	家纺产品销售	100.00		设立
上海珏致信息科技有限公司	上海	上海市	家纺产品销售		100.00	设立
陕西水星家纺有限公司	西安	陕西省西安市	家纺产品销售	100.00		设立
四川水星家纺有限公司	成都	四川省成都市	家纺产品销售	100.00		设立
苏州星贵家纺有限公司	苏州	江苏省苏州市	家纺产品销售	100.00		设立
水星家纺（浙江）有限公司	宁波	浙江省宁波市	家纺产品销售	100.00		设立
上海水星数智电子商务有限公司	上海	上海市	家纺产品销售	100.00		设立
南通星贵家纺有限公司	南通	江苏省南通市	家纺产品销售	100.00		设立
上海星泰柒电子商务有限公司	上海	上海市	家纺产品销售		100.00	设立
扬州水星家纺有限公司	扬州	江苏省扬州市	家纺产品销售	100.00		设立
深圳水星家用纺织品有限公司	深圳	广东省深圳市	家纺产品销售	100.00		设立
温州星贵家纺有限公司	温州	浙江省温州市	家纺产品销售	100.00		设立
宁波水星家用纺织品有限公司	宁波	浙江省宁波市	家纺产品销售	100.00		设立
福州时尚水星家纺有限公司	福州	福建省福州市	家纺产品销售	100.00		设立
上海星智电子商务有限公司	上海	上海市	家纺产品销售		100.00	设立
上海星易森电子商务有限公司	上海	上海市	家纺产品销售		100.00	设立
广州水星家用纺织品有限公司	广州	广东省广州市	家纺产品销售	100.00		设立
上海水星童言电子商务有限公司	上海	上海市	家纺产品销售		100.00	设立
上海星倍乐电子商务有限公司	上海	上海市	家纺产品销售		100.00	设立
上海百居电子商务有限公司	上海	上海市	家纺产品销售		100.00	设立
上海知琪家居用品有限公司	上海	上海市	家纺产品销售		100.00	设立

(2). 重要的非全资子公司适用 不适用**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**适用 不适用**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**适用 不适用**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括

外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户的应收账款账龄分析的定期审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司的货币资金、结构性存款存放于国内信用评级较高的商业银行，故资金的信用风险较低。

本公司短期银行理财投资于国内信用评级较高的商业银行发行的低风险理财产品，故投资的信用风险较低。

（二）市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司根据资金金额、时间的需求，综合分析各银行借款的利率、时间等因素后，进行借款。公司与银行建立了良好的银企关系，公司一贯保持了良好的信用记录，与银行签订的借款合同的利率基本为央行公布的同期同档次的基准利率。

本公司向银行借款均系固定利率借款，因此本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司主要经营处于境内，主要业务采用人民币结算，因此无重大汇率风险。

（3）其他价格风险

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

本公司其他价格风险主要产生于权益工具投资（持有 ST 大集股票），存在权益工具价格变动的风险。

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	161,876.04	
合计	161,876.04	

于 2022 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10%，则本公司将增加或减少净利润 16,187.60 元。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门

集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	161,876.04		542,759,000.00	542,920,876.04
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	161,876.04		542,759,000.00	542,920,876.04
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	161,876.04			161,876.04
（3）衍生金融资产			542,759,000.00	542,759,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	161,876.04		542,759,000.00	542,920,876.04
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

注：交易性金融资产中以公允价值计量且变动计入当期损益的衍生金融资产本期末余额 542,759,000.00 元为公司购买的银行理财产品、结构化存款产品及收益凭证。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产、计入损益的当期末实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
交易性金融资产	200,250,684.93			2,508,315.07		680,000,000.00		340,000,000.00		542,759,000.00	2,759,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	200,250,684.93			2,508,315.07		680,000,000.00		340,000,000.00		542,759,000.00	2,759,000.00
—银行理财产品及结构化存款产品	200,250,684.93			2,508,315.07		680,000,000.00		340,000,000.00		542,759,000.00	2,759,000.00

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
水星控股集团有限公司	上海市奉贤区	实业投资，投资管理，商务信息咨询，房地产开发，建筑装潢，货物运输代理，从事货物进出口及技术进出口业务。	11,300.00	40.42	40.42

本企业的母公司情况的说明
无

本企业最终控制方是：谢秋花、李来斌、李裕陆、李裕高。

其他说明：
无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本节“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南通水星电动工具有限公司	同受母公司控制
上海水星商务信息咨询有限公司	股东李来斌、李丽君、李丽娜、李芳蕾投资控制的公司
江西水星实业有限公司	公司股东、董事李道想的妹妹及妹夫控制的公司
上海凌盟网络科技有限公司	公司实际控制人李来斌姐夫卢洪刚控制的公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海凌盟网络科技有限公司	技术服务费	3,622.52	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西水星实业有限公司	销售商品	12,393,240.43	10,370,633.51

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
南通水星电动工具有限公司	房屋建筑物					1,873,219.29	1,607,867.50	262,589.45	316,188.86		15,042,046.34
上海水星商务信息咨询有限公司	房屋建筑物					2,725,772.00	2,725,772.00	405,665.88	69,698.34		23,502,041.35

关联租赁情况说明
适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
适用 不适用

本公司作为被担保方
适用 不适用

关联担保情况说明
适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	312.05	343.48

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收帐款					
	江西水星实业有限公司	439,192.45	21,959.62		

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	南通水星电动工具有限公司		136,486.47
合同负债			
	江西水星实业有限公司		2,364,942.16
其他流动负债			
	江西水星实业有限公司		307,442.48
一年内到期的非流动负债			
	南通水星电动工具有限公司	2,909,824.48	2,799,752.89

	上海水星商务信息咨询有限公司	4,576,276.52	4,495,850.12
租赁负债			
	南通水星电动工具有限公司	8,290,847.02	9,785,861.02
	上海水星商务信息咨询有限公司	13,258,737.74	14,698,159.31

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

根据 2020 年本公司第四届董事会第九次会议审议通过的《关于修订〈上海水星家用纺织品股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于修订〈上海水星家用纺织品股份有限公司第一期员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于修订〈上海水星家用纺织品股份有限公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于修订〈上海水星家用纺织品股份有限公司第二期员工持股计划管理办法〉的议案》，公司设立了第一期员工持股计划、第二期员工持股计划。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司已收到第一期员工持股计划、第二期员工持股计划持有人分别缴纳的出资额 26,642,880.00 元（1,914,000 股、13.92 元/股）、11,623,200.00 元（835,000 股、13.92 元/股），并已完成相关股票过户手续。

2022 年 1-6 月公司回购专用账户股票未发生变化，截至 2022 年 6 月 30 日公司回购专用账户持有股票余额为 1,470,000 股。

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	148,051,375.48
1 年以内小计	148,051,375.48
1 至 2 年	275,515.14
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	148,326,890.62

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	148,326,890.62	100.00	354,602.94	0.24	147,972,287.68	170,116,754.79	100.00	713,503.14	0.42	169,403,251.65
其中：										
按组合计提坏账准备	148,326,890.62	100.00	354,602.94	0.24	147,972,287.68	170,116,754.79	100.00	713,503.14	0.42	169,403,251.65
合计	148,326,890.62	/	354,602.94	/	147,972,287.68	170,116,754.79	/	713,503.14	/	169,403,251.65

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备	148,326,890.62	354,602.94	0.24
合计	148,326,890.62	354,602.94	0.24

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	713,503.14	-358,900.20				354,602.94
合计	713,503.14	-358,900.20				354,602.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
水星家纺（浙江）有限公司	85,018,073.40	57.32	
上海水星家纺有限公司	46,742,078.64	31.51	
上海水星家纺海安有限公司	10,946,961.58	7.38	
河北水星家用纺织品有限公司	511,447.30	0.34	
第五名	457,380.76	0.31	22,869.04
合计	143,675,941.68	96.86	22,869.04

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	43,021,809.62	32,300,067.34
合计	43,021,809.62	32,300,067.34

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币
期末账面余额

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	20,208,818.78
1 年以内小计	20,208,818.78
1 至 2 年	10,515,323.03
2 至 3 年	11,534,291.85
3 年以上	4,382,847.24
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	46,641,280.90

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
公司往来款	42,104,875.41	31,624,826.44
押金/保证金	2,287,187.89	2,534,618.18
职工备用金	1,494,680.91	953,761.44
待收回预付服务费	754,536.69	793,611.85
合计	46,641,280.90	35,906,817.91

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	214,303.57		3,392,447.00	3,606,750.57
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	12,720.71			12,720.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	227,024.28		3,392,447.00	3,619,471.28

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,606,750.57	12,720.71				3,619,471.28
合计	3,606,750.57	12,720.71				3,619,471.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海百丽丝家纺有限公司	公司往来款	24,878,212.64	1 年以内、1-2 年	53.34	
水星家纺（浙江）有限公司	公司往来款	7,394,851.93	1 年以内、1-2 年、2-3 年	15.85	
第三名	公司往来款	3,134,985.00	3 年以上	6.72	3,134,985.00
四川水星家纺有限公司	公司往来款	2,331,754.09	1 年以内、1-2 年、2-3 年	5.00	
无锡水星家纺有限公司	公司往来款	1,700,000.00	1 年以内、1-2 年	3.64	
合计	/	39,439,803.66	/	84.55	3,134,985.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	126,181,408.00		126,181,408.00	126,181,408.00		126,181,408.00
对联营、合营企业投资						
合计	126,181,408.00		126,181,408.00	126,181,408.00		126,181,408.00

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海百丽丝家纺有限公司	16,183,748.00			16,183,748.00		
上海水星电子商务有限公司	19,997,660.00			19,997,660.00		
北京时尚水星纺织品有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
浙江星贵纺织品有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
河北水星家纺有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海水星家纺海安有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海水星家纺海门有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海水星家纺有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
无锡水星家纺有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
合肥莫克瑞家纺有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
南京星贵家纺有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
厦门水星家纺有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
陕西水星家纺有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
四川水星家纺有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
苏州星贵家纺有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
水星家纺（浙江）有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海水星数智电子商务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
南通星贵家纺有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
扬州水星家纺有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
温州星贵家纺有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
深圳水星家用纺织品有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
宁波水星家用纺织品有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
福州时尚水星家纺有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	126,181,408.00			126,181,408.00		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	593,401,836.92	364,165,153.17	628,594,022.44	362,417,614.28
其他业务	68,799,667.82	63,306,685.58	117,890,721.30	117,910,619.22
合计	662,201,504.74	427,471,838.75	746,484,743.74	480,328,233.50

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	330,187.82	59,452.06
合计	330,187.82	59,452.06

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-117,206.18	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,610,337.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,167,488.74	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	695,593.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	5,557,008.26	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	25,799,205.40	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.01	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.04	0.31	0.31

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：李裕陆

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 25 日

修订信息

适用 不适用