

公司代码：600128

公司简称：弘业股份

# 江苏弘业股份有限公司 2022 年半年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、公司负责人马宏伟、主管会计工作负责人贾富华及会计机构负责人（会计主管人员）沈旭声明：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可能面临的风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”“五、其他披露事项”“（一）可能面对的风险”部分的内容。

### 十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	24
第五节	环境与社会责任.....	25
第六节	重要事项.....	27
第七节	股份变动及股东情况.....	37
第八节	优先股相关情况.....	39
第九节	债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	40

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 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		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所
控股股东、苏豪控股集团	指	江苏省苏豪控股集团有限公司
爱涛文化集团	指	爱涛文化集团有限公司
公司、本公司、弘业股份	指	江苏弘业股份有限公司
爱涛文化	指	江苏爱涛文化产业有限公司
弘业永润	指	江苏弘业永润国际贸易有限公司
弘业永为	指	江苏弘业永为国际贸易有限公司
弘业永恒	指	江苏弘业永恒进出口有限公司
弘业永煜	指	江苏弘业永煜国际贸易有限公司
弘业永欣	指	江苏弘业永欣国际贸易有限公司
弘业环保	指	江苏弘业环保科技产业有限公司
弘业技术	指	江苏弘业国际技术工程有限公司
弘业永昌	指	江苏弘业永昌（香港）有限公司
弘业缅甸	指	江苏弘业（缅甸）实业有限公司
弘业泰州	指	江苏弘业泰州进出口有限公司
南通进出口	指	南通弘业进出口有限公司
弘文贸易	指	南京弘文进出口贸易有限公司
化肥公司	指	江苏省化肥工业有限公司
弘业期货	指	弘业期货股份有限公司
苏豪租赁	指	江苏苏豪融资租赁有限公司
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	江苏弘业股份有限公司
公司的中文简称	弘业股份
公司的外文名称	JIANGSU HOLLY CORPORATION
公司的外文名称缩写	JIANGSU HOLLY
公司的法定代表人	马宏伟

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜琳	曹橙
联系地址	南京市中华路50号弘业大厦11楼	南京市中华路50号弘业大厦11楼
电话	025-52262530	025-52262530
传真	025-52278488	025-52278488
电子信箱	hyzqb@artall.com	hyzqb@artall.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省南京市中华路50号弘业大厦
公司注册地址的历史变更情况	
公司办公地址	江苏省南京市中华路50号弘业大厦
公司办公地址的邮政编码	210001
公司网址	http://www.artall.com.cn
电子信箱	jsacgrp@artall.com

### 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》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部、上海证券交易所

### 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	弘业股份	600128	G弘业、江苏工艺

### 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(%)
		调整后	调整前	
营业收入	2,728,087,831.94	2,178,339,182.15	2,178,339,182.15	25.24
归属于上市公司股东的净利润	19,237,908.92	13,183,590.57	12,854,931.35	45.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,604,609.57	8,367,208.16	8,038,548.94	98.45
经营活动产生的现金流量净额	-193,124,244.94	-220,735,570.55	-220,735,570.55	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	2,072,491,479.37	2,084,818,922.58	2,084,818,922.58	-0.59
总资产	4,960,540,635.85	4,918,775,671.59	4,918,775,671.59	0.85

## (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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.0780	0.0534	0.0521	46.07
稀释每股收益(元/股)	0.0780	0.0534	0.0521	46.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0673	0.0339	0.0326	98.53
加权平均净资产收益率(%)	0.9179	0.6864	0.6729	增加0.2314 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.7922	0.4357	0.4208	增加0.3566 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

经公司第十届董事会第四次会议、第十届监事会第三次会议审议通过，公司对投资性房地产的后续计量模式进行会计政策变更，由成本计量模式变更为公允价值计量模式。按照《企业会计准则第 28 号--会计政策、会计估计变更和差错更正》规定，公司需要对近两年资产负债表及利润表进行追溯调整。有关本事项详见公司于 2021 年 12 月 29 日披露的《江苏弘业股份有限公司关于投资性房地产变更会计政策的公告》(临 2021-060)。

## 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	1,151,169.96	主要是固定资产的处置、报废收益，租赁资产终止确认收益
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量持续享受的政府补助除外	635,561.55	主要为展会补贴、信保补贴等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	4,734,245.91	主要为信托和银行理财收益
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	0.00	
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	-8,533,370.47	主要为处置交易性金融资产、负债收益及公允价值变动损益
单独进行减值测试的应收款项、合	2,832,113.33	本期收回计提特别坏账应收

同资产减值准备转回		款项
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	0.00	
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	384,939.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-240,422.03	
少数股东权益影响额（税后）	-1,188,217.83	
合计	2,633,299.35	

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

报告期内，公司的主要业务和经营模式未发生重大变化。

##### （一）公司主营业务

贸易业务是公司从事的主要业务，业务范围涵盖出口、进口及国内贸易，公司出口贸易主营服装、玩具、渔具等大类产品，进口贸易主营医疗器械、化工等产品，内贸业务主营煤炭、液氨、尿素、化工品等。

文化和投资两个特色业务作为公司贸易主业的补充。文化业务依托品牌和团队优势，重点培育和发展基于文化产业相关的艺术工程、文化商业运营与贸易、文化交流及艺术品展示展览等业务；投资业务逐步建立激励与约束统一、收益与风险匹配的投资管理模式，通过投资的杠杆作用支持贸易主业、文化业务发展。

##### （二）主营业务的经营模式

公司贸易业务主要包括自营业务及代理业务两类。自营业务中，由公司负责洽谈客户，确定供货方，公司的利润体现在买价与卖价之间的差价；代理业务中，贸易委托人已经确定销售客户，公司为供求双方提供贸易服务，公司的利润体现为交易额一定比例的佣金。

##### 1、自营业务

自营业务下，公司贸易业务可以划分为销售环节及采购环节，具体情况如下：

##### （1）销售环节

公司主要通过参加各类展销会、直接推销、线上营销、客户推介等多种方式拓展客户资源、获取市场项目信息。通过上述业务承揽活动，当公司获知客户的采购需求后，首先会对客户的资信背景情况进行初步调查，对于符合公司合作要求的客户，公司会协调自营工厂或者外部供应商，根据客户的订单要求进行产品打样，样品获得客户基本认可后，公司内部会就该项目进行立项评估（评估维度包括客户资信状况、付款条件、交易方式、销售地区情况等），获得通过后，公司与客户签署销售合同并按照合同要求协调供应商生产发货。

##### （2）采购环节

公司实施“以销定采”的采购制度，在公司与客户基本达成销售意向后，会在合格供应商库中甄选合适的工厂。经过商务谈判与供应商确定基本商务条款后，业务部门会就本项目进行立项评估（评估维度包括供应商资质、生产能力、项目毛利状况等），评审通过后，公司与供应商签署

采购合同。

## 2、代理业务

代理业务下，贸易委托人委托公司进行进出口交易相关的报关、协调等相关外贸综合服务。

在该模式下，虽然客户已经由贸易委托人确定，但是出于控制交易风险的角度出发，公司仍然会委派业务人员就供应商的资信状况、生产履约情况进行调查，在不存在合规经营风险的情况下，公司方接受贸易委托人委托，提供相关代理服务。

## 3、跨境电商业态

主要业务模式为跨境出口零售贸易，即境外消费者用户通过亚马逊、eBay 等第三方电子商务平台或者公司自营电子商务平台向公司订购商品，公司在获取用户订单后，通过海外仓向境外消费者寄出商品的业务模式，盈利模式主要为商品销售收入与产品成本及相关费用之间的价差。跨境电商业务流程如下：



### （三）所属行业发展情况

今年上半年，我国高效统筹疫情防控和经济社会发展，着力稳定宏观经济大盘，外贸进出口实现稳步增长。据海关统计，今年上半年我国货物贸易进出口总值 19.8 万亿元人民币，同比增长 9.4%。其中，出口 11.14 万亿元，增长 13.2%；进口 8.66 万亿元，增长 4.8%。具体分析，主要呈现 5、6 月份外贸增速明显回升、一般贸易进出口比重持续提升、对主要贸易伙伴进出口保持增长、外贸经营主体活力进一步增强、主要产品进出口平稳增长 5 个方面的特点。

上半年，我国有进出口实绩的外贸企业 50.6 万家，同比增加 5.5%。其中，民营企业 42.5 万家，增加 6.9%，进出口 9.82 万亿元，增长 13.6%，占我国外贸进出口总值的 49.6%，同比提升 1.9 个百分点。同期，外商投资企业进出口 6.75 万亿元，增长 2.1%；国有企业进出口 3.2 万亿元，增长 15.2%。（以上来自海关总署官方网站）

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）资源优势

公司经过 40 多年的业务积累，拥有丰富的供应商资源、客户资源，培养了一支专业素质较高、具有敏锐市场洞察力的管理团队和业务骨干队伍，并逐步形成一套成熟、完善、可操作性强的业务管理制度和流程。公司通过加强研发中心建设、提升打样设计能力、加强优质货源基地整合、加强供应链管理等一系列措施，资源整合能力得到进一步强化。

### （二）融资优势

公司作为国有上市公司，具有良好的形象，融资渠道丰富、银行授信充足，为公司业务发展提供可靠的融资保障。

### （三）新业态逐渐形成一定的优势

在稳定传统外贸业务发展的同时，公司积极布局跨境电商业务，借助全球互联网经济蓬勃发展的机遇，抢滩互联网零售市场。经过几年的积累，公司跨境电商业务已形成一定的规模，并成功进行公司化改革实现加快发展。

## 三、经营情况的讨论与分析

2022 年是党的二十大召开之年，是全面贯彻落实江苏省第十四次党代会部署的开局之年，也是国企改革三年行动的收官之年。弘业股份继续坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚决执行中央、省委省政府和省国资委重大决策部署，围绕集团“党建强、治理优、经营稳、融合好”发展主题，坚持疫情防控和生产经营两不误，抓重点、补短板、强弱项，统筹推进稳增长、促改革、防风险、保稳定，积极落实各项重点工作任务，努力完成全年各项计划指标。

### （一）公司经营指标完成情况

2022 年上半年，公司实现营业收入 27.28 亿元，较去年同期增长 25.24%；实现归属于母公司所有者的净利润 1,923.79 万元，较去年同期增长 45.92%。

截至 2022 年 6 月底，弘业股份实现进出口 30,309 万美元，同比增长 14.7%。其中出口 15,831 万美元，同比增长 19%；进口 14,478 万美元，同比增长 10.3%。

### （二）2022 年上半年主要经营管理工作

#### 1. 稳经营，促发展

##### （1）持续推动内外贸一体化发展

出口业务。上半年，各子公司、业务单位积极应对上海疫情影响，和客户及货代保持密切沟

通，灵活运用多渠道解决货运不畅问题，以设计技术创新领先、机制创新助力，努力扩大出口。玩具业务营收同比增长约 68%；劳保手套出口 1910 万美元，同比增加 36%；渔具团队积极整合供应商资源，业务毛利率较往年有所增加。

进口业务。积极融入双循环经济发展新格局，探索创新进口业务合作模式，形成差异化竞争优势。依托丰富的行业信息和较强的专业技术优势为客户提供优质服务，医疗设备进口较去年同期增加 67%；审慎选择与行业龙头企业、上市公司等优质客户进行合作，成套设备进口业务同比大幅增长；同时在化工品、冻品、化妆品、木材、危化品等进口业务进行深耕和拓展。

内贸业务。面对俄乌冲突造成大宗能源价格上涨，国内煤价一直处于高位的不利形势，公司加强煤炭业务的开拓能力，上半年煤炭业务的规模和效益均创历史新高，实现煤炭销售约 32 万吨；在液氨产品价格一路上涨的形势下，通过期货套期保值手段锁定利润水平，上半年液氨业务中标 1.2 万吨；积极采取多种措施应对尿素市场突发变化，实现尿素销售约 7.6 万吨；继续完善烯炔羰基化工产业链体系，上半年实现销售收入 1.8 亿元。

## **(2) 持续推动转型业务加快发展**

招投标业务致力打造“弘业”特色品牌优势。受国内疫情影响，子公司招标业务量较往年同期有所下降，且各地的属地化管理政策对宁外业务的拓展造成了一定压力，业务成本显著增加。公司持续完善各类业务资质，提升行业荣誉，不断提高团队专业化服务水平，加大政府采购项目及建设工程类招标业务的拓展力度，打造“弘业”特色品牌优势。今年上半年，公司招标委托额 8.42 亿元，中标额 6.33 亿元。

健康环保业务进一步拓宽市场。集中行业资源和技术优势，完成南京市公安局监管特殊治疗中心项目；加大业务拓展力度，获得南部新城全民健身中心项目消防水系统等分包合同；与盐城瑞美达医疗科技有限公司就上海联影影像等设备在连云港地区的销售达成合作。

电商业务积极应对不利影响。2022 年上半年，公司跨境电商销售额 2922 万美元，同比增长 35.91%。受美国经济环境、亚马逊库容政策变化、海运周期调整等因素影响，上半年公司存货周转率较低，因而主动压降了出口规模。大力推进“弘途跨综”与美国方言平台合作，探索美国本土化“线上DTC站点+线下Shop”结合的业务模式；加大数字化建设力度，积极研发“智云中台项目”亚马逊SP-API接口。

## **(3) 持续提升文化相关特色业务质量**

受疫情影响，艺术工程业务各项目复工及新项目投标工作均被推迟，报告期内营业收入同比

减少，通过加强分类指导和服务保障继续推进行业影响力，承建的“扬州中国大运河博物馆常设展览”荣获全国博物馆十大陈列展精品奖，“南昌汉代海昏侯国遗址博物馆陈列设计与施工布展一体化项目”荣获国家优质工程奖；文创园区广泛收集商业展览的相关信息，积极对接商展策展团队，已有备选主题；极响应国家开展“众创空间”的政策措施，以爱涛文创园区A幢部分区域为场地筹建申报文化科技型市级众创空间，目前已基本落实专业技术服务平台、科技中介服务平台意向单位；文创园区C幢爱涛天成酒店已启动对外公开招租工作。

## 2. 优治理，控风险

### （1）健全完善内部控制制度，强化制度贯彻执行

结合公司实际制定了弘业股份法治重点工作任务清单以及 2022 年度主要负责人履行法治建设第一责任人职责清单，进一步健全完善公司合规管理体系建设；

组织开展“制度学习月”活动，进一步强化制度的执行，同时梳理了现行制度的不足之处，打通制度从“制定”到“执行”中的梗阻，以进一步完善健全公司内控制度；

加强公司党委会、董事会、总经理办公会的科学有效决策，对公司重点工作任务、重点部署事项、重要会议精神及重要指标完成的落实执行情况进行督查督办，制订督办落实清单，明确责任人、责任单位，“以目标倒逼进度、以督查倒逼落实”。

加强子企业董事会建设，制定完善子企业董事会向经理层授权制度、总经理向董事会汇报制度，建立外部董事召集人机制和委派董监事报告机制，提高对所属企业委派董监事的履职要求。

### （2）牢固树立底线思维，管控重点风险

把苗头性问题消灭在萌芽状态，守住不发生系统性风险的底线。做好重点关注事项的动态监控工作，紧密跟踪诉讼案件的进程，积极为公司减损挽损。

全面参与各业务单位的仓储管理，提高货权管控的日常监管力度。通过月度检查、飞行检查、突击检查等盘库方式，有效掌握公司库存情况，保障货权安全。

开展“两金”专项清理工作，对账面应收款项及存货逐笔分析，列出收回时间、责任人，各单位财会科逐月跟踪。根据专项排查结果，对控股子公司的资产负债率过高问题进行专题分析，制定压降方案及具体措施。

全面剖析亏损企业的亏损原因，按照“一企一策”制定了较为切实可行的减亏目标和措施。南通弘业重整计划获得法院裁定批准，目前已启动业务团队的组建及业务整合工作；完成丹阳福天员工安置工作，有效化解了稳定风险；境外子公司根据实际情况持续推进相关工作。

### 3. 深改革，增活力

持续推动落实国企改革三年行动任务。今年是国企改革三年行动计划方案收官之年，公司完成 123 项改革任务，健全完善了董事会授权经理层机制、总经理向董事会汇报机制等改革事项，并着力做好持续深化完善，提升改革实效，巩固改革成果，推动高质量发展。

持续推动人事机制改革落地的各项工作。重点解决人才引进、团队培训、绩效激励的机制的建立与完善，搭建人才干事创业的平台，真正将三项机制改革融入到经营管理中；出台《关于进一步规范从严管理领导人员的若干意见》《公司党委管理领导人员选拔任用工作办法》，完成职能部门相关管理干部的竞聘选拔工作，对优秀年轻人才库进行了调整。

持续深化子公司股权、薪酬改革。弘业环保深化改革方案、弘业技术工程改革方案相继进入决策程序阶段；弘业永恒薪酬制度改革进入实施阶段，对新进员工及现有员工实行新的管理办法，根据半年和年终两次考核结果对薪酬奖金等进行动态调整，彻底整治人员“闲、散、懒；等、靠、要”现象，营造“干事创业，勇于担当”的工作氛围。

下半年，公司的内外部经营环境仍然面临诸多困难和挑战，具体表现在：

1.国内原材料价格、运费上涨，国内用工成本持续上升，受疫情持续性影响，消费需求低迷，出口商品对外提价难度巨大，利润空间继续被压缩。

2.消费者购买力下降，下半年订单后续不足。受疫情、俄乌冲突、汇率、能源等多重因素叠加影响，国际石油价格暴涨，致使美国、欧洲及英国国内通货膨胀加剧，民众消费能力下降，客户销售压力骤增，几大零售商巨头都开始缩减采购规模，甚至取消部分订单，使下半年出口面临较大压力和不确定性。

3.人才队伍结构性短缺明显，高层次人才总量不足。部分新业态新模式项目的团队建设滞后，人才的培养和激励机制不够健全，人才梯队缺乏层次，跟不上企业改革发展需要。

4.平台建设费用逐年增高，展会费用及电商线上服务费用居高不下。

5.创新意识不强，科技创新的基础薄弱。公司大部分业务尚不具备开展科技创新的条件，科创所需人才不足。

6.信息化建设滞后于高质量发展要求，对经营管理的新要求和新流程不能及时提供系统支撑，业务数字化转型任重道远。

**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(%)
财务费用	-1,263,453.87	7,344,966.09	-117.20
经营活动产生的现金流量净额	-193,124,244.94	-220,735,570.55	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-27,860,695.96	-21,981,500.23	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	164,459,049.52	-110,033,733.22	不适用
税金及附加	-2,234,807.33	6,090,325.85	-136.69
公允价值变动收益	-9,392,417.05	2,088,063.53	-549.81
信用减值损失	737,187.77	-2,167,415.99	不适用
资产处置收益	739,465.93	71,919.62	928.18
营业外收入	845,799.39	1,341,754.50	-36.96
营业外支出	49,156.15	1,033,410.16	-95.24
所得税费用	8,028,411.99	2,342,351.39	242.75

财务费用变动原因说明：主要为本期汇兑损益的影响

税金及附加变动原因说明：本期子公司土地增值税税务清算影响

公允价值变动收益变动原因说明：本期交易性金融资产、交易性金融负债浮动盈亏影响

信用减值损失变动原因说明：本期计提特别坏账转回影响

资产处置收益变动原因说明：本期子公司终止确认租赁资产影响

营业外收入变动原因说明：上期子公司有补偿收入，本期无

营业外支出变动原因说明：上期黄金业务发生理赔支出，本期无

所得税费用变动原因说明：本期当期所得税费用较上年同期增加

**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	上年期末数	上年期末	本期期末	情况说明
------	-------	------	-------	------	------	------

		数占总资产的比例 (%)		数占总资产的比例 (%)	金额较上年期末变动比例 (%)	
应收票据	46,179,347.89	0.93	30,865,073.45	0.63	49.62	本期以票据结算的销售业务增加
预付款项	349,662,902.67	7.05	230,428,482.04	4.68	51.74	本期子公司开展新业务预付款项增加
其他流动资产	6,256,410.39	0.13	3,821,022.79	0.08	63.74	主要为留抵扣增值税额增加
使用权资产	20,208,116.61	0.41	34,981,343.55	0.71	-42.23	本期子公司终止确认使用权资产影响
长期待摊费用	6,100,124.65	0.12	4,562,576.78	0.09	33.70	本期子公司固定资产装修支出增加
短期借款	354,497,650.21	7.15	181,464,998.00	3.69	95.35	本期筹资净额较期初有所增加
应付票据	114,077,137.99	2.30	55,777,213.00	1.13	104.52	本期子公司票据结算业务增加
预收款项	1,506,207.48	0.03	3,768,609.77	0.08	-60.03	主要为预收房租减少的影响
应付职工薪酬	31,143,103.12	0.63	57,243,997.89	1.16	-45.60	本期发放了已计提的 2021 年年度奖金
其他应付款	171,797,152.66	3.46	118,427,827.46	2.41	45.06	主要为本期弘业股份应付未付 2021 年度分红
一年内到期的非流动负债	5,359,833.94	0.11	19,861,417.77	0.40	-73.01	本期子公司终止确认一年内到期的租赁负债影响
长期应付款	5,177,011.93	0.10	9,413,917.65	0.19	-45.01	本期子公司爱涛文化专项拨款项目按进度结算

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 221,486,935.96（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.46%。



(2) 境外资产占比较高的相关说明

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

报告期内主要资产受限情况参见本报告“第十节 财务报告”“七、合并财务报表项目注释”、“81 所有权或使用权受到限制的资产”。

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

公司总体对外股权投资情况详见本报告“第十节 财务报告”“七、合并财务报表项目注释”项下“2、交易性金融资产”“17、长期股权投资”“18、其他权益工具投资”。

(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

种类	初始投资成本	资金来源	报告期内购入或售出		投资收益情况			
			购入	售出	转让收益	分红	手续费	其他收益
证券投资	1,840,889.38	自有资金	16,168,827.00	9,258,263.00	-856,994.08	-	-3,233.23	-
资管产品	30,000,583.33		5,000,225.00	20,000,291.66	20,000.19	-	-	-
非上市权益性投资	52,029,664.00		-	-	-	2,200,000.00	-	-
基金	24,192,733.57		34,978,685.45	17,208,166.59	-90,753.92	-	-	-
信托产品	123,500,000.00		32,900,000.00	45,100,000.00	-	-	-	3,354,864.92
国债逆回购等其他	-		189,482,000.00	188,190,000.00	13,346.56	-	-1,894.82	-
银行理财	80,000,000.00		315,000,000.00	283,000,000.00	-	-	-	1,379,380.99
应收款项融资	34,596,245.59		347,568,791.33	356,049,355.55				

经 2022 年 4 月 14 日召开的公司第十届董事会第六次会议审议通过，同意未来 12 个月内公司及控股子公司用于委托理财的单日最高余额上限不超过 4.1 亿元。在董事会审议额度内，循环使用。报告期内，公司委托理财余额未超过董事会审议权限。其中，公司购买关联方资管产品及固收基金，公司另行履行了关联交易审议及披露程序。

## (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

## 1. 主要控股子公司情况

单位：元

公司名称	主要业务	主要产品或服务	注册资本（万元）	直接持股比例	间接持股比例	总资产	净资产	净利润
江苏省化肥工业有限公司	商品流通	化工品、煤炭	10,000.00	60.00%		1,769,156,821.81	1,276,269,967.51	31,570,484.56
江苏爱涛文化产业有限公司	工艺美术制造	文化艺术工程、工艺美术品销售	28,000.00	92.36%		1,065,592,482.13	719,359,191.96	11,632,356.04
江苏弘业永恒进出口有限公司	商品流通	长毛绒玩具	1,800.00	60.00%		138,668,264.34	28,438,947.86	1,018,086.55
江苏弘业环保科技产业有限公司	商品流通	环保设备	2,000.00	45.00%	10.00%	50,101,399.53	22,844,359.74	128,164.74
江苏弘业国际技术工程有限公司	商品流通	器械设备	1,000.00	51.00%		331,426,134.58	21,165,943.74	4,490,310.34
南京金仓投资有限公司	投资	其他	1,000.00		95.58%	22,925,738.42	19,368,101.42	980,288.33
江苏苏豪云商有限公司	商品流通	电子商务、贸易	2,500.00	45.00%		52,766,251.08	17,750,950.85	-7,262,251.10
江苏弘业工艺品有限公司	商品流通	藺草制品	2,550.00	100.00%		21,122,124.48	15,301,429.79	121,143.02
江苏弘业永欣国际贸易有限公司	商品流通	服装服饰	1,000.00	60.00%		75,415,026.86	13,869,241.56	1,626,426.98
江苏弘业永为国际贸易有限公司	商品流通	服装服饰、箱包	800.00	60.00%		72,644,523.46	13,664,780.41	1,885,817.08
江苏爱涛公共艺术工程有限公司	工程	工程	2,000.00		40.00%	33,079,471.83	6,740,039.89	-3,596,371.31
南京弘文进出口	商品流通	其他	500.00	100.00%		6,023,910.90	5,784,010.40	41,505.72

贸易有限公司								
常州爱涛针织服装有限公司	服装生产、销售	服装服饰	500.00		100.00%	3,611,797.65	1,733,293.09	42,697.55
江苏弘业泰州进出口有限公司	商品流通	服装服饰	500.00	60.00%		19,078,657.82	-11,292,515.76	-3,664,363.07
江苏弘业永煜国际贸易有限公司	商品流通	日常用品及五金工具	600.00	69.20%		1,369,190.97	-15,328,081.13	1,215,374.23
丹阳弘业福天渔具有限公司	渔具生产	渔具	413.41		100.00%	22,762,308.56	-22,729,516.62	17,191.65
江苏弘业永润国际贸易有限公司	商品流通	渔具、袜子	2,000.00	60.00%		133,709,016.47	-27,787,751.91	-19,745,830.81
南通弘业进出口有限公司	服装生产、销售	服装服饰	1,500.00	100.00%		13,022,850.53	-63,617,545.98	12,157.11
法国 RIVE 公司	渔具生产、销售	渔具	174.89 万欧元		100.00%	30,778,194.46	-24,569,381.42	-2,771,254.82
江苏弘业永昌(香港)有限公司	商品流通	其他	4000 万港币	100.00%		126,043,026.54	53,990,634.04	6,241,934.13
江苏弘业(缅甸)实业有限公司	服装生产、销售	服装服饰	300 万美元	99.00%	1.00%	8,697,594.53	-21,790,445.40	-1,764,286.45
荷兰 RAVEN HOLDING B.V.	商品流通	渔具	36152 欧元		60.00%	55,299,591.71	-39,002,127.64	-5,625,237.73
Mammoth E-Commerce Inc.	商品流通	其他	100000 美元	100.00%		668,528.72	668,528.72	1,543.92

## 2. 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	注册资本（万元）	持股比例	营业收入	营业利润	本期净利润	按权益法核算的投资收益	占当期归母净利润的比例
弘业期货股份有限公司	90,700.00	直接持股 16.31%，间接持股 0.92%	754,744,074.16	45,730,193.22	35,254,924.33	6,072,695.97	31.57%
江苏苏豪融资租赁有限公司	20,000.00	35%	22,982,967.95	10,305,965.44	7,270,074.43	2,544,526.05	13.23%

注：本报告期末，本公司对弘业期货合计持股比例约为 17.23%，弘业期货于 2022 年 8 月首次公开发行 100,777,778 股，发行后总股本为 1,007,777,778 股（其中：A 股 758,077,778 股，H 股 249,700,000 股）。公司合计约占其发行后总股本的 15.50%。

## (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

报告期内面临的风险较《公司 2021 年年度报告》中没有重大变化。主要还是：

**1.宏观经济不确定性风险。**据央行《2022 年第二季度货币政策执行报告》分析，当前，高通胀正在成为全球经济发展的最大挑战，主要发达经济体央行加快加码收紧货币政策，叠加疫情反复、地缘政治冲突、能源粮食危机等影响，世界经济增长动能转弱，金融市场震荡和部分经济体“硬着陆”的风险值得关注。

2022 年上半年，受国际环境复杂多变、国内疫情散发等超预期因素影响，我国经济下行压力加大。各地区各部门高效统筹疫情防控和经济社会发展，加大宏观政策调节力度，5 月以来，随着疫情防控取得积极成效，一系列稳增长措施成效显现，经济运行呈现企稳回升态势。公司将依托政府出台的一系列稳外贸促增长的政策和举措，继续推进公司进出口及内贸业务结构优化；紧抓跨境电商发展的政策机遇，加快资源向转型升级子公司聚集，积极推动公司主业经营模式创新升级，提高利润水平及抗风险能力。

**2.汇率波动风险。**人民币汇率的大幅波动，会对公司进出口业务的贸易利润和公司的海外资产价值带来较大不确定性。

公司的进出口业务将通过合理制定贸易条款和结算方式等，提前锁定业务利润，在业务执行过程中加强汇率动态监控；研究运用套期保值工具，避免或减少因汇率变动而引致的损失。同时，进一步优化进出口业务结构，做到进出口规模平衡，对冲部分汇率风险。

**3.订单履约风险。**一是国内原材料价格、运费上涨，国内用工成本持续上升，受疫情持续性影响，消费需求低迷，出口商品对外提价难度巨大，利润空间继续被压缩。二是消费者购买力下降，下半年订单后续不足。受疫情、俄乌冲突、汇率、能源等多重因素叠加影响，国际石油价格暴涨，致使美国、欧洲及英国国内通货膨胀加剧，民众消费能力下降，客户销售压力骤增，几大零售商巨头都开始缩减采购规模，甚至取消部分订单，使下半年出口面临较大压力和不确定性。

一方面，公司依托政府出台的一系列措施化解风险，用足用好出口信保政策；另一方面，公司把风险防控工作放在经营管理工作的重要位置，公司将持续完善风险管理制度，健全风险管控机制，增强风险预警管理的主动性和前瞻性，防范重大风险事件发生；关注在手订单操作,关注新

客人、新业务、新操作模式，提高风险意识，做好供应商和客户的协调工作，根据业务实际变化，及时调整生产周期，保证生产和出运，以获取更好的业务利润。

## (二) 其他披露事项

√适用 □不适用

单位：元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
进出口销售	1,262,885,487.90	1,181,092,781.04	6.48	16.38	17.26	减少 0.69 个百分点
国内销售	1,352,620,483.77	1,291,216,803.93	4.54	53.68	57.55	减少 2.34 个百分点
工程承包	91,853,064.78	74,292,352.07	19.12	-52.39	-54.71	增加 4.16 个百分点
其他	20,728,795.49	2,931,761.67	85.86	2.93	-54.31	增加 17.72 个百分点
合同履约成本		45,044,286.12			-14.79	
营业收入分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化工品	801,592,560.90	781,081,998.97	2.56	15.62	18.50	减少 2.37 个百分点
煤炭	497,712,720.81	492,555,787.73	1.04	213.57	222.83	减少 2.83 个百分点
医疗器械	372,476,421.16	369,197,297.13	0.88	15.15	15.07	增加 0.07 个百分点
服装鞋帽	284,684,449.86	275,705,820.21	3.15	63.92	64.08	减少 0.10 个百分点
玩具	263,586,374.09	242,769,387.00	7.90	68.37	67.20	增加 0.65 个百分点
工程业务	91,853,064.78	74,292,352.07	19.12	-52.39	-54.71	增加 4.16 个百分点
藜草制品	51,707,785.57	50,631,755.29	2.08	0.41	1.49	减少 1.05 个百分点
渔具	54,333,952.34	35,807,034.91	34.10	-21.67	-23.52	增加 1.59 个百分点
灯具类	22,434,042.40	22,218,174.14	0.96	1,882.46	3,117.97	减少 38.03 个百分点
黄金批发	9,523,478.75	9,360,868.80	1.71	-0.96	1.18	减少 2.08 个百分点
其他	278,182,981.28	240,957,508.58	13.38	-20.08	-27.79	增加 9.25 个百分点
营业收入分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境外	841,544,951.01	774,069,997.55	8.02	16.73	18.22	减少 1.16 个百分点
境内	1,886,542,880.93	1,820,507,987.28	3.50	29.45	30.46	减少 0.75 个百分点
营业收入分销售方式情况						
销售方式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
线上销售	106,688,568.20	88,909,469.86	16.66	-15.17	13.77	减少 21.20 个百分点
线下销售	2,621,399,263.74	2,505,668,514.97	4.41	27.71	27.06	增加 0.49 个百分点

## 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
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn	2022 年 5 月 21 日	会议审议通过了：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 年年度报告及年度报告摘要 4. 公司 2021 年度财务决算报告 5. 公司 2021 年度利润分配方案 6. 关于为控股子公司提供担保额度的议案 7. 关于为参股公司提供担保的关联交易议案
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 7 月 13 日	www.sse.com.cn	2022 年 7 月 14 日	会议审议通过了：1. 关于控股子公司公开招租出租资产的议案 2. 关于修改《公司章程》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
马文亮	副总经理、法律顾问	离任
姚淳	法律顾问	聘任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 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）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	



#### 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

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 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

##### 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

经公司核查，公司及其控股子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

##### 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

(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

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

## 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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	苏豪控股	注 1	2017 年 12 月 15 日；3 年	是	是	注 4	注 4
	解决关联交易	苏豪控股	注 2	2017 年 12 月 15 日；持续	是	是		
	其他	苏豪控股	注 3	2017 年 12 月 15 日；持续	是	是		

注 1.解决同业竞争的承诺内容：

- “1、本公司下属企业目前存在的与上市公司的同业竞争，将在本《承诺函》出具之日起 3 年内采取恰当的措施予以解决，以符合相关监管的要求。
- 2、本公司具有上市公司控制权期间，将依法采取必要及可能的措施来避免本公司及本公司控制的其他企业与上市公司主营业务发生同业竞争；
- 3、按照本公司整体发展战略以及本公司及本公司控制的其他企业的自身情况，如因今后实施的重组或并购等行为导致产生本公司及本公司控制的其他企业新增与上市公司形成实质性竞争的业务，本公司将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，采取可行的方式消除同业竞争；
- 4、本公司具有上市公司控制权期间，不会利用自身的控制地位限制上市公司正常的商业机会，并将公平对待各下属控股企业按照自身形成的核心竞争优势，依照市场商业原则参与公平竞争。”

注 2.解决关联交易的承诺内容:

“1、本公司具有上市公司控制权期间，将规范管理与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业将遵循市场公开、公平、公正的原则，以公允、合理的市场价格进行，并根据有关法律、法规和规范性文件和上市公司章程规定履行关联交易的决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关审批程序。

2、本公司具有上市公司控制权期间，不会利用公司的控制地位做出损害上市公司及其他股东的合法利益的关联交易行为。”

注 3.关于上市公司独立性的承诺内容:

“公司保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与弘业股份保持完全分开和独立运作，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用股东地位违反弘业股份规范运作程序，干预弘业股份经营决策，损害弘业股份和其他股东的合法权益。”

注 4. 苏豪控股集团做了大量的实际工作推进解决可能存在的同业竞争问题，不仅从管理制度、业务发展等各方面有序建立同业竞争的防火墙，聘请了咨询公司及律所、券商等中介机构围绕集团贸易板块整合优化开展调查研究、深入论证，并出台了委托经营管理的过渡措施来避免损害上市公司利益。在此期间，集团还积极推动弘业股份加快转型升级。其下属控股子公司弘业环保、技术工程公司、化肥公司已成为上市公司主要的利润来源，传统外贸业务特别是涉及同业竞争的传统外贸进出口业务的利润占弘业股份利润的比重较小。弘业股份目前的内外贸业务结构、业务品种及利润来源与 2010 年重组、2017 年股权划转时已发生质的变化。集团将继续研判采取必要的措施避免与上市公司可能存在的同业竞争问题，杜绝损害上市公司利益的情形。

**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

本公司全资子公司

**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

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
弘业股份与迈尔控股有限公司的合同纠纷，尚未开庭审理。	有关本案详情参见公司于 2020 年 11 月 13 日披露的《弘业股份涉及诉讼公告》（编号临 2020-052）
弘业股份与郑州锐普医疗科技有限公司的合同纠纷，已二审终审。	有关本案详情参见公司于 2021 年 12 月 29 日披露的《弘业股份涉及诉讼公告》（编号临 2021-061）、2022 年 6 月 15 日披露的《江苏弘业股份有限公司关于诉讼的进展公告》（临 2022-027）、2022 年 7 月 15 日披露的《江苏弘业股份有限公司关于诉讼的进展公告》（临 2022-037）、2022 年 8 月 1 日披露的《弘业股份关于诉讼结果的公告》（临 2022-039）
公司控股子公司弘业永为与郭娟、厦门东南圣邦进出口有限公司的合同纠纷，已二审终审。	有关本案详情参见公司于 2021 年 6 月 24 日披露的《弘业股份关于控股子公司涉及诉讼公告》（编号临 2021-027）、2021 年 7 月 27 日披露的《弘业股份关于控股子公司诉讼进展的公告》、2021 年 9 月 28 日披露的《江苏弘业股份有限公司关于控股子公司诉讼进展的公告》（2021-044）、2022 年 1 月 29 日披露的《江苏弘业股份有限公司关于控股子公司诉讼进展的公告》（临 2022-001）、2022 年 8 月 4 日披露的《弘业股份关于控股子公司诉讼结果的公告》（2022-040）

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉（被申请）方	承担连带 带责任 方	诉讼仲 裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲 裁)涉及 金额	诉讼 (仲裁) 是否形 成预计 负债及 金额	诉讼(仲裁) 进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼 (仲裁) 判决执 行情况
加拿大阔威克国际公司	弘业永为		民事诉 讼	有关本案详情参见本报告第十节第十四项 " 或有事项 "	390.79	/	一审尚未判 决	/	/
弘业工艺品	江苏华泰船业有限公司、中国交通进出口（新加坡）有限公司		民事诉 讼	有关本案详情参见本报告第十节第十四项 " 或有事项 "	1,300	计提特 别坏账 1209.91 万元	二审判决已 生效	因武汉海事法院支持案外人中交进公司对华泰财产保全的执行异议，弘业工艺品提出执行异议之诉，一审判决驳回弘业工艺品的诉讼请求，二审驳回上诉，维持原判。	/

### (三) 其他说明

适用 不适用

### 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

报告期内，公司控股股东收到江苏证监局出具的《江苏证监局关于对江苏省苏豪控股集团有限公司采取出具警示函措施的决定》及上海证券交易所出具的《关于对江苏弘业股份有限公司控股股东江苏省苏豪控股集团有限公司予以通报批评的决定》。

### 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

### 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

1.2021 年 4 月 28 日，经公司第九届董事会第三十五次会议审议通过，同本公司与关联方签订《委托经营管理协议》，由弘业股份受托管理江苏苏豪轻纺有限公司、江苏苏豪服装有限公司、江苏苏豪丝绸有限公司、江苏苏豪经济贸易有限公司、江苏苏豪技术贸易有限公司、江苏苏豪瑞霓贸易有限公司、江苏苏豪泓瑞进出口有限公司的经营管理事务。委托经营协议到期后，委托方按照协议约定支付了委托管理费 350 万元。

2022 年 5 月 17 日，经公司第十届董事会第七次会议审议通过，公司与上述关联方续签《委托经营管理协议》，继续受托管理上述 7 家子公司的经营管理事务。

2.2021 年 12 月 28 日，经公司第十届董事会第四次会议审议通过，公司向关联方弘业期货股份有限公司出租部分物业，预计 2022 年度租金不超过 670 万元。报告期房屋租赁发生额为 316.38 万元。

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

公司零星日常关联交易参见本报告“第十节财务报告”、“十二、关联方及关联交易”。

#### (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

事项概述	查询索引
江苏苏豪融资租赁有限公司（以下简称“苏豪租赁”）为公司参股企业，江苏苏豪投资集团有限公司、公司、江苏金融控股有限公司分别持有其 36%、35%、29%的股权。因其业务发展需要，苏豪租赁拟进行增资扩股，注册资本从 2 亿元拟增至 3 亿元。公司放弃对苏豪租赁同比例增资权，截止报告期末，增资事项尚未完成。	有关本事项详情参见公司于 2021 年 10 月 23 日披露的《弘业股份关于放弃苏豪融资租赁公司增资暨关联交易的公告》（临 2021-051）

## 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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
弘业期货股份有限公司(注)	联营公司					22,960.00	
	合计					22,960.00	



关联债权债务形成原因	注：代收代付核酸检测费用
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	/

## (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

## (1) 托管情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
江苏苏豪国际集团股份有限公司、江苏苏豪纺织集团有限公司	弘业股份	7家公司经营管理事项	/	2021年4月29日	2022年12月31日	110.06	双方协商	确保被托管公司的业务开展与本公司不构成竞争关系或损害公司的商业机会。	是	母公司的控股子公司

## 托管情况说明

2021年4月28日，经公司第九届董事会第三十五次会议审议通过，同本公司与关联方签订《委托经营管理协议》，由弘业股份受托管理江苏苏豪轻纺有限公司、江苏苏豪服装有限公司、江苏苏豪丝绸有限公司、江苏苏豪经济贸易有限公司、江苏苏豪技术贸易有限公司、江苏苏豪瑞霓贸易有限公司、江苏苏豪泓瑞进出口有限公司的经营管理事务。委托经营协议到期后，委托方按照协议约定支付了委托管理费350万元。

2022年5月17日，经公司第十届董事会第七次会议审议通过，公司与上述关联方续签《委托经营管理协议》，继续受托管理上述7家子公司的经营管理事务。

## (2) 承包情况

□适用 √不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
江苏弘业股份有限公司	弘业期货股份有限公司	弘业大厦 3-10 层	22,603,520.80	2022/1/1	2022/12/31	2,762,002.13	租赁合同	12.43%	是	联营公司
江苏弘业股份有限公司	南京美居爱宇酒店有限公司	明瓦廊 131 号部分房屋	42,565,325.00	2008/10/1	2023/9/30	1,817,777.14	租赁合同	8.18%	否	/
江苏爱涛文化产业有限公司	扬州天汇酒店管理有限公司	14955.35 平方米	136,168,457.80	2019/9/1	2029/8/31	2,523,498.79	租赁合同	11.35%	否	/

## 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

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
弘业股份	公司本部	江苏苏豪融资租赁有限公司	794.50	2021.09.01	2021.09.01	2023.11.09	连带责任担保	2270		否	否		有	是	母公司的控股子公司	
弘业股份	公司本部	江苏苏豪融资租赁有限公司	916.65	2021.09.01	2021.09.01	2023.09.16	连带责任担保	2619		否	否		有	是	母公司的控股子公司	
弘业股份	公司本部	江苏苏豪融资租赁有限公司	560.00	2021.09.01	2021.09.01	2024.6.29	连带责任担保	1600		否	否		有	是	母公司的控股子公司	
弘业股份	公司本部	江苏苏豪融资租赁有限公司	1,225.00	2021.12.21	2021.12.27	2024.12.19	连带责任担保	3500		否	否		有	是	母公司的控股子公司	
弘业股份	公司本部	江苏苏豪融资租赁有限公司	1,037.75	2021.12.7	2021.12.13	2024.12.09	连带责任担保	2965		否	否		有	是	母公司的控股子公司	
弘业股份	公司本部	江苏苏豪融资租赁有限公司	1,925.00	2021.12.21	2021.12.22	2024.12.21	连带责任担保	5500		否	否		有	是	母公司的控股子公司	
弘业股份	公司本部	江苏苏豪融资租赁有限公司	2,800.00	2022.1.28	2022.1.28	2025.1.27	连带责任担保	8000		否	否		有	是	母公司的控股子公司	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																11,852.05

报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)	9,258.90
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	30,693.59
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	12,131.57
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	21,390.47
担保总额占公司净资产的比例(%)	10.32
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	9,258.90
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	5,484.20
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	14,743.10
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>经公司于2022年5月20日召开的2021年年度股东大会审议通过了《关于为控股子公司提供担保额度的议案》、《关于为参股公司提供担保的关联交易议案》，同意公司为合并报表范围内8家控股子公司自2020年年度股东大会审议通过之日后发生的不超过5.9亿元银行综合授信提供保证式担保。同意公司为参股公司江苏苏豪融资租赁有限公司（以下简称“苏豪租赁”）的银行综合授信，按照持股比例提供不超过1.75亿元的担保。</p> <p>报告内的担保发生额在2021年年度股东大会审批额度内。</p>

**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)	24,080
------------------	--------

**(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	
江苏省苏豪控股集团有限公司	1,600,000	55,420,061	22.46	0	无		国有法人
爱涛文化集团有限公司	0	9,928,410	4.02	0	无		国有法人
王鑫	1,880,300	4,072,300	1.65	0	无		境内自然人
方杭平	741,500	3,603,500	1.46	0	无		境内自然人
中国烟草总公司江苏省公司 (江苏省烟草公司)	0	3,122,311	1.27	0	无		国有法人

刘文其	0	2,974,072	1.21	0	无	境内自然人
周宇光	2,836,700	2,836,700	1.15	0	无	境内自然人
中国建设银行股份有限公司—银河文体娱乐主题灵活配置混合型证券投资基金	2,000,000	2,000,000	0.81	0	无	其他
余泳	1,800,000	1,800,000	0.73	0	无	境内自然人
方榕	728,000	1,526,000	0.62	0	无	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		
江苏省苏豪控股集团有限公司	55,420,061		人民币普通股	55,420,061		
爱涛文化集团有限公司	9,928,410		人民币普通股	9,928,410		
王鑫	4,072,300		人民币普通股	4,072,300		
方杭平	3,603,500		人民币普通股	3,603,500		
中国烟草总公司江苏省公司(江苏省烟草公司)	3,122,311		人民币普通股	3,122,311		
刘文其	2,974,072		人民币普通股	2,974,072		
周宇光	2,836,700		人民币普通股	2,836,700		
中国建设银行股份有限公司—银河文体娱乐主题灵活配置混合型证券投资基金	2,000,000		人民币普通股	2,000,000		
余泳	1,800,000		人民币普通股	1,800,000		
方榕	1,526,000		人民币普通股	1,526,000		
前十名股东中回购专户情况说明	/					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	/					
上述股东关联关系或一致行动的说明	江苏省苏豪控股集团有限公司为爱涛文化集团有限公司的控股股东,未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其相互间是否属于相关法律、法规规定的一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

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：江苏弘业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		554,743,423.39	601,858,905.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		376,096,386.57	351,542,079.40
衍生金融资产			
应收票据		46,179,347.89	30,865,073.45
应收账款		610,858,242.63	697,165,169.79
应收款项融资		26,115,681.37	34,596,245.59
预付款项		349,662,902.67	230,428,482.04
应收保费		-	-
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		79,631,528.29	95,447,276.28
其中：应收利息		-	-
应收股利		3,150,000.00	950,000.00
买入返售金融资产			
存货		229,327,288.92	208,892,685.87
合同资产		152,331,135.45	125,086,811.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		6,256,410.39	3,821,022.79
流动资产合计		2,431,202,347.57	2,379,703,752.01
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		433,641,484.03	424,762,064.78
其他权益工具投资		1,237,088,484.30	1,237,088,484.30
其他非流动金融资产			
投资性房地产		418,238,603.72	418,238,603.72
固定资产		273,653,872.52	280,226,607.72
在建工程		36,299,178.38	35,533,087.23
生产性生物资产			
油气资产			



使用权资产		20,208,116.61	34,981,343.55
无形资产		32,004,804.79	34,007,262.83
开发支出		636,459.94	
商誉		-	-
长期待摊费用		6,100,124.65	4,562,576.78
递延所得税资产		36,745,299.34	34,642,971.01
其他非流动资产		34,721,860.00	35,028,917.66
非流动资产合计		2,529,338,288.28	2,539,071,919.58
资产总计		4,960,540,635.85	4,918,775,671.59
<b>流动负债：</b>			
短期借款		354,497,650.21	181,464,998.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		6,797,392.27	
衍生金融负债			
应付票据		114,077,137.99	55,777,213.00
应付账款		588,856,084.45	751,394,330.07
预收款项		1,506,207.48	3,768,609.77
合同负债		562,995,177.93	552,460,556.97
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		31,143,103.12	57,243,997.89
应交税费		74,124,090.48	91,482,479.96
其他应付款		171,797,152.66	118,427,827.46
其中：应付利息		-	-
应付股利		43,899,950.48	2,509,734.74
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		5,359,833.94	19,861,417.77
其他流动负债		47,591,114.93	53,391,397.30
流动负债合计		1,958,744,945.46	1,885,272,828.19
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		21,195,519.61	22,523,684.52
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		19,977,192.54	19,464,805.91
长期应付款		5,177,011.93	9,413,917.65
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,998,225.00	1,998,225.00
递延收益			
递延所得税负债		328,626,350.64	331,763,294.16
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		376,974,299.72	385,163,927.24

负债合计		2,335,719,245.18	2,270,436,755.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		246,767,500.00	246,767,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		501,883,890.71	501,883,890.71
减：库存股			-
其他综合收益		708,542,176.45	701,925,579.33
专项储备			
盈余公积		150,347,151.45	150,347,151.45
一般风险准备			
未分配利润		464,950,760.76	483,894,801.09
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,072,491,479.37	2,084,818,922.58
少数股东权益		552,329,911.30	563,519,993.58
所有者权益（或股东权益）合计		2,624,821,390.67	2,648,338,916.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,960,540,635.85	4,918,775,671.59

公司负责人：马宏伟 主管会计工作负责人：贾富华 会计机构负责人：沈旭

## 母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：江苏弘业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		156,572,884.96	117,923,146.69
交易性金融资产		142,768,694.52	144,914,534.27
衍生金融资产			
应收票据		41,967,427.53	28,567,299.14
应收账款		82,265,016.90	137,742,724.17
应收款项融资		-	-
预付款项		118,128,278.33	57,955,626.91
其他应收款		255,421,053.55	245,650,087.11
其中：应收利息		-	-
应收股利		19,006,900.00	15,666,800.00
存货		4,380,074.43	4,265,026.07
合同资产		-	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		2,988,458.48	-
流动资产合计		804,491,888.70	737,018,444.36
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,281,572,541.87	1,272,433,420.52
其他权益工具投资		3,647,880.08	3,647,880.08
其他非流动金融资产			
投资性房地产		82,073,738.44	82,073,738.44
固定资产		55,269,557.22	56,425,466.16
在建工程		30,621,260.60	30,550,505.88
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,188,361.60	4,888,509.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		32,844.49	182,369.10
递延所得税资产		33,383,435.11	31,481,644.68
其他非流动资产		14,200,000.00	14,200,000.00
非流动资产合计		1,504,989,619.41	1,495,883,534.10
资产总计		2,309,481,508.11	2,232,901,978.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款		294,273,433.71	148,720,506.41
交易性金融负债		900,312.86	-
衍生金融负债			

应付票据		37,200,000.00	-
应付账款		41,341,758.70	130,016,793.66
预收款项		995,468.94	1,629,316.94
合同负债		308,179,092.30	279,332,369.13
应付职工薪酬		15,674,916.71	20,066,881.86
应交税费		681,802.40	2,321,859.54
其他应付款		119,541,174.66	123,969,990.59
其中：应付利息		-	-
应付股利		34,547,450.00	-
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		26,948,820.52	31,908,327.98
流动负债合计		845,736,780.80	737,966,046.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			-
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,998,225.00	1,998,225.00
递延收益			
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,998,225.00	1,998,225.00
负债合计		847,735,005.80	739,964,271.11
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		246,767,500.00	246,767,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		581,752,344.25	581,752,344.25
减：库存股		-	
其他综合收益		40,823,941.86	36,261,725.39
专项储备			
盈余公积		150,516,214.74	150,516,214.74
未分配利润		441,886,501.46	477,639,922.97
所有者权益（或股东权益）合计		1,461,746,502.31	1,492,937,707.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,309,481,508.11	2,232,901,978.46

公司负责人：马宏伟 主管会计工作负责人：贾富华 会计机构负责人：沈旭

## 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		2,728,087,831.94	2,178,339,182.15
其中：营业收入		2,728,087,831.94	2,178,339,182.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,727,084,385.03	2,197,049,513.80
其中：营业成本		2,594,577,984.83	2,050,170,272.58
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		-2,234,807.33	6,090,325.85
销售费用		75,555,633.60	83,053,862.18
管理费用		60,449,027.80	50,390,087.10
研发费用		-	-
财务费用		-1,263,453.87	7,344,966.09
其中：利息费用		6,954,314.20	3,731,828.25
利息收入		1,798,341.71	2,280,032.39
加：其他收益		635,561.55	868,541.39
投资收益（损失以“-”号填列）		27,805,142.62	30,403,152.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,947,830.13	9,286,495.41
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）		-9,392,417.05	2,088,063.53
信用减值损失（损失以“-”号填列）		737,187.77	-2,167,415.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-99,088.10	235,473.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）		739,465.93	71,919.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,429,299.63	12,789,402.83
加：营业外收入		845,799.39	1,341,754.50
减：营业外支出		49,156.15	1,033,410.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,225,942.87	13,097,747.17

列)			
减：所得税费用		8,028,411.99	2,342,351.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,197,530.88	10,755,395.78
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,197,530.88	10,755,395.78
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）		19,237,908.92	13,183,590.57
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-5,040,378.04	-2,428,194.79
六、其他综合收益的税后净额		3,922,884.72	4,087,594.94
（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		2,982,097.12	3,391,586.89
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		979,767.56	225,775.27
（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		2,002,329.56	3,165,811.62
（7）其他		-	
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		940,787.60	696,008.05
七、综合收益总额		18,120,415.60	14,842,990.72
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		22,220,006.04	16,575,177.46
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		-4,099,590.44	-1,732,186.74
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0780	0.0534
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0780	0.0534

司负责人：马宏伟 主管会计工作负责人：贾富华 会计机构负责人：沈旭

**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		593,996,058.21	318,570,265.71
减：营业成本		577,202,925.78	303,719,780.51
税金及附加		1,259,604.87	1,381,820.88
销售费用		6,556,210.11	9,738,134.45
管理费用		32,242,782.92	22,105,266.93
研发费用		-	-
财务费用		653,565.67	2,096,176.18
其中：利息费用		4,788,349.63	2,879,292.51
利息收入		365,470.40	1,122,184.30
加：其他收益		576,400.00	575,340.07
投资收益（损失以“-”号填列）		27,477,477.51	13,818,706.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,259,583.32	9,672,920.82
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）		-2,302,306.06	1,689,756.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,696,011.12	5,368,684.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		136,529.19	981,574.60
加：营业外收入		390,212.27	6,155.28
减：营业外支出		4.40	15,937.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		526,737.06	971,791.98
减：所得税费用		-1,901,790.68	2,590,758.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,428,527.74	-1,618,966.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,428,527.74	-1,618,966.15
（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		927,716.47	241,428.09
（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		927,716.47	241,428.09
1.权益法下可转损益的其他综合收益		927,716.47	241,428.09
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		3,356,244.21	-1,377,538.06
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0098	-0.0066
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0098	-0.0066

公司负责人：马宏伟 主管会计工作负责人：贾富华 会计机构负责人：沈旭



## 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,797,294,180.36	2,298,010,152.38
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		122,256,198.61	93,992,541.46
收到其他与经营活动有关的现金		18,446,649.01	24,712,710.52
经营活动现金流入小计		2,937,997,027.98	2,416,715,404.36
购买商品、接受劳务支付的现金		2,936,760,795.06	2,447,578,513.93
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		111,582,256.83	103,616,831.49
支付的各项税费		32,611,328.41	34,449,679.53
支付其他与经营活动有关的现金		50,166,892.62	51,805,949.96
经营活动现金流出小计		3,131,121,272.92	2,637,450,974.91
经营活动产生的现金流量净额		-193,124,244.94	-220,735,570.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		92,150,750.64	100,418,430.25

取得投资收益收到的现金		4,372,439.58	12,991,240.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		411,704.03	164,084.07
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		472,967,487.13	2,216,662,358.61
投资活动现金流入小计		569,902,381.38	2,330,236,113.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,211,387.13	39,799,897.04
投资支付的现金		89,069,690.21	154,317,716.83
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		504,482,000.00	2,158,100,000.00
投资活动现金流出小计		597,763,077.34	2,352,217,613.87
投资活动产生的现金流量净额		-27,860,695.96	-21,981,500.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	4,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	4,500,000.00
取得借款收到的现金		469,230,590.34	297,257,663.13
收到其他与筹资活动有关的现金		325,648.57	-
筹资活动现金流入小计		469,556,238.91	301,757,663.13
偿还债务支付的现金		296,944,202.67	405,394,340.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,514,654.98	6,397,056.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		247,726.10	3,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,638,331.74	-
筹资活动现金流出小计		305,097,189.39	411,791,396.35
筹资活动产生的现金流量净额		164,459,049.52	-110,033,733.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,736,881.32	-1,668,469.99
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-52,789,010.06	-354,419,273.99
加：期初现金及现金等价物余额		539,577,404.34	770,334,125.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		486,788,394.28	415,914,851.69

公司负责人：马宏伟 主管会计工作负责人：贾富华 会计机构负责人：沈旭

## 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		723,124,732.81	438,117,311.04
收到的税费返还		45,242,030.49	23,954,335.14
收到其他与经营活动有关的现金		-37,990,526.95	106,069,044.39
经营活动现金流入小计		730,376,236.35	568,140,690.57
购买商品、接受劳务支付的现金		785,609,545.43	404,485,909.88
支付给职工及为职工支付的现金		27,428,906.36	30,729,750.48
支付的各项税费		4,786,854.48	1,177,888.81
支付其他与经营活动有关的现金		39,294,506.63	27,649,643.98
经营活动现金流出小计		857,119,812.90	464,043,193.15
经营活动产生的现金流量净额		-126,743,576.55	104,097,497.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		32,288,160.68	84,117,370.29
取得投资收益收到的现金		16,425,856.50	12,073,356.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		333,496.11	-
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		188,521,915.63	1,903,348,224.20
投资活动现金流入小计		237,569,428.92	1,999,538,951.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		732,756.92	198,205.40
投资支付的现金		31,071,265.05	124,240,466.14
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		189,482,000.00	1,918,100,000.00
投资活动现金流出小计		221,286,021.97	2,042,538,671.54
投资活动产生的现金流量净额		16,283,406.95	-42,999,720.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		393,482,172.10	252,461,484.99
收到其他与筹资活动有关的现金		325,648.57	-
筹资活动现金流入小计		393,807,820.67	252,461,484.99
偿还债务支付的现金		247,233,543.81	377,684,896.29

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,176,050.62	2,007,276.50
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		252,409,594.43	379,692,172.79
筹资活动产生的现金流量净额		141,398,226.24	-127,230,687.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,873,480.20	-824,696.72
五、现金及现金等价物净增加额		33,811,536.84	-66,957,607.16
加：期初现金及现金等价物余额		96,397,498.12	143,758,138.59
六、期末现金及现金等价物余额		130,209,034.96	76,800,531.43

公司负责人：马宏伟 主管会计工作负责人：贾富华 会计机构负责人：沈旭

## 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											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	246,767,500.00				501,883,890.71	-	701,925,579.33		150,347,151.45	-	483,894,801.09		2,084,818,922.58	563,519,993.58	2,648,338,916.16
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	246,767,500.00		-	-	501,883,890.71	-	701,925,579.33	-	150,347,151.45	-	483,894,801.09	-	2,084,818,922.58	563,519,993.58	2,648,338,916.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	6,616,597.12	-	-	-	-18,944,040.33	-	-12,327,443.21	-11,190,082.28	-23,517,525.49
（一）综合收益总额							2,982,097.12				19,237,908.92		22,220,006.04	-4,099,590.44	18,120,415.60
（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	-		-	-	-	-	-	-	-	-34,547,450.00	-	-34,547,450.00	-7,090,491.84	-41,637,941.84	
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										-34,547,450.00		-34,547,450.00	-7,090,491.84	-41,637,941.84	
4. 其他													-		-
(四) 所有者权益内部结转	-		-	-	-	-	3,634,500.00	-	-	-3,634,499.25	-	0.75	-		0.75
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							3,634,500.00			-3,634,499.25		0.75			0.75

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	246,767,500.00		-	-	501,883,890.71	-	708,542,176.45	-	150,347,151.45	-	464,950,760.76	-	2,072,491,479.37	552,329,911.30	2,624,821,390.67

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	246,767,500.00	-		-	526,525,866.69	-	519,075,186.72	-	148,990,717.71	-	464,270,651.87	-	1,905,629,922.99	502,514,179.28	2,408,144,102.27
加：会计政策变更	-	-		-	-	-	2,492,644.26	-	-	-	7,505,666.93	-	9,998,311.19	2,294,793.77	12,293,104.96
前期差错更正	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	246,767,500.00	-		-	526,525,866.69	-	521,567,830.98	-	148,990,717.71	-	471,776,318.80	-	1,915,628,234.18	504,808,973.05	2,420,437,207.23
三、本期增减变动金额(减少以“一”号)	-	-		-	-	-	3,391,586.89	-	-	-	-6,557,809.43	-	-3,166,222.54	-832,186.74	-3,998,409.28

填列)																
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	3,391,586.89	-	-	-	13,183,590.57	-	16,575,177.46	-1,732,186.74	14,842,990.72		
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,500,000.00	4,500,000.00		
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,500,000.00	4,500,000.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-19,741,400.00	-	-19,741,400.00	-3,600,000.00	-23,341,400.00		
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-19,741,400.00	-	-19,741,400.00	-3,600,000.00	-23,341,400.00		
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	246,767,500.00	-	-	526,525,866.69	-	524,959,417.87	-	148,990,717.71	-	465,218,509.37	-	1,912,462,011.6 4	503,976,786.31	2,416,438,797.9 5

公司负责人：马宏伟 主管会计工作负责人：贾富华 会计机构负责人：沈旭

**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	246,767,500.00				581,752,344.25	-	36,261,725.39		150,516,214.74	477,639,922.97	1,492,937,707.35
加：会计政策变更							-			-	-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	246,767,500.00	-	-	-	581,752,344.25	-	36,261,725.39	-	150,516,214.74	477,639,922.97	1,492,937,707.35
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	4,562,216.47	-	-	-35,753,421.51	-31,191,205.04
(一) 综合收益总额							927,716.47			2,428,527.74	3,356,244.21
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-34,547,450.00	-34,547,450.00
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者(或股东)的分配										-34,547,450.00	-34,547,450.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	3,634,500.00	-	-	-3,634,499.25	0.75
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						3,634,500.00			-3,634,499.25	0.75	
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	246,767,500.00				581,752,344.25	-	40,823,941.86	-	150,516,214.74	441,886,501.46	1,461,746,502.31

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	246,767,500.00	-	-	-	580,985,465.99	-	-8,395,077.43	-	149,159,781.00	479,029,057.54	1,447,546,727.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	411,758.75	-	-	6,144,361.78	6,556,120.53
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	246,767,500.00	-	-	-	580,985,465.99	-	-7,983,318.68	-	149,159,781.00	485,173,419.32	1,454,102,847.63
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	241,428.09	-	-	-21,360,366.15	-21,118,938.06
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	241,428.09	-	-	-1,618,966.15	-1,377,538.06
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-19,741,400.00	-19,741,400.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-19,741,400.00	-19,741,400.00	-
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	246,767,500.00	-	-	-	580,985,465.99	-	-7,741,890.59	-	149,159,781.00	463,813,053.17	1,432,983,909.57	-

公司负责人：马宏伟 主管会计工作负责人：贾富华 会计机构负责人：沈旭

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

江苏弘业股份有限公司(以下简称公司)原名江苏省工艺品进出口集团股份有限公司,于 1994 年 6 月经江苏省体改委苏体改生[1994]280 号文《关于同意设立江苏省工艺品进出口集团股份有限公司的批复》批准,由江苏省工艺品进出口(集团)公司改制设立,并于同年 6 月领取企业法人营业执照。

1997 年 9 月公司经批准向社会公开发行人民币普通股 3,500 万股(每股面值 1 元),发行后总股本为 11,648.75 万股。

2000 年 7 月公司经批准向全体股东配售 1,306.75 万股普通股,2000 年 8 月公司以 1999 年末总股本 11,648.75 万股为基数,以公积金转增股本,每 10 股转增 6 股,共计转增 6,989.25 万股,配售和转增后的总股本为 19,944.75 万股。

2008 年 5 月公司经批准以非公开发行方式发行人民币普通股 4732 万股(每股面值 1 元),非公开发行后的总股本为 24,676.75 万股。

公司统一社会信用代码:913200001347643058。

公司注册地址:江苏省南京市中华路 50 号弘业大厦。

公司经营范围:承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目,对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员,煤炭批发经营,危险化学品批发(按许可证所列经营范围经营)。乳制品(含婴幼儿配方乳粉)的批发与零售;II类、III类医疗器械(不含植入类产品、体外诊断试剂及塑形角膜接触镜)的销售。实业投资,国内贸易,自营和代理木材等各类商品及技术的进出口业务,房屋租赁、商品的网上销售,网上购物平台的建设、化妆品销售;初级农产品销售、散装食品(含冷藏冷冻食品)、预包装食品(含冷藏冷冻食品)销售;国内外工程建设项目招标代理。消防车、救援及消防设备和器材、安防设备的销售及维修。许可项目:国际货物运输代理。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

于本期,纳入合并财务报表范围的主体包括本公司及受本公司控制的 28 家子公司;有关子公司的情况参见本附注九“在其他主体中权益的披露”。本期无合并报表范围变更。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

## 2. 持续经营

适用 不适用

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2022 年 06 月 30 日止的财务报表。

## 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

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项坏账准备、固定资产折旧等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五之“10 金融工具”、“11 应收票据”、“12 应收账款”、“22 投资性房地产”、“23 固定资产”、“38 收入”描述。

### 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

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之

和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价



物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

### (2) 金融资产的分类和计量

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

1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为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，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，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

### （4）金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### 1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 2) 金融负债的后续计量

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；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。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响

金额) 计入当期损益。

## ②其他金融负债

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

### (5) 金融资产和金融负债的抵销

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

### (6) 金融工具的公允价值确定

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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### (7) 金融工具减值（不含应收款项）

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

## 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

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的金融工具，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的金融工具外，本公司基于共同风险特征将金融工具划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

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

应收账款——账龄组合	按照账龄划分	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他应收款——应收出口退税组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款——应收其他组合		

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

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
一年以内	2
一至二年	10
二至三年	30
三至四年	60
四至五年	80
五年以上	100

## 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

同“11 应收票据”

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

## 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

同“11 应收票据”

## 15. 存货

√适用 □不适用

(1) 本公司存货包括库存出口商品、其他库存商品、发出商品、材料物资和在产品等。

(2) 存货以成本进行初始计量，在资产负债表中按成本与可变现净值孰低列示。

(3) 库存出口商品按实际成本计价，发出采用个别认定法结转；其他库存商品、材料物资按实际成本计价，发出采用加权平均法结转；低值易耗品摊销采用一次性摊销法核算。

(4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(5) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产是指本公司已向客户转让商品或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。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### (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

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注五、11 的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

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：

(一) 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；

(二) 出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 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

同“11 应收票据”

## 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

同“11 应收票据”

## 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

同“11 应收票据”

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

### (2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方



合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

## ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司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被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，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。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 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，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进

行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

公司对所有投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对其计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。采用公允价值模式计量的投资性房地产的用途改变为自用时，自转换之日起，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自转换之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或者发生毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。若存在原转换日计入其他综合收益的金额，也一并结转计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本

公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等。

## (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
房屋建筑物	平均年限法	30-45 年	5.00%	2.11-3.17%
运输设备	平均年限法	8 年		12.5%
电子及其他设备	平均年限法	3-10 年		10.00%-33.33%

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

## (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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利

息、折价或溢价的摊销)，其资本化金额根据在资本化期间内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。

## 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

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

（1）本公司无形资产包括土地使用权、商标、办公软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

### （2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

无形资产类别	预计使用寿命	年摊销率（%）
土地使用权	50 年	2.00

商标	10 年	10.00
办公软件	3 年	33.33

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

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

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。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

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利企业向职工提供辞退福利时，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：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并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。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。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，将剩余金额计入当期损益。

## 35. 预计负债

√适用 □不适用



(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如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：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②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。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

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。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

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，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间

隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，该履约义务属于在某一时点履行的履约义务。

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。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控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：（1）本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）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；（3）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；（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司收入主要来源于以下业务类型：

（1）商品销售收入，公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让货物交付给客户的履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

收入具体确认方法如下：

内销产品收入确认：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

外销产品收入确认：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

（2）提供服务合同，公司与客户之间的服务合同通常仅包含工程设计及施工等履约义务。如果履约义务满足公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，或客户能够控制履约过程中在建的商品或服务，亦或公司履约过程中所产生的商品具有不可替代用途，且在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为某一段时间内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法，根据累计已发生的成本占预计合同总成本的比例确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能

够合理确定为止。

收入具体确认方法如下：

工程承包业务收入确认：公司与客户之间的工程施工合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

提供服务业务收入确认：公司与客户之间的提供服务合同主要为工程设计等履约义务，由于公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## (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

## 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助,用于补偿企业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,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。递延收益在相关资产使用寿命内按照使用寿命内平均分配分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

###### (1) 租赁的识别

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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

###### (2) 租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权,即有权选择续租该资产,且合理确定将行使该选择权的,租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权,即有权选择终止租赁该资产,但合理确定将不会行使该选择权的,租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化,且影响是否合理确定将行使相应选择权的,本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行

重新评估。

### （3）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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

- 1) 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；
- 2) 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，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当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，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

### （4）承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注三、22 及附注三、28。

### （5）出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。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。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，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。对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

**(2). 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

见上述 (1)、(2)

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

**(1) 终止经营**

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、17“持有待售资产”相关描述。

**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

**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	应税收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	13%、9%、6%、5%、3%
消费税		

营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额	7%或 5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	房产自用, 依照房产原值一次扣除 30%后的余值计算缴纳; 房产出租, 依照房产租金收入计算缴纳。	房产自用为 1.2%; 房产出租为 12%
教育费附加	按实际缴纳流转税额	5%或 3%

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 (%)
江苏弘业永昌 (香港) 有限公司	16.5%
法国 RIVE 公司	28%
江苏弘业 (缅甸) 实业有限公司	注□
荷兰 RAVEN HOLDING B.V	注□
Raven Polska SP. ZO.O.	19%
X2 im-export B.V	注□
Raven Fishing B.V	注□
Raven International S.R.O	19%
Raven Participatie B.V	注□
Mammoth E-Commerce Inc.	注□

注①: 根据缅甸相关制度规定, 江苏弘业 (缅甸) 实业有限公司自设立之日起五年内免缴企业所得税; 成立满五年后所得税按照银行入账流水乘以万分之二预交所得税, 年终结算时根据实际税收情况进行增补。

注②: 根据荷兰相关制度规定, 公司经营利润在 20 万欧元以下的所得税率为 19%, 利润超过 20 万欧元的部分所得税率为 25%。

注③: 根据美国加利福尼亚州政府规定, 企业根据经营所得缴纳所得税, 税率为 8.84%, 如无经营, 第一年免税, 自第二年开始最低税额 800 美元; 根据美国联邦政府规定, 企业根据经营所得缴纳所得税, 税率为 21%。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号)、《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号) 的规定, 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 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; 2022 年 1 月

1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司丹阳弘业福天渔具有限公司、常州爱涛针织服装有限公司、江苏弘业永煜国际贸易有限公司、江苏弘业工艺品有限公司、南京弘文进出口贸易有限公司、江苏弘业泰州进出口有限公司、江苏爱涛公共艺术发展有限公司、南通弘业进出口有限公司适用小微企业所得税优惠税率。

### 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	512,640.68	472,046.41
银行存款	497,952,599.40	545,309,360.43
其他货币资金	56,278,183.31	56,077,498.91
合计	554,743,423.39	601,858,905.75
其中：存放在境外的款项总额	29,185,008.31	71,149,406.93

其他说明：

注：因抵押、质押或冻结等对使用有限制的资金参见附注七、81。

### 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	376,096,386.57	351,542,079.40
其中：		
权益工具投资	151,053,849.57	143,280,435.91
衍生金融工具		2,533,130.16
债务工具投资	225,042,537.00	205,728,513.33
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	376,096,386.57	351,542,079.40



其他说明：

适用 不适用

### 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	46,179,347.89	30,865,073.45
商业承兑票据		
合计	46,179,347.89	30,865,073.45

公司接受的票据均为信用风险低的银行承兑汇票。报告期末银行承兑汇票余额均在票据期限内，无逾期票据，上述票据均为近期业务产生，预期信用损失率为零。

#### (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	35,516,339.11	
商业承兑票据		
合计	35,516,339.11	

#### (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 年以内小计	571,818,314.46
1 至 2 年	38,871,421.88
2 至 3 年	14,588,255.92
3 年以上	
3 至 4 年	21,730,403.40
4 至 5 年	14,868,857.97
5 年以上	157,844,127.39
合计	819,721,381.02

## (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	110,518,948.28	13.48	110,111,693.90	99.63	407,254.38	113,351,061.61	12.51	112,943,807.23	99.64	407,254.38
其中：										
按组合计提坏账准备	709,202,432.74	86.52	98,751,444.49	13.92	610,450,988.25	793,061,222.31	87.49	96,303,306.90	12.14	696,757,915.41
其中：										
信用风险特征组合	709,202,432.74	86.52	98,751,444.49	13.92	610,450,988.25	793,061,222.31	87.49	96,303,306.90	12.14	696,757,915.41
合计	819,721,381.02	100.00	208,863,138.39	25.48	610,858,242.63	906,412,283.92	100.00	209,247,114.13	23.09	697,165,169.79

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
江苏紫金茂业珠宝有限公司	29,816,200.00	29,816,200.00	100.00	预计难以收回
000 OBUVNANYA FABRIKARUSSKIY BRAT	11,171,748.61	11,171,748.61	100.00	预计难以收回
南京中贵黄金珠宝有限公司	9,758,915.22	9,758,915.22	100.00	预计难以收回
无锡市恒又盛金属物资有限公司	7,989,697.60	7,989,697.60	100.00	预计难以收回
COSTCO WHOLESALE CORPORATION	7,737,448.15	7,737,448.15	100.00	预计难以收回
南京金越行珠宝有限公司	5,028,690.52	5,028,690.52	100.00	预计难以收回
句容市柏青皮业有限公司	4,613,534.54	4,613,534.54	100.00	预计难以收回
江苏骆驼纺织有限公司	3,819,938.99	3,819,938.99	100.00	预计难以收回
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项合计	30,582,774.65	30,175,520.27	98.67	预计难以收回
合计	110,518,948.28	110,111,693.90	99.63	/

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:信用风险特征组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	570,431,369.70	11,408,627.39	2.00
1 至 2 年	38,764,397.36	3,876,439.74	10.00
2 至 3 年	14,460,614.98	4,338,184.49	30.00
3 至 4 年	15,594,128.22	9,356,476.93	60.00
4 至 5 年	901,032.72	720,826.18	80.00

5 年以上	69,050,889.76	69,050,889.76	100.00
合计	709,202,432.74	98,751,444.49	13.92

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	209,247,114.13	2,448,137.59	2,832,113.33			208,863,138.39
坏账准备						
合计	209,247,114.13	2,448,137.59	2,832,113.33			208,863,138.39

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

单位名称	款项性质	期末余额	占应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏紫金茂业珠宝有限公司	货款	29,816,200.00	3.64	29,816,200.00
南京市浦口区中心医院	货款	24,970,000.00	3.05	499,400.00
哈尔滨兴跃农机有限公司	货款	16,520,641.78	2.02	330,412.84
ITX TRADING SA	货款	15,265,681.24	1.86	305,313.62
上海华能电子商务有限公司	货款	14,862,764.38	1.81	297,255.29
合计		101,435,287.40	12.38	31,248,581.75

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,115,681.37	34,596,245.59
合计	26,115,681.37	34,596,245.59

本公司视其日常资金管理的需要将一部分既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的银行承兑汇票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核算。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如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

其他说明：

√适用 □不适用

期末公司应收款项融资核算的已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	236,462,785.36	
合计	236,462,785.36	

## 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	321,045,162.52	91.82	211,836,963.60	91.93
1 至 2 年	21,328,062.87	6.10	11,928,293.99	5.18
2 至 3 年	3,317,577.79	0.95	2,980,017.72	1.29

3 年以上	3,972,099.49	1.13	3,683,206.73	1.60
合计	349,662,902.67	100.00	230,428,482.04	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：

截止报告期末，公司无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额比例 (%)
陕煤运销集团榆林销售有限公司	非关联	26,400,000.00	7.55
飞利浦电子香港有限公司	非关联	25,947,575.49	7.42
山东婕安绮化妆品有限公司	非关联	19,814,875.00	5.67
徐州宇皓电力燃料有限公司	非关联	13,530,000.00	3.87
淮北矿业股份有限公司	非关联	12,127,286.02	3.47
合计		97,819,736.51	27.98

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	3,150,000.00	950,000.00
其他应收款	76,481,528.29	94,497,276.28
合计	79,631,528.29	95,447,276.28

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江苏永盛进出口有限公司	950,000.00	950,000.00
江苏省信用再担保集团有限公司	2,200,000.00	
合计	3,150,000.00	950,000.00

**(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****(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 年以内小计	72,805,458.14
1 至 2 年	1,107,446.16
2 至 3 年	30,133,411.77
3 年以上	
3 至 4 年	41,502,710.25
4 至 5 年	2,865,673.93
5 年以上	67,545,458.73
合计	215,960,158.98



## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	149,418,105.65	140,909,373.99
出口退税	38,610,109.90	59,968,073.42
保证金及押金	26,889,174.24	31,116,470.02
其他		1,745,700.02
备用金借款	1,042,769.19	592,411.55
合计	215,960,158.98	234,332,029.00

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	14,090,197.08		125,744,555.64	139,834,752.72
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	-356,122.03			-356,122.03
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	13,734,075.05		125,744,555.64	139,478,630.69

期末自初始确认后已发生信用减值，按整个存续期的预期信用损失计提损失准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	损失准备	计提比例（%）	计提理由
南通弘业服装有限公司	65,335,348.52	65,335,348.52	100.00	预计难以收回
扬州海润船业有限公司	14,588,793.70	14,588,793.70	100.00	预计难以收回

江苏华泰船业有限公司	12,099,123.82	12,099,123.82	100.00	预计难以收回
宁波华聚国际贸易有限公司	8,546,193.34	8,546,193.34	100.00	预计难以收回
中化国际贸易有限公司	4,934,610.31	4,934,610.31	100.00	预计难以收回
张凯	3,983,110.32	3,983,110.32	100.00	预计难以收回
涟水县丰禾化工有限公司	3,519,458.50	3,519,458.50	100.00	预计难以收回
丹阳市永鑫电子工艺有限公司	3,057,165.32	3,057,165.32	100.00	预计难以收回
其他已发生信用减值的应收款项	9,680,751.81	9,680,751.81	100.00	预计难以收回
合计	125,744,555.64	125,744,555.64	100.00	

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	139,834,752.72	-				139,478,630.69
坏账准备		356,122.03				
合计	139,834,752.72	- 356,122.03				139,478,630.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南通弘业服装有限公司	往来款	65,360,243.42	1 年以内 24,894.90 元 5 年以上 65,335,348.52 元	30.26	65,335,846.42
应收出口退税	出口退税款	38,610,109.90	1 年以内	17.88	

扬州海润船业有限公司	往来款	14,588,793.70	5 年以上	6.76	14,588,793.70
江苏华泰船业有限公司	往来款	12,099,123.82	5 年以上	5.60	12,099,123.82
宁波华聚国际贸易有限公司	往来款	8,546,193.34	5 年以上	3.96	8,546,193.34
合计	/	139,204,464.18	/	64.46	100,569,957.28

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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						
在产品	2,521,121.01		2,521,121.01	4,321,395.86		4,321,395.86
库存商品	225,288,812.42	5,209,059.62	220,079,752.80	198,123,931.39	5,308,848.06	192,815,083.33
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
材料物资	10,024,442.38	3,298,027.27	6,726,415.11	11,956,888.82	3,298,027.27	8,658,861.55
发出商品				3,097,345.13		3,097,345.13
合计	237,834,375.81	8,507,086.89	229,327,288.92	217,499,561.20	8,606,875.33	208,892,685.87

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	5,308,848.06			80,415.33	19,373.11	5,209,059.62
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
材料物资	3,298,027.27					3,298,027.27
合计	8,606,875.33			80,415.33	19,373.11	8,507,086.89

## (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

存货受限情况：

项目名称	期末余额	受限原因
库存商品	29,859,671.49	抵押借款
合计	29,859,671.49	

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√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
工程承包服务相关的合同资产	144,142,583.36	3,397,758.89	140,744,824.47	111,552,763.46	3,028,158.95	108,524,604.51

工程质保金相关的合同资产	12,573,085.73	986,774.75	11,586,310.98	17,800,120.02	1,237,913.48	16,562,206.54
合计	156,715,669.09	4,384,533.64	152,331,135.45	129,352,883.48	4,266,072.43	125,086,811.05

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已向客户转让商品而有权收取对价的权利	118,461.21			
合计	118,461.21			/

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

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

## 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		
预缴及待抵扣税款	5,846,957.25	3,590,043.35
其他	409,453.14	230,979.44
合计	6,256,410.39	3,821,022.79

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
弘业期货股份有限公司	288,089,566.57			6,072,695.97	979,767.56					295,142,030.10	
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	4,932,734.56			-11,937.36			48,178.44			4,872,618.76	
江苏弘瑞新时代投资创业有限公司	6,072,218.69			-23,083.53						6,049,135.16	
江苏苏豪融资租赁有限公司	96,793,162.76			2,544,526.05						99,337,688.81	
扬州弘业同盛国际贸易有限公司[注 1]											
江苏省文化产权交易所有限公司	21,089,794.15			14,768.79						21,104,562.94	
南京新涛医疗科技发展有限公司	7,784,588.05			-649,139.79						7,135,448.26	
南通弘业服装有限公司[注 1]											
小计	424,762,064.78			7,947,830.13	979,767.56		48,178.44			433,641,484.03	
合计	424,762,064.78			7,947,830.13	979,767.56		48,178.44			433,641,484.03	

其他说明

公司持有扬州弘业同盛国际贸易有限公司、子公司南通弘业进出口有限公司持有南通弘业服装有限公司股权，按权益法核算的长期股权投资账面价值已减计为零。

**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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
灵谷化工集团有限公司	1,226,095,999.22	1,226,095,999.22
江苏晋煤恒盛化工股份有限公司		
泰州市姜堰化肥有限责任公司	6,194,605.00	6,194,605.00
其他非交易性权益工具投资	4,797,880.08	4,797,880.08
合计	1,237,088,484.30	1,237,088,484.30

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
灵谷化工集团有限公司	12,064,020.00	64,341,440.00			战略性持有	
江苏晋煤恒盛化工股份有限公司					战略性持有	
泰州市姜堰化肥有限责任公司		26,197,069.00			战略性持有	
其他非交易性权益工具投资		1,187,370.40		-3,634,500.00	战略性持有	处置

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). 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币



项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	418,238,603.72			418,238,603.72
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	418,238,603.72			418,238,603.72

#### 五、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	273,653,872.52	280,226,607.72
固定资产清理		
合计	273,653,872.52	280,226,607.72

其他说明：

上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

#### 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	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	425,860,388.48	23,507,408.27	8,040,898.38	28,014,193.11	485,422,888.24
2.本期增加金额		1,400.14		493,551.00	494,951.14
(1) 购置		1,400.14		493,551.00	494,951.14
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额	912,524.44	-61,406.31	561,557.96	-191,618.42	1,221,057.67
(1) 处置或报废			562,273.00		562,273.00
其他减少[注]	912,524.44	-61,406.31	-715.04	-191,618.42	658,784.67
4.期末余额	424,947,864.04	23,570,214.72	7,479,340.42	28,699,362.53	484,696,781.71
二、累计折旧					
1.期初余额	158,621,453.95	18,190,808.15	5,775,256.31	22,608,762.11	205,196,280.52
2.本期增加金额	4,876,757.63	543,246.19	323,430.98	864,246.27	6,607,681.07
(1) 计提	4,876,757.63	543,246.19	323,430.98	864,246.27	6,607,681.07
3.本期减少金额	126,804.51	160,517.87	559,282.06	-85,552.04	761,052.40
(1) 处置或报废			562,273.00		562,273.00
其他减少[注]	126,804.51	160,517.87	-2,990.94	-85,552.04	198,779.40
4.期末余额	163,371,407.07	18,573,536.47	5,539,405.23	23,558,560.42	211,042,909.19
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	261,576,456.97	4,996,678.25	1,939,935.19	5,140,802.11	273,653,872.52
2.期初账面价值	267,238,934.53	5,316,600.12	2,265,642.07	5,405,431.00	280,226,607.72

注：其他减少系公司境外资产汇率变动影响金额。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	31,845,410.32

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
上海江苏大厦 13 楼-D 座	772,425.86	以前的集资建房，频换房地产商后房产证一直未办理

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	36,299,178.38	35,533,087.23
工程物资		
合计	36,299,178.38	35,533,087.23

## 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
江宁淳化工业园项目	30,550,505.88		30,550,505.88	30,550,505.88		30,550,505.88
爱涛文化创意园整体改造工程	3,233,325.78		3,233,325.78	3,043,232.71		3,043,232.71
白鹭洲酒店装修工程	1,879,524.79		1,879,524.79	1,797,354.98		1,797,354.98
其他零星项目	635,821.93		635,821.93	141,993.66		141,993.66
合计	36,299,178.38		36,299,178.38	35,533,087.23		35,533,087.23

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 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
江宁淳化工业园项目	5,000.00	3,055.05	0.00	0.00	0.00	3,055.05	61.1	主体建筑基本完工				募集资金
爱涛文化创意园整体改造工程	9,920.00	304.32	19.01	0.00	0.00	323.33	3.26					自有资金
白鹭洲酒店装修工程	1,600.00	179.74	8.22	0.00	0.00	187.95	11.75					自有资金
其他零星项目	不适用	14.20	49.38	0.00	0.00	63.58	不适用					自有资金
合计	16,520.00	3,553.31	76.61	0.00	0.00	3,629.92	/	/			/	/

## (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	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	39,323,364.30	39,323,364.30
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	15,384,197.62	15,384,197.62
(1) 处置	16,194,222.43	16,194,222.43
(2) 其他减少[注]	-810,024.81	-810,024.81
4.期末余额	23,939,166.68	23,939,166.68
二、累计折旧		
1.期初余额	4,342,020.75	4,342,020.75
2.本期增加金额	2,519,870.48	2,519,870.48
(1) 计提	2,519,870.48	2,519,870.48
3.本期减少金额	3,130,841.16	3,130,841.16
(1) 处置	3,238,844.46	3,238,844.46
(2) 其他减少[注]	-108,003.30	-108,003.30
4.期末余额	3,731,050.07	3,731,050.07
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	20,208,116.61	20,208,116.61
2.期初账面价值	34,981,343.55	34,981,343.55

其他说明：

注：其他减少系公司境外资产汇率变动影响金额。

## 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	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	31,565,350.09			3,584,408.15	18,076,228.57	53,225,986.81
2.本期增加金额				-20,912.20	238,550.73	217,638.53
(1)购置					227,575.55	227,575.55
(2)内部研发					298,113.20	298,113.20
(3)企业合并增加						
(4)其他增加[注]				-20,912.20	-287,138.02	-308,050.22
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	31,565,350.09			3,563,495.95	18,314,779.30	53,443,625.34
二、累计摊销						
1.期初余额	6,183,113.56			2,045,826.39	10,989,784.03	19,218,723.98
2.本期增加金额	484,749.84			-3,714.45	1,739,061.18	2,220,096.57
(1)计提	484,749.84			16,014.05	1,922,337.29	2,423,101.18
				-19,728.50	-183,276.11	-203,004.61
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	6,667,863.40			2,042,111.94	12,728,845.21	21,438,820.55
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	24,897,486.69			1,521,384.01	5,585,934.09	32,004,804.79
2.期初账面价值	25,382,236.53			1,538,581.76	7,086,444.54	34,007,262.83

注：其他增加系公司境外资产汇率变动影响金额。

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 9.33%

## (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

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
跨境电商ERP系统		636,459.94						636,459.94
合计		636,459.94						636,459.94

其他说明：

弘业股份子公司江苏苏豪云商有限公司 2022 年计划自主开发“智云数据中台”跨境电商 ERP 系统，项目计划建设期三年，项目建设期将研发费用计入开发支出。

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
法国RIVE公司	3,541,984.60					3,541,984.60
南京金仓投资管理有限公司	2,928,505.38					2,928,505.38
荷兰 RAVEN HOLDING B.V 公司	11,539,629.00					11,539,629.00
合计	18,010,118.98					18,010,118.98

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
法国RIVE公司	3,541,984.60					3,541,984.60
南京金仓投资管理 有限公司	2,928,505.38					2,928,505.38
荷 兰 RAVEN HOLDING B.V公 司	11,539,629.00					11,539,629.00
合计	18,010,118.98					18,010,118.98

## (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
办公楼装修、 改造费	4,562,576.78	2,002,967.82	465,419.95		6,100,124.65
合计	4,562,576.78	2,002,967.82	465,419.95		6,100,124.65



## 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	12,137,254.29	3,030,671.04	12,099,208.41	3,024,802.11
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	87,508,503.64	24,156,370.73	83,892,913.24	19,576,844.50
交易性金融负债	6,797,392.27	1,699,348.08		
信用减值准备	169,676,741.88	42,410,764.65	169,173,094.10	42,275,861.70
预计负债	1,998,225.00	499,556.25	1,998,225.00	499,556.25
其他可抵扣暂时性差异	1,626,559.20	42,130.83	5,155,849.31	924,453.36
合计	279,744,676.28	71,838,841.58	272,319,290.06	66,301,517.92

## (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	1,159,177,488.08	289,794,372.02	1,154,331,488.08	288,582,872.02
投资性房地产应纳税暂时性差异	3,905,966.15	976,491.54	3,905,966.15	976,491.54
投资性房地产初始计量差异	266,649,169.38	66,662,292.34	266,649,169.38	66,662,292.34
交易性金融资产公允价值变动	24,365,609.95	6,035,135.42	27,648,476.56	6,912,119.14
非同一控制性企业合并被合并方以公允价值计量的无形资产	1,258,007.80	251,601.56	1,516,137.00	288,066.03
合计	1,455,356,241.36	363,719,892.88	1,454,051,237.17	363,421,841.07

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末	抵销后递延所得税资产或负债	递延所得税资产和负债期初	抵销后递延所得税资产或负债

	互抵金额	债期末余额	互抵金额	债期初余额
递延所得税资产	35,093,542.24	36,745,299.34	31,658,546.91	34,642,971.01
递延所得税负债	35,093,542.24	328,626,350.64	31,658,546.91	331,763,294.16

## (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	181,741,409.25	183,004,527.92
可抵扣亏损	82,207,251.01	70,591,848.03
合计	263,948,660.26	253,596,375.95

## (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	2,326,760.81	2,346,913.89	
2023 年	1,541,508.44	1,614,194.86	
2024 年	34,191,762.62	34,321,700.28	
2025 年	9,217,960.52	9,217,960.52	
2026 年	23,091,078.48	23,091,078.48	
2027 年	11,838,180.14		
合计	82,207,251.01	70,591,848.03	/

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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付投资款[注]	3,500,000.00	1,165,100.00	2,334,900.00	3,500,000.00	1,165,100.00	2,334,900.00

1]						
预付土地款[注2]	14,200,000.00		14,200,000.00	14,200,000.00		14,200,000.00
预付购房款[注3]	18,186,960.00		18,186,960.00	18,186,960.00		18,186,960.00
预付其他				307,057.66		307,057.66
合计	35,886,960.00	1,165,100.00	34,721,860.00	36,194,017.66	1,165,100.00	35,028,917.66

其他说明:

注 1: 公司的控股子公司江苏爱涛文化产业有限公司 2018 年出资 350.00 万元认购江苏邮币卡交易中心 7.00% 股权, 截止目前标的单位公司工商登记尚未完成开办流程, 根据开办费用的最新使用情况, 公司计提减值准备 116.51 万元, 调整后账面余额为 233.49 万元。

注 2: 公司预付土地款 1,420 万元, 截止报告日土地使用权手续尚未办妥。

注 3: 公司的控股子公司江苏弘业环保科技产业有限公司于 2020 年 12 月与南京金融城建设发展股份有限公司签订商品房买卖合同, 合同总金额为 18,186,960.00 元, 截止报告期末公司尚未办妥产权交接手续。

### 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
质押借款	9,710,937.30	9,629,796.86
抵押借款		
保证借款		
信用借款	344,531,267.16	170,855,023.28
短期借款利息	255,445.75	980,177.86
合计	354,497,650.21	181,464,998.00

#### (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

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
----	------	------	------	------

交易性金融负债		6,797,392.27		6,797,392.27
其中：				
衍生金融负债		6,797,392.27		6,797,392.27
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计		6,797,392.27		6,797,392.27

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	114,077,137.99	55,777,213.00
合计	114,077,137.99	55,777,213.00

截至报告期末，本公司无到期未付的应付票据。

**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
应付工程款	235,794,631.28	276,169,536.29
应付货款及加工费	341,268,740.18	457,854,134.29
应付佣金及运费	11,792,712.99	17,370,659.49
合计	588,856,084.45	751,394,330.07

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租	1,506,207.48	3,768,609.77
合计	1,506,207.48	3,768,609.77

**(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

根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额明细如下：

期 间	未来将收到的未折现租赁收款额	备注
2022 年度	7,431,374.51	
2023 年度	9,750,928.71	
2024 年度	7,500,556.76	
2025 年度	6,856,961.94	
2026 年度	6,716,475.98	
2027 年度及以后	18,209,395.29	
合 计	56,465,693.19	

**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
销货合同相关的合同负债	562,566,669.65	551,308,734.95
工程承包服务相关的合同负债	428,508.28	1,151,822.02
合计	562,995,177.93	552,460,556.97

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

江苏斯迪克新材料科技股份有限公司	50,645,143.12	21 年签订进口合同，业务进行中
南通金丝楠膜材料有限公司	27,408,982.18	20 年底至 21 年签订系列合同，业务进行中
盐城市第一人民医院	23,715,766.67	21 年签订合同，业务进行中
厦门海峡供应链发展有限公司	23,460,176.99	22 年签订合同，业务进行中
阜阳市肿瘤医院	17,684,460.27	21 年签订合同，业务进行中
安徽省肿瘤医院	14,281,079.76	21 年签订进口合同，业务进行中
江苏恒创能源有限责任公司	11,316,722.37	22 年签订合同，业务进行中
合计	168,512,331.36	/

其他说明：

√适用 □不适用

公司的合同负债主要来自于工程承包服务合同及销货合同。

公司提供的工程承包服务需定期与客户进行结算。一般情况下，工程承包服务合同的履约进度与结算进度、收款进度均存在时间上的差异。截至 2022 年 6 月 30 日，部分工程承包服务合同的履约进度小于结算进度或收款进度，即公司在履行履约义务前已经收取了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价的权利，从而形成工程承包服务相关的合同负债。

公司的销货合同通常属于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权的时点确认收入。截至 2022 年 06 月 30 日，公司部分销货合同履行履约义务的时间晚于客户付款的时间，从而形成销货合同相关的合同负债。

### 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	50,080,099.17	71,183,255.62	97,975,633.96	23,287,720.83
二、离职后福利-设定提存计划	7,163,898.72	14,355,216.93	13,663,733.36	7,855,382.29
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	57,243,997.89	85,538,472.55	111,639,367.32	31,143,103.12

## (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	48,795,486.64	54,859,560.32	81,147,698.67	22,507,348.29
二、职工福利费	362,403.19	3,232,256.17	3,120,385.67	474,273.69
三、社会保险费		6,835,650.02	6,815,012.86	20,637.16
其中：医疗保险费		6,184,926.28	6,165,972.12	18,954.16
工伤保险费		252,545.77	252,545.77	
生育保险费		398,177.97	396,494.97	1,683.00
四、住房公积金		5,521,017.00	5,521,017.00	
五、工会经费和职工教育经费	922,209.34	734,772.11	1,371,519.76	285,461.69
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	50,080,099.17	71,183,255.62	97,975,633.96	23,287,720.83

## (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	4,208,138.96	11,296,975.13	11,361,441.49	4,143,672.60
2、失业保险费		426,613.32	423,239.75	3,373.57
3、企业年金缴费	2,955,759.76	2,631,628.48	1,879,052.12	3,708,336.12
合计	7,163,898.72	14,355,216.93	13,663,733.36	7,855,382.29

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	40,430,003.22	42,720,707.48
消费税		
营业税		
企业所得税	12,683,030.76	23,279,733.77
个人所得税	4,568,349.45	3,332,421.24
城市维护建设税	1,939,799.31	1,378,739.23
土地增值税	12,321,396.16	17,863,560.91
房产税	652,347.07	1,533,325.87
教育费附加	1,384,761.79	982,307.44
土地使用税	47,867.86	105,874.41
印花税	63,924.61	79,088.13
其他税费	32,610.25	206,721.48
合计	74,124,090.48	91,482,479.96

#### 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	43,899,950.48	2,509,734.74
其他应付款	127,897,202.18	115,918,092.72
合计	171,797,152.66	118,427,827.46

##### 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		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-弘业股份应付 2021 年度分红款	34,547,450.00	
应付股利-子公司应付少数股东股利	9,352,500.48	2,509,734.74



合计	43,899,950.48	2,509,734.74
----	---------------	--------------

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	96,047,980.86	94,613,912.95
押金及保证金	23,825,465.60	13,280,424.05
其他	8,023,755.72	8,023,755.72
合计	127,897,202.18	115,918,092.72

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
全国社保基金理事会	9,759,425.76	注
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	4,134,632.36	预分配款
扬州市天汇酒店管理有限公司	3,540,992.50	租房保证金
灵谷化工集团有限公司	3,240,000.00	往来款
合计	20,675,050.62	

其他说明：

√适用 □不适用

注：“华昌化工”2008年9月上市发行5,100万股，本公司作为其国有原始法人股东按规定应无偿划转全国社保基金理事会342,558股；期间“华昌化工”进行了“10转3”、“10转5”、“10转5”的分红方案；截至2022年6月末本公司应划转未划转“华昌化工”1,001,994股，按2022年6月末收盘价9.74元，计算市值9,759,421.56元，本期华昌化工分红款4.2元直接计入其他应付款—全国社保基金理事会核算。

**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 年内到期的长期借款	3,342,437.55	3,485,269.29
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	2,017,396.39	16,376,148.48
合计	5,359,833.94	19,861,417.77

**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
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	47,591,114.93	53,391,397.30
合计	47,591,114.93	53,391,397.30

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	14,284,114.74	14,260,048.19
保证借款	6,911,404.87	8,263,636.33
信用借款		
合计	21,195,519.61	22,523,684.52

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
尚未支付的租赁付款额	24,131,486.99	24,131,486.99
减：未确认融资费用	4,154,294.45	4,666,681.08
合计	19,977,192.54	19,464,805.91

#### 48、长期应付款

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
长期应付款		
专项应付款	5,177,011.93	9,413,917.65

合计	5,177,011.93	9,413,917.65
----	--------------	--------------

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府专项拨款	9,413,917.65		4,236,905.72	5,177,011.93	注
合计	9,413,917.65		4,236,905.72	5,177,011.93	/

其他说明：

注：政府专项拨款为江苏省科学技术厅批准由公司承担省科技计划江苏省技术产权交易市场建设项目的建设任务而拨付的款项，该项目建设完成后，公司移交给江苏省技术产权交易市场有限公司，由江苏省技术产权交易市场有限公司负责项目的后期管理和维护。

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	1,998,225.00	1,998,225.00	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	1,998,225.00	1,998,225.00	/

**51、递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

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	246,767,500						246,767,500

## 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）	452,625,289.62			452,625,289.62
其他资本公积	49,258,601.09			49,258,601.09
合计	501,883,890.71			501,883,890.71

**56、 库存股**

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	510,749,399.10							510,749,399.10
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	510,749,399.10							510,749,399.10
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	184,248,554.30	3,922,884.72				2,982,097.12	940,787.60	187,230,651.42
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,215,730.43	979,767.56				979,767.56		-235,962.87
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-830,266.78	2,943,117.16				2,002,329.56	940,787.60	1,172,062.78
自用房屋转投资性房地产	186,294,551.51							186,294,551.51
三、其他综合收益结转留存收益	6,927,625.93	4,846,000.00			1,211,500.00	3,634,500.00		10,562,125.93
其他综合收益合计	701,925,579.33	8,768,884.72			1,211,500.00	6,616,597.12	940,787.60	708,542,176.45

**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	147,490,321.80			147,490,321.80
任意盈余公积	2,856,829.65			2,856,829.65
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	150,347,151.45			150,347,151.45

**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	483,894,801.09	464,270,651.87
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		7,505,666.93
调整后期初未分配利润	483,894,801.09	471,776,318.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,237,908.92	33,216,316.03
减：提取法定盈余公积		1,356,433.74
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	34,547,450.00	19,741,400.00
转作股本的普通股股利		
加：其他{注}	-3,634,499.25	
期末未分配利润	464,950,760.76	483,894,801.09

注：其他为江苏弘业股份有限公司本期以一元价格转让计入其他权益工具投资核算的江苏精科智能电气股份有限公司 7.58%股权，原计入其他综合收益核算的公允价值变动-3,634,500 元，转让收益 0.75 元直接结转留存收益。

**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	2,714,205,893.96	2,591,759,894.98	2,158,828,818.71	2,045,193,768.61
其他业务	13,881,937.98	2,818,089.85	19,510,363.44	4,976,503.97
合计	2,728,087,831.94	2,594,577,984.83	2,178,339,182.15	2,050,170,272.58

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
其中：商品销售收入		2,604,149,441.86
工程项目、咨询等服务收入		110,085,697.39
其他业务收入		13,852,692.69
按经营地区分类		
其中：国内业务收入		1,465,202,344.04
出口业务收入		841,544,951.01
进口业务收入		421,340,536.89
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
其中：在某一时点确认收入		2,636,234,767.16
在某一时间段确认收入		91,853,064.78
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		2,728,087,831.94

## (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本公司根据约定的交货方式已将商品交付给客户，在客户获得合同约定中所属商品的控制权时，本公司完成合同履约义务时点确认收入。

公司的工程承包业务主要属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确

认收入，公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本集团根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

由于公司在工程设计业务履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，公司将工程设计业务作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

交易价格，是指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，但不包含代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

#### (4). 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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	843,077.67	1,313,642.50
教育费附加	605,907.22	949,155.42
资源税		
房产税	1,223,199.68	3,137,881.28
土地使用税	191,416.53	337,910.32
车船使用税		
印花税	418,337.14	324,689.19
土地增值税	-5,542,164.75	
其他	25,419.18	27,047.14
合计	-2,234,807.33	6,090,325.85

#### 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
职工薪酬	49,327,816.31	52,743,193.05
装卸、劳务费	1,908,746.94	2,728,238.19
广告、展览费	8,096,085.87	7,359,483.39
办公、邮电、差旅、业务招待	4,088,295.29	4,494,793.91
出口费用	2,017,347.47	1,085,184.19
租赁费	1,472,606.40	2,220,741.10
其他支出	8,644,735.32	12,422,228.35
合计	75,555,633.60	83,053,862.18

**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
职工薪酬	34,797,630.87	27,130,137.14
办公、邮电、差旅、业务招待	2,446,464.86	3,098,236.81
长期资产折旧、摊销	9,105,798.54	11,285,352.74
中介费用	2,976,295.67	1,606,349.59
租赁费	654,256.81	648,446.52
修理费	525,552.43	416,969.23
其他支出	9,943,028.62	6,204,595.07
合计	60,449,027.80	50,390,087.10

**65、研发费用**

□适用 √不适用

**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	6,954,314.20	3,731,828.25
减：利息收入	1,798,341.71	2,280,032.39
加：汇兑损失	-8,234,351.90	3,786,840.74
加：其他支出	1,814,925.54	2,106,329.49
合计	-1,263,453.87	7,344,966.09

**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
企业稳定岗位补贴	11,100.00	26,000.00
商务发展专项基金	576,400.00	
电子商务跨境电商专项补助资金		500,000.00
外贸企业展会补贴		10,000.00
江宁经济开发区管委会纳税大户奖励		60,000.00
社保中心（以工代训）职培补贴		55,500.00
其他	48,061.55	217,041.39
合计	635,561.55	868,541.39

## 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
权益法核算的长期股权投资收益	7,947,830.13	9,286,495.41
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,554,864.92	6,302,957.30
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	12,064,020.00	15,413,350.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,238,427.57	-667,894.80
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他		68,244.40
合计	27,805,142.62	30,403,152.31

## 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	-520,007.62	2,088,063.53
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-28,953.00	-1,528,920.46
交易性金融负债	-8,872,409.43	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-9,392,417.05	2,088,063.53

**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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	381,065.74	-3,908,109.07
其他应收款坏账损失	356,122.03	1,740,693.08
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	737,187.77	-2,167,415.99

**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	-99,088.10	235,473.62
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	-99,088.10	235,473.62

### 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
固定资产及无形资产处置收益		71,919.62
租赁负债终止确认收益	739,465.93	
合计	739,465.93	71,919.62

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			
非流动资产报废收益	411,704.03	5,500.00	411,704.03

补偿金		768,615.71	
其他	434,095.36	567,638.79	434,095.36
合计	845,799.39	1,341,754.50	845,799.39

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

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			
其中：固定资产处置损失			
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			
综合发展基金	46,347.25	137,655.53	46,347.25
罚款	1,968.52	378,382.23	1,968.52
赔偿损失		513,270.37	
其他	840.38	4,102.03	840.38
合计	49,156.15	1,033,410.16	49,156.15

## 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	13,267,684.09	2,044,692.42
递延所得税费用	-5,239,272.10	297,658.97
合计	8,028,411.99	2,342,351.39

## (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	22,225,942.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,912,457.53
子公司适用不同税率的影响	174,942.07
调整以前期间所得税的影响	-462,984.04
非应税收入的影响	-258,642.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	207,554.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,138.86
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	1,466,223.15
所得税费用	8,028,411.99

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

## 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
收到的政府补助	635,561.55	868,541.39
利息收入	1,798,341.71	2,280,032.39
其他	16,012,745.75	21,564,136.74
合计	18,446,649.01	24,712,710.52

## (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
支付展览费	8,096,085.87	7,359,483.39



支付办公费	1,653,074.31	1,897,794.75
支付邮电费	1,391,306.58	1,392,690.37
支付差旅费	1,402,979.72	2,105,480.61
支付业务招待费	2,087,399.54	2,197,064.99
本期诉讼冻结资金	4,005,108.54	1,100,057.65
手续费及其他费用	31,530,938.06	35,753,378.20
合计	50,166,892.62	51,805,949.96

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品及国债逆回购产品	472,582,727.55	2,215,204,195.41
收到的被投资企业的预分配款项	12,847.58	187,500.00
收回的T+D锁价保证金		1,270,663.20
期货交易保证金	371,912.00	
合计	472,967,487.13	2,216,662,358.61

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品及国债逆回购产品	504,482,000.00	2,158,100,000.00
合计	504,482,000.00	2,158,100,000.00

## (5). 收到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
收到贷款保证金	325,648.57	
合计	325,648.57	

## (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
支付租赁款项	1,638,331.74	
合计	1,638,331.74	

**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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	14,197,530.88	10,755,395.78
加：资产减值准备	-737,888.11	395,412.53
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,607,681.07	9,257,365.98
使用权资产摊销	2,627,873.78	2,241,262.38
无形资产摊销	2,423,101.18	2,908,877.14
长期待摊费用摊销	465,419.95	565,719.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,890,635.89	-149,339.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	327,761.90	66,419.62
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	9,392,417.05	-2,088,063.53
财务费用（收益以“-”号填列）	6,370,109.38	3,406,684.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,805,142.62	-30,403,152.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,626,475.83	-49,456,531.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,612,796.27	49,754,190.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,334,814.61	-43,042,788.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,806,338.26	-106,558,546.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-141,722,048.54	-68,388,477.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-193,124,244.94	-220,735,570.55
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	486,788,394.28	415,914,851.69
减：现金的期初余额	539,577,404.34	770,334,125.68
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	-52,789,010.06	-354,419,273.99

## (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	486,788,394.28	539,577,404.34
其中：库存现金	512,640.68	472,046.41
可随时用于支付的银行存款	481,288,586.70	530,890,410.36
可随时用于支付的其他货币资金	4,987,166.90	8,214,947.57
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	486,788,394.28	539,577,404.34
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	67,955,029.11	银行承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金、期货交易保证金、农民工工资保证金、远期结汇保证金、诉讼冻结银行存款
应收票据		
存货	29,859,671.49	抵押借款
固定资产	25,928,351.49	抵押借款
无形资产		
其他非流动资产	18,186,960.00	抵押借款
合计	141,930,012.09	/

## 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	-	-	
其中：美元	15,027,080.71	6.7114	100,852,715.12
欧元	2,403,926.89	7.0084	16,847,666.72
港币	1,541,171.92	0.8552	1,317,994.82
日元	9,972,410.45	0.0491	490,004.37
澳元	7,092.58	4.6145	32,728.78
英镑	1,652,443.78	8.1365	13,445,160.69
缅甸币	17,343,865.44	0.00362485	62,868.84
兹罗提	7,423.05	1.5016	11,146.23
捷克克朗	1,340,276.64	0.2832	379,501.43
加拿大元	171,118.04	5.2058	890,805.96
应收账款	-	-	
其中：美元	22,233,949.28	6.7114	149,220,927.22

欧元	630,197.09	7.0084	4,416,673.30
港币			
其他应收款	-	-	
其中：欧元	174,018.50	7.0084	1,219,591.26
短期借款			
其中：美元	3,652,738.32	6.7114	24,514,987.96
欧元	4,597,941.97	7.0084	32,224,216.50
应付账款			
其中：美元	6,343,906.86	6.7114	42,576,496.52
欧元	2,976,180.78	7.0084	20,858,265.39
其他应付款			
其中：美元	46,388.98	6.7114	311,335.00
欧元	358,036.43	7.0084	2,509,262.52
一年内到期的非流动负债			
其中：欧元	250,830.09	7.0084	1,757,917.60
长期借款	-	-	
其中：欧元	2,038,142.05	7.0084	14,284,114.74

(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

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
法国 RIVE 公司	法国	欧元	经营业务（商品、融资）主要以该货币计价和结算
荷兰 RAVEN HOLDING B.V	荷兰	欧元	经营业务（商品、融资）主要以该货币计价和结算
Raven Polska SP. ZO.O.	波兰	兹罗提	经营业务（商品、融资）主要以该货币计价和结算
X2 im-export B.V	荷兰	欧元	经营业务（商品、融资）主要以该货币计价和结算
Raven Fishing B.V	荷兰	欧元	经营业务（商品、融资）主要以该货币计价和结算
Raven International S.R.O	捷克	捷克克朗	经营业务（商品、融资）主要以该货币计价和结算
Raven Participatie B.V	荷兰	欧元	经营业务（商品、融资）主要以该货币计价和结算
江苏弘业（缅甸）实业有限公司	缅甸	美元	经营业务（商品、融资）主要以该货币计价和结算
江苏弘业永昌（香港）有限公司	香港	港币	经营业务（商品、融资）主要以该货币计价和结算
Mammoth E-Commerce Inc.	美国	美元	经营业务（商品、融资）主要以该货币计价和结算

**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
与收益相关	635,561.55	其他收益	635,561.55

**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

#### 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	
江苏弘业永恒进出口有限公司	江苏南京	江苏南京	贸易	60.00		设立
江苏弘业永润国际贸易有限公司	江苏南京	江苏南京	贸易	60.00		设立
江苏弘业永欣国际贸易有限公司	江苏南京	江苏南京	贸易	60.00		设立
江苏弘业永为国际贸易有限公司	江苏南京	江苏南京	贸易	60.00		设立
江苏弘业永煜国际贸易有限公司	江苏南京	江苏南京	贸易	69.20		设立
江苏弘业国际技术工程有限公司	江苏南京	江苏南京	贸易	51.00		设立
江苏弘业环保科技产业有限公司	江苏南京	江苏南京	贸易	45.00	10.00	设立
江苏弘业工艺品有限公司	江苏南京	江苏南京	贸易	100.00		设立
江苏弘业泰州进出口有限公司	江苏泰州	江苏泰州	贸易	60.00		设立
南通弘业进出口有限公司	江苏南通	江苏南通	制造	100.00		设立
丹阳弘业福天渔具有限公司	江苏丹阳	江苏丹阳	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
常州爱涛纺织服装有限公司	江苏常州	江苏常州	制造		100.00	非同一控制下企业合并
江苏爱涛文化产业有限公司	江苏南京	江苏南京	贸易、装饰工程	92.36		设立
江苏爱涛公共艺术发展有限公司	江苏南京	江苏南京	装饰工程		40.00	设立
南京弘文进出口贸易有限公司	江苏南京	江苏南京	贸易、服务	100.00		同一控制下企业合并
江苏省化肥工业有限公司	江苏南京	江苏南京	贸易	60.00		同一控制下企业合并
南京金仓投资有限公司	江苏南京	江苏南京	投资		95.58	同一控制下企业合并
法国 RIVE 公司	法国	法国	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
江苏弘业(缅甸)实业有限公司	缅甸	缅甸	制造	99.00	1.00	设立
江苏弘业永昌(香港)有限公司	中国香港	中国香港	贸易	100.00		设立
荷兰 RAVEN HOLDING B.V	荷兰	荷兰	贸易		60.00	非同一控制下企业合并
Raven Polska SP. ZO.O.	波兰	波兰	贸易		100.00	非同一控制



						下企业合并
X2 im-export B.V	荷兰	荷兰	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
Raven Fishing B.V	荷兰	荷兰	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
Raven International S.R.O	捷克	捷克	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
Raven Participatie B.V	荷兰	荷兰	贸易		100.00	非同一控制下企业合并
Mammoth E-Commerce Inc.	美国	美国	贸易	100.00		设立
江苏苏豪云商有限公司	江苏南京	江苏南京	贸易	45.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

1.根据公司章程约定，江苏爱涛公共艺术发展有限公司股东南京华影管理咨询合伙企业（有限合伙）的重大经营投票权、决策权转交江苏爱涛文化产业有限公司行使，公司子公司江苏爱涛文化产业有限公司合计持有江苏爱涛公共艺术发展有限公司 70%表决权。

2. 公司与江苏苏豪云商有限公司股东南京弘业云商合伙企业（有限合伙）（以下简称“弘业云商”）签订的一致行动人协议约定，公司合计持有江苏苏豪云商有限公司 60%股东会表决权，对江苏苏豪云商有限公司拥有控制权。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏省化肥工业有限公司	40.00	9,960,776.93		510,818,545.04
江苏爱涛文化产业有限公司	7.64	784,600.50		54,865,211.49

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

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

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏省化肥工业有限公司	51,225.24	124,917.47	176,142.72	20,117.34	28,235.13	48,352.47	43,560.81	124,957.36	168,518.16	15,038.58	28,152.32	43,190.90
江苏爱涛文化产业有限公司	53,053.55	56,409.48	109,463.03	30,153.67	7,099.12	37,252.78	58,196.90	57,135.88	115,332.77	36,066.82	7,859.63	43,926.45

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏省化肥工业有限公司	99,605.26	2,490.19	2,490.19	5,791.04	74,574.23	1,324.39	1,324.39	-9,404.19
江苏爱涛文化产业有限公司	10,110.89	1,026.96	1,026.96	-1,661.39	20,118.20	824.13	824.13	-5,617.30

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
弘业期货股份有限公司	江苏南京	江苏南京	期货	16.31	0.9151	权益法核算
江苏省文化产权交易所有限公司	江苏南京	江苏南京	服务		28.00	权益法核算
江苏苏豪融资租赁有限公司	江苏南京	江苏南京	融资租赁	35.00		权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	弘业期货股份有限公司	江苏省文化产权交易有限公司	江苏苏豪融资租赁有限公司	弘业期货股份有限公司	江苏省文化产权交易有限公司	江苏苏豪融资租赁有限公司
流动资产	12,002,573,362.77	108,577,183.62	106,614,390.25	7,730,885,234.17	106,845,588.76	296,124,429.33
非流动资产	363,544,325.48	2,153,157.84	583,816,653.51	352,215,840.75	2,850,229.54	394,346,489.56
资产合计	12,366,117,688.25	110,730,341.46	690,431,043.76	8,083,101,074.92	109,695,818.30	690,470,918.89
流动负债	10,506,586,150.08	31,343,248.14	60,644,675.70	6,256,935,075.54	30,173,302.59	167,314,625.26
非流动负债	136,421,584.65	83.28	345,964,400.00	143,998,992.70	250,668.89	246,604,400.00
负债合计	10,643,007,734.73	31,343,331.42	406,609,075.70	6,400,934,068.24	30,423,971.48	413,919,025.26
少数股东权益		4,013,570.98			3,951,153.41	
归属于母公司股东权益	1,723,109,953.52	75,373,439.06	283,821,968.06	1,682,167,006.68	75,320,693.41	276,551,893.63
按持股比例计算的净资产份额	296,807,412.60	21,104,562.94	99,337,688.81	289,754,949.07	21,089,794.15	96,793,162.76
调整事项	-1,665,382.50			-1,665,382.50		
--商誉	-1,665,382.50			-1,665,382.50		
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	295,142,030.10	21,104,562.94	99,337,688.81	288,089,566.57	21,089,794.15	96,793,162.76
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	754,744,074.16	3,584,507.01	22,982,967.95	777,776,964.49	1,275,987.32	16,235,623.23
净利润	35,254,924.33	52,745.65	7,270,074.43	45,301,437.69	-2,711,456.07	7,717,449.84
终止经营的净利润						
其他综合收益	5,688,022.51			-1,710,504.14		
综合收益总额	40,942,946.84	52,745.65	7,270,074.43	43,590,933.55	-2,711,456.07	7,717,449.84

本年度收到的来自联营企业的股利				7,771,236.34		
-----------------	--	--	--	--------------	--	--

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	18,057,202.18	18,789,541.30
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-634,104.11	-415,266.11
--其他综合收益		520,411.32
--综合收益总额	-634,104.11	105,026.46

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
南通弘业服装有限公司	-5,494,368.18		-5,494,368.18
扬州弘业同盛国际贸易有限公司	-1,172,383.07		-1,172,383.07

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

**1、市场风险**

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**(1) 汇率风险**

汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本集团承受外汇风险主要与所持有美元或欧元的应收款项、应付款项、借款及银行存款有关，由于美元或欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本集团面临外汇风险。但本公司管理层认为，公司在做进出口业务时已综合考虑可能产生的汇率风险，并且加强在业务执行过程中的动态监控，运用远期结售汇避免或减少因外汇汇率变动而引致的风险。故本公司所面临的外汇风险并不重大。

于资产负债表日，本集团外币资产及外币负债的余额如下：

单位：美元

项 目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	37,261,029.99	57,447,720.73	10,043,034.16	2,224,683.36

单位：欧元

项 目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
欧元	3,208,142.48	3,952,644.35	10,221,131.32	6,354,727.51

敏感性分析 本公司承受外汇风险主要与美元或港币与人民币的汇率变化有关。

下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 2%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，2%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：

单位：人民币

本期利润增加/减少	美元影响		欧元影响	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
人民币贬值	3,653,417.14	7,041,710.39	-982,996.62	-346,846.40
人民币升值	-3,653,417.14	-7,041,710.39	982,996.62	346,846.40

### (2) 利率风险

利率风险—现金流量变动风险，本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的长期借款及一年内到期的非流动负债有关。该等借款占计息债务总额比例并不重大，本公司认为面临利率风险敞口并不重大；本公司目前并无利率对冲的政策。

在管理层进行敏感性分析时，25~50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围，基于上述浮动利率计息的一年内到期长期借款按到期日按时偿还、长期借款在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付的假设基础上，在其他变量不变的情况下，利率上升25个基点/下降50个基点对税前利润的影响：

项 目	对税前利润的影响（人民币万元）
上升25个基点	1.33
下降50个基点	-2.67

### (3) 其他价格风险

本公司持有的应收款项融资、交易性金融资产和其他权益工具投资在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。于2022年06月30日，本公司暴露于因归类为交易性权益工具投资和可供出售权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的上市权益工具投资在资产负债表日以市场报价计量；本公司已于公司内部成立投资管理部门，由指定成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

#### 敏感性分析

于2022年06月30日，以2022年06月30日账面价值为基础，在保持其他变量不变的前提下，权益性证券的公允价值每升高/降低5%的敏感度分析如下表：

项 目	对股东权益的影响（人民币万元）
交易性金融资产	123.48

## 2、信用风险

于2022年06月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序



以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司提供可能令本公司承受信用风险的担保情况详见附注十、5（3）本公司作为担保方。

### 3、流动风险

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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为重要的资金来源。2022年06月30日，本公司与银行已签署授信合同尚未使用的授信额度为人民币204,972.29万元(2021年12月31日：人民币107,228.08万元)。管理层有信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合 计
短期借款	354,497,650.21			354,497,650.21
应付票据	114,077,137.99			114,077,137.99
应付账款	588,856,084.45			588,856,084.45
应付职工薪酬	31,143,103.12			31,143,103.12
其他应付款	171,797,152.66			171,797,152.66
一年内到期的非流动负债	5,359,833.94			5,359,833.94
长期借款		9,755,674.33	11,439,845.28	21,195,519.61
租赁负债		8,566,535.49	11,410,657.05	19,977,192.54
合 计	1,265,730,962.37	18,322,209.82	22,850,502.33	1,306,903,674.52

公司提供可能令本公司承受流动风险的对外担保情况详见附注十四、或有事项

## 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			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	75,946,960.07	225,042,537.00	75,106,889.50	376,096,386.57

1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	75,946,960.07	225,042,537.00	75,106,889.50	376,096,386.57
(1) 债务工具投资		225,042,537.00		225,042,537.00
(2) 权益工具投资	75,946,960.07		75,106,889.50	151,053,849.57
(3) 衍生金融资产				
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		6,194,605.00	1,230,893,879.30	1,237,088,484.30
(四) 投资性房地产		418,238,603.72		418,238,603.72
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				
应收款项融资		26,115,681.37		26,115,681.37
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>75,946,960.07</b>	<b>675,591,427.09</b>	<b>1,306,000,768.80</b>	<b>2,057,539,155.96</b>
(六) 交易性金融负债	6,797,392.27			6,797,392.27
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	6,797,392.27			6,797,392.27
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	6,797,392.27			6,797,392.27
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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>6,797,392.27</b>			<b>6,797,392.27</b>
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**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

公允价值计量方法基于相同资产或负债在活跃市场中的标价（未经调整）。

**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

公司持续的第二层次公允价值计量项目主要包括投资性房地产、债务工具投资、应收款项融资及部分其他权益工具投资。

公司持续的第二层次公允价值计量项目为出租的投资性房地产项目，该房产可以从房产市场获得与估价对象具有可比性的交易案例，且收益可以确定，采用市场法或收益法进行估值。

如下为第二层次公允价值计量的估值概述：

项 目	期末公允价值	估值技术
债务工具投资被分类为交易性金融资产	225,042,537.00	现金流量折现法
应收票据被分类为应收款项融资	26,115,681.37	现金流量折现法
非上市权益性投资被分类为其他权益工具投资	6,194,605.00	可回收金额折现法
以公允价值计量的投资性房地产	418,238,603.72	市场法

**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

本公司分类为第三层次公允价值计量项目主要包括某些非上市权益性证券投资。

本公司对于非上市权益性证券投资采用估值模型确定公允价值。估值技术包括市场比较法、最近融资价格法等。

公司对部分不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，以所投资企业的账面净资产作为确认其公允价值的基础，同时参考其他可能给公司带来公允价值变化的其他情况。

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

项 目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
非上市权益性投资被分类为交易性金融资产	75,106,889.50	净资产法	净资产
非上市权益性投资被分类为其他权益工具投资	1,226,095,999.22	上市公司比较法	流动性折扣
非上市权益性投资被分类为其他权益工具投资	3,647,880.08	净资产法	净资产
非上市权益性投资被分类为其他权益工具投资	1,150,000.00	其他方法	其他

**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

(1) 持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息如下：

项 目	本期金额	上期金额
期初余额	1,306,000,768.80	1,684,253,368.45
会计政策变更		
购买与出售净额		-355,570,069.88
计入损益的当期未实现利得或损失的变动		-2,660,653.15
不能重分类进损益的其他综合收益的 当期未实现利得或损失的变动		-20,021,876.62
期末余额	1,306,000,768.80	1,306,000,768.80

(2) 于报告期末，不可观察参数每上升或下降 5%的敏感性分析如下：

项 目	对税前利润的影响 (人民币万元)	对其他综合收益的影响 (人民币万元)
若不可观察参数上升 5%	375.53	3,908.06
若不可观察参数下降 5%	-375.53	-3,908.06

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 (%)
江苏省苏豪控股集团有限公司	南京市软件大道 48 号	国有资产经营；国内贸易	200,000.00	22.46	22.46

本企业的母公司情况的说明

注：2022 年 3 月 28 日，江苏省苏豪控股集团有限公司（以下简称“苏豪控股集团”）通过上海证券交易所交易系统（或者其他方式）增持了公司部分股份。本次增持前苏豪控股集团直接持有公司股份 53,820,061 股，约占公司总股本的 21.81%，苏豪控股集团全资子公司爱涛文化集团有限公司持有公司股份 9,928,410 股，约占公司总股本的 4.02%，合计持股占

公司总股本的 25.83%。

本次增持计划实施完毕后，苏豪控股集团直接持有公司股份 55,420,061 股，约占公司总股本的 22.46%，苏豪控股集团全资子公司爱涛文化集团有限公司持有公司股份 9,928,410 股，约占公司总股本的 4.02%，合计持股占公司总股本的 26.48%。

本企业最终控制方是江苏省人民政府国有资产监督管理委员会。

## 2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益

## 3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
弘业期货股份有限公司	本公司持有其 16.31%股份，子公司持有 0.9151%股份
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	持有其 13.38%股份
江苏苏豪融资租赁有限公司	持有其 35%股份
南通弘业服装有限公司	子公司的联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
爱涛文化集团有限公司	同受一方控制
江苏苏豪纺织集团有限公司	同受一方控制
江苏苏豪国际集团股份有限公司	同受一方控制
江苏苏豪尚品有限公司	同受一方控制
江苏天泓汽车集团有限公司	同受一方控制
江苏爱涛置业有限公司	同受一方控制
江苏弘瑞成长创业投资有限公司	所属企业集团的其他成员单位的联营企业，且持有该公司 12.38%股权
江苏天泓江北汽车服务有限公司	同受一方控制
江苏爱涛文化旅游发展有限公司	同受一方控制
江苏苏豪丝绸有限公司	同受一方控制
江苏苏豪资产运营集团有限公司	同受一方控制
江苏苏豪泓瑞进出口有限公司	同受一方控制
江苏苏豪健康产业有限公司	同受一方控制
弘业资本管理有限公司	同受一方控制
江苏爱涛空间文化科技发展有限公司	同受一方控制

弘业国际资产管理有限公司	同受一方控制
江苏苏豪技术贸易有限公司	同受一方控制
江苏苏豪投资集团有限公司	同受一方控制

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√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
江苏苏豪尚品有限公司	采购商品		17,302.37
江苏苏豪国际集团股份有限公司	采购商品		1,025,902.43
爱涛文化集团有限公司	采购商品	3,746.90	
江苏苏豪健康产业有限公司	采购商品	85,840.71	

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
江苏省苏豪控股集团有限公司	销售商品	55,293.99	
江苏省苏豪控股集团有限公司	工程装饰		832,903.87
弘业期货股份有限公司	销售商品	29,141.59	3,908.85
江苏苏豪纺织集团有限公司	销售商品	557.52	557.52
江苏苏豪国际集团股份有限公司	销售商品	4,141.59	4,274.33
江苏苏豪国际集团股份有限公司	工程装饰	46,758.49	
爱涛文化集团有限公司	销售商品	557.52	557.52
爱涛文化集团有限公司	提供服务	94,339.60	
弘业资本管理有限公司	代理进口手续费		23,815.63
江苏苏豪资产运营集团有限公司	销售商品	557.52	557.52
江苏天泓汽车集团有限公司	销售商品	557.52	557.52
江苏苏豪泓瑞进出口有限公司	销售商品	557.52	557.52
江苏苏豪技术贸易有限公司	提供服务	808.66	
江苏苏豪投资集团有限公司	工程装饰	17,310,998.04	111,926.61

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

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
江苏苏豪国际集团股份有限公司	弘业股份	6 家公司经营管理事项	2021 年 4 月 29 日	2022 年 4 月 28 日	双方协商	943,396.24
江苏苏豪纺织集团有限公司	弘业股份	1 家公司经营管理事项	2021 年 4 月 29 日	2022 年 4 月 28 日	双方协商	157,232.70

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
弘业期货股份有限公司	房产租赁	3,163,805.42	3,162,813.86
南通弘业服装有限公司	房产租赁	22,421.46	22,421.43

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用



## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏苏豪融资租赁有限公司	794.50	2021.09.01	2023.11.09	否
江苏苏豪融资租赁有限公司	916.65	2021.09.01	2023.09.16	否
江苏苏豪融资租赁有限公司	560.00	2021.09.01	2024.6.29	否
江苏苏豪融资租赁有限公司	1,225.00	2021.12.27	2024.12.19	否
江苏苏豪融资租赁有限公司	1,037.75	2021.12.13	2024.12.09	否
江苏苏豪融资租赁有限公司	1,925.00	2021.12.22	2024.12.21	否
江苏苏豪融资租赁有限公司	2,800.00	2022.1.28	2025.1.27	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏苏豪纺织集团有限公司	2,776,033.28	2021/8/24	2023/12/31	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	1,555,131.90	2021/7/8	2023/4/1	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	466,872.00	2022/10/15	2022/11/19	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	521,299.38 美元	2022/2/21	2022/10/12	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	1,103,020.20 美元	2022/3/2	2023/3/1	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	708,868.20 美元	2022/1/4	2023/2/17	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	44,400.00 美元	2022/1/26	2022/8/1	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	9,690,878.96	2022/1/28	2022/9/15	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	1,237,240.00	2022/6/21	2022/12/29	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	1,600,000.00	2022/1/18	2022/7/18	否
江苏苏豪纺织集团有限公司	4,461,600.00	2022/1/10	2022/8/23	否

注：江苏省化肥工业有限公司本期向江苏苏豪纺织集团有限公司支付担保费 116,095.94 元。

#### 关联担保情况说明

适用 不适用

2019 年 12 月江苏爱涛文化产业有限公司（以下简称“爱涛文化”）分别与爱涛文化集团有限公司（以下简称“文化集团”）、江苏爱涛置业有限公司（以下简称“爱涛置业”）签订了《担保协议》。协议约定，文化集团（注册资本 3.6 亿）和爱涛置业（国家二级房地产开发资质）共同为爱涛国际商务中心出具质量责任主体担保函。担保函中约定“在爱涛文化出现歇业等清算情况时，在法定的保修期内文化集团、爱涛置业为爱涛文化销售的爱涛天成广场爱涛国际商务大厦项目的工程质量承担保修责任。”2021 年 12 月，双方签订《解除爱涛国际商务大厦〈担保协议〉的协议书》，终止执行《担保协议》。本期支付爱涛置业 2021 年度担保费 20,547.17 元。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
江苏苏豪纺织集团有限公司	3,000,000.00	2022/6/7	2023/5/24	
江苏苏豪国际集团股份有限公司	3,000,000.00	2022/5/24	2023/5/24	

本公司控股子公司江苏苏豪云商有限公司 2022 年 5 月分别与江苏苏豪国际集团股份有限公司、江苏苏豪纺织集团有限公司签订借款协议，截止本期末分别拆入资金 300 万元，本期共计计提拆入资金利息支出 14,016.67 元。

#### (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	50.91	80.76

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

##### ①关联方为本公司提供服务

公司子公司江苏省化肥工业有限公司（以下简称“化肥工业”）在弘业期货股份有限公司（以下简称“弘业期货”）开立期货期权交易账户，由弘业期货为化肥工业提供期货期权交易服务，本期弘业期货收取化肥工业交易手续费 3,970.15 元，子公司化肥工业 2022 年 06 月 30 日存放于弘业期货的期货期权账户客户权益余额为 2,925,943.16 元，其中期货合约浮动盈亏-

387,600 元。

②本公司向关联方购入金融产品

江苏弘业股份有限公司、江苏爱涛文化产业有限公司、江苏弘业永昌（香港）有限公司向弘业期货、弘业国际资产管理有限公司购买金融产品，具体情况如下：

公司名称	产品名称	期初认购金额	本期交易	期末认购金额
江苏弘业股份有限公司	弘业瑞鑫 1 号资产管理计划	5,000,048.61		5,000,048.61
江苏弘业股份有限公司	弘业智选增强 2 期结合资产管理计划	10,000,097.22	-10,000,097.22	
江苏爱涛文化产业有限公司	弘业瑞鑫 1 号资产管理计划	5,000,243.06		5,000,243.06
江苏爱涛文化产业有限公司	弘业智选增强 2 期结合资产管理计划	10,000,194.44	-10,000,194.44	
江苏弘业永昌（香港）有限公司	弘业国际固定收益基金		29,978,685.45	29,978,685.45

## 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
应收账款	江苏苏豪国际集团股份有限公司			1,886,792.45	37,735.85
应收账款	江苏苏豪纺织集团有限公司			314,465.41	6,289.31
合同资产	江苏苏豪投资集团有限公司	12,517,234.14	250,344.68	587,750.05	11,755.00
其他应收款	南通弘业服装有限公司	65,360,243.42	65,335,846.42	65,339,978.36	65,335,441.12

### (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	江苏弘瑞科技创业投资有限公司	4,134,632.36	4,121,784.78

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

见本报告“第六节、重要事项”“一、承诺事项履行情况”

## 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

#### 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

##### 未决诉讼仲裁的财务影响

①公司子公司爱涛文化与上海苏宁环球实业有限公司（以下简称“上海苏宁”）于 2015 年 11 月 20 日签订了《上海苏宁环球艺术馆展览工程施工合同》（以下简称“施工合同”），施工合同约定：由爱涛文化作为上海苏宁艺术馆展览工程的总包单位，并负责对分包单位进行管理及配合。合同结算价格=合同范围内工作的结算价格±最终核定的变更、签证价格。本工程竣工验收合格后，双方进行结算审核，结算审计完成后 15 个工作日内，被告付至结算价的 95%；结算价的 5%作为质保金，质保期满（质保期贰年）无质量问题后 15 个工作日内，被告结清余款。

爱涛文化公司已保质保量完成合同约定的工程，上海苏宁于 2017 年 9 月 29 日完成工程竣工验收，确认工程已合格竣工，未提出任何异议。上海苏宁在共计支付 15,473,163.33 元后，未再支付任何款项，尚欠爱涛文化公司 4,409,543.73 元工程款未支付。爱涛文化公司于 2020 年 11 月 5 日向上海市普陀区人民法院起诉。上海市普陀区人民法院于 2021 年 7 月 26 日作出判决

（（2021）沪 0107 民初 365 号，①确认上海苏宁应于判决生效之日起十日内向爱涛文化公司支付工程款 4,409,543.73 元；②上海苏宁应于判决生效之日起十日内支付上述工程款的逾期付款违约金；③对上海苏宁的诉请不予支持。

上海苏宁于 2021 年 12 月 21 日向上海市第二中级人民法院提起上诉。本案二审阶段，上海

苏宁向爱涛文化公司提出和解方案，主要内容为：1、2022 年 1 月 31 日前，上海苏宁向爱涛公司支付工程款 420 万元。2、一审案件受理费（43,497 元）由爱涛文化公司承担、一审反诉案件受理费、二审上诉费由上海苏宁承担。3、爱涛文化公司在 2022 年 1 月 31 日前收到上述 420 万元款项后，将与上海苏宁签订结清协议。上海苏宁应当于协议签订后 5 个工作日内向上海市第二中级人民法院出具结清协议并撤回上诉。4、上海苏宁与爱涛文化公司双方已就本案一次性了结，再无其它争议。2022 年 1 月 28 日爱涛文化公司收到上海苏宁支付的和解款 420 万元，2022 年 3 月 2 日上海市第二中级人民法院准予上海苏宁撤回上诉，并送达（2021）沪 02 民终 12638 号《民事裁定书》。

②公司子公司江苏弘业船舶贸易有限公司（2020 年公司全资子公司江苏弘业工艺品有限公司吸收合并江苏弘业船舶贸易有限公司，以下简称“弘业工艺品”）与江苏华泰船业有限公司（以下简称“华泰船业”）签订了一份合同号 HH161801001003G 的《2 艘 328 英尺甲板驳船船舶购销合同》（以下简称“船舶购销合同”），双方约定华泰船业公司应在 2017 年 6 月 30 日在上海炮台湾码头交船。华泰船业的法定代表人王圣林及闫冬云为华泰造船履行合同提供连带保证责任。

船舶购销合同签订后，弘业工艺品开始建造涉案船舶，弘业工艺品按约定支付造船款进度款 1,877 万元，但华泰船业实际建造进度迟缓，虽经弘业工艺品多次催问进度，华泰船业依然不能保证按期交船。

2018 年 6 月，弘业工艺品按照合同约定向中国海事仲裁委员会上海分会提出仲裁请求要求解除船舶购销合同并返还已经支付的造船款并支付相应的利息。2018 年 7 月，弘业工艺品向武汉海事法院申请财产保全，并采取了保全措施。2018 年 8 月，公司、TONG HANG MARINE SDN BHD、华泰船业就上述船舶购销合同签订备忘录，约定标的船舶的后续建造事宜由 TONG HANG MARINE SDN BHD 直接与华泰船业协商处理，TONG HANG MARINE SDN BHD 就已付款项不再向弘业工艺品追索，弘业工艺品与华泰船业的船舶建造合同解除，同时，本案经武汉海事法院调解，达成了调解方案《民事调解书（2018）鄂 72 民初 1428 号》，调解内容为：①华泰船业欠付弘业工艺品造船款人民币 1,300 万元，并应承担相应利息 213.6 万元（截止 2018 年 12 月 31 日）；②弘业工艺品同意华泰船业在 2018 年 12 月 31 日之前支付造船款本金 1,000 万元，2019 年 1 月 30 日前支付剩余本金 300 万元，利息 131.8 万元，诉讼费用 77,128 元；如华泰船业按期清偿前述款项及费用，弘业工艺品不再向华泰船业主张剩余 81.8 万元利息，王圣林对华泰船业的上述债务承担连带清偿责任；③华泰船业未依第二项约定履行付款义务，弘业工艺品有权就剩余欠款（含应付本金、诉讼费用、全部利息）申请法院强制执行，未清偿部分本金的利息按照年利率 8% 标准计算，自 2019 年 1 月 1 日计算至实际付款之日。现调解书写明的付款期限已届满，华泰船业、王圣林并未履行调解书中约定的还款义务。

2018 年 7 月，依据弘业工艺品的诉前财产保全申请，法院裁定查封、扣押、冻结华泰船业、王圣林、闫冬云名下价值 1,671 万元的财产（船体编号为“HT-73”“HT-74”的两艘在建船

船及船上设施)，但案外人中国交通进出口（新加坡）有限公司（以下简称中交进新加坡公司）向武汉海事法院起诉华泰船业，并取得了对 HT-73、HT-74 两艘船舶的确认其为船舶所有权人的判决，华泰船业提出提供担保置换保全标的物，招商局集团财务有限公司及中国交通进出口有限公司对本案华泰船业的还款责任提供了担保，因此武汉海事法院解除了对 HT-73、HT-74 两艘船的保全措施。

2019 年 1 月 2 日，弘业工艺品向武汉海事法院申请强制执行，法院受理后未发现被执行人有可供执行的财产，于 2019 年 8 月 20 日裁定终结本次执行程序，2021 年 5 月，武汉海事法院执行法官告知公司冻结华泰船业的银行存款 190,391.31 元，并于 2021 年 6 月划拨至公司。

因武汉海事法院支持案外人中交进公司对华泰船业财产保全的执行异议，弘业工艺品提出执行异议之诉，一审判决驳回弘业工艺品的诉讼请求，二审驳回上诉，维持原判。

根据该案进展情况及代理律师意见，公司认为，华泰船业已被多个法院列为失信被执行人，保全的 HT-73、HT-74 两艘船目前存在权属争议。如执行异议之诉最终认定 HT-73、HT-74 两艘船不属于华泰船业公司的财产，则本案执行前景不容乐观。2022 年 6 月 30 日，弘业工艺品公司对华泰船业公司其他应收款余额为 12,099,123.82 元，公司计提特别坏账准备 12,099,123.82 元。

③2020 年 4 月 7 日，公司与迈尔控股有限公司（Mal Holding Co., Limited, 以下简称“迈尔控股”）签订口罩《销售合同》。合同签订后，迈尔控股依约向公司支付 498,000 欧元货款。迈尔控股认为公司在合同履行过程中延迟履行交付义务，应承担违约责任。并认为公司交付的口罩不符合合同约定质量标准等问题导致其合同目的不能实现，还直接导致其采购的口罩无法向客户销售交付，违约行为构成根本违约，应承担损失等责任。故迈尔控股向南京市中级人民法院提起诉讼，诉请为：1、确认 2020 年 4 月 7 日原告与被告签订的《销售合同》于 2020 年 6 月 10 日解除；2、被告退还原告货款 498,000 欧元（折合人民币 3,977,874 元）；3、被告赔偿原告上海至米兰空运费 81,736 元、出口欧盟关税 46,585.15 欧元、欧盟海关仓储费 3,215.29 欧元，意大利仓库仓储费 7,050 欧元。合计人民币 537,549.21 元 4、被告赔偿原告经济损失 930,000 欧元（折合人民币 7,428,561 元）；5、本案诉讼费用由被告承担。（以上第 2-4 项合计人民币 11,943,984.81 元）。

原告在第三次开庭时变更诉讼请求为：1、确认 2020 年 4 月 7 日原告与被告签订的《销售合同》于被告收到起诉状副本之日解除；2、被告退还原告货款 498,000 欧元并支付自被告收到起诉状副本之日起至退还日止按同期全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率计算的利息损失；3、被告赔偿原告空运费 81,736 元、仓储费 16,576 元；4、被告赔偿原告经济损失 460,552 欧元（折合人民币 3,675,665 元）；5、本案诉讼费用由被告承担。

本案一审已开庭，尚未判决。根据案件情况及代理律师意见，法院判令公司承担迈尔控股全部诉讼请求的可能性不大。2022 年 6 月 30 日，公司基于谨慎性原则计提预计负债 1,998,225.00 元。

④2019 年 7 月，公司子公司江苏弘业永为国际贸易有限公司（以下简称“弘业永为”）与加

拿大阔威克国际公司 (MODES CORWIK INC., “阔威克公司”) 合作开展服装出口业务, 将服装出口给最终客户美国 COSTCO 公司, 截止 2019 年 12 月底, 弘业永为根据合同约定将部分加工制作完毕的成衣发往客户指定的公司完成整烫和包装工作, 收到阔威克公司货款 1,022,476.50 美元。

阔威克公司认为弘业永为在合同履行过程中延迟履行交付义务, 应承担延迟履行交付的违约责任。并认为公司交付的产品不符合质量标准等问题导致其合同目的不能实现, 应承担损失等责任。故阔威克公司依据相关法律法规的规定, 向南京市中级人民法院提起诉讼, 请求法院依法支持其诉请: 1、被告向原告返还货款 427,390 美元; 2、被告向原告双倍返还未交付货物的定金 99,236.55 美元; 3、解除 070113/070114 项下未交付货物的订单; 4、被告赔偿原告因加工货物而产生的损失 78,389.1 美元; ; 5、本案诉讼费用由被告承担。

弘业永为提出反诉, 要求阔威克公司继续履行合同, 支付货款 609,034.50 美元及相关利息损失, 接收剩余货物, 并赔偿退税损失 823,410.28 元。同时, 弘业永为申请法院保全了案涉订单项下存放于江苏苏美达创为针织服饰有限公司的剩余未出口 101,292 条裤子。

本案因调整法官, 一审需重新开庭, 尚未判决。根据案件情况及代理律师意见, 法院判令公司承担阔威克公司全部诉讼请求的可能性不大。

⑤2021 年 1 月, 公司子公司弘业永为接受南京易嘉康医疗科技有限公司 (以下简称 “易嘉康”) 委托, 向 KING BRIGHT DRAGON CORP (以下简称 “KING 公司”) 出口丁腈手套, 郭娟受 KING 公司的委托与易嘉康签订《关于保证金的补充协议》, 郭娟指令厦门东南圣邦进出口有限公司 (以下简称 “厦门圣邦”) 为 KING 公司支付该笔业务项下的履约保证金 7,680,000 元。后该批货物被上海海关以涉嫌侵犯知识产权为由查扣, 导致未能按期交货。郭娟、厦门圣邦认为《销售合同》已无法实际履行, 要求弘业永为和易嘉康退还保证金及相应利息, 同时申请冻结弘业永为和易嘉康账户资金 7,680,000 元, 实际冻结弘业永为账户资金余额 2,312,473.32 元。

本案一审判决解除《关于保证金的补充协议》; 易嘉康向郭娟退还保证金 7,680,000 元并支付资金占用费; 同时支付财产保全费 5,000 元; 驳回郭娟的其他诉讼请求, 驳回厦门圣邦的诉讼请求。弘业永为不承担任何责任。郭娟、厦门圣邦提出上诉, 二审驳回上诉, 维持原判。

⑥2021 年 1 月, 公司子公司江苏省化肥工业有限公司 (以下简称 “化肥公司”) 与江苏鑫巨凯生物科技有限公司 (以下简称 “鑫巨凯公司”) 签订《委托代理进口合同》、《购销合同》, 约定我司为鑫巨凯公司代理进口 500 吨甘油, 后因疫情原因, 外商供货 297.04 吨, 剩余 202.96 吨货物未供应。2021 年 7 月, 鑫巨凯生物公司起诉化肥公司, 并申请冻结化肥公司银行存款 111.16 万元, 要求法院解除《购销合同》、退还其履约定金 315,576.98 元并赔偿其损失 781,335.31 元。

本案一审判决驳回鑫巨凯公司的诉讼请求。鑫巨凯公司提出上诉, 二审定于 2022 年 8 月 30 日在常州市中级人民法院开庭。根据案件一审判决结果及代理律师意见, 预计二审法院判令公司

承担鑫巨凯公司全部诉讼请求的可能性不大。

⑦公司子公司化肥公司与江苏湛蓝科技开发有限公司（以下简称“湛蓝公司”）于 2021 年 1 月签订液氨销售合同向化肥公司购买液氨 3,300 吨，化肥公司根据湛蓝公司的用货量需求分批供货，收款时间约定为湛蓝公司收到化肥公司开具的增值税发票后 30 日内。在合同履行过程中，湛蓝公司逾期未支付货款，2021 年 12 月化肥公司向连云港市东海县人民法院提起诉讼，2022 年 3 月双方就收款情况达成和解。

按照双方达成的和解协议，湛蓝公司需支付货款本金、利息及诉讼保全费等合计 839,742.13 元，在一年内按季度支付完毕。后因湛蓝公司未按约在 2022 年 5 月 28 日之前开始支付款项，化肥公司申请法院强制执行，但通过执行未发现湛蓝公司有可供执行的财产，因此化肥公司申请对湛蓝公司进行破产清算。2022 年 6 月 30 日，化肥公司应收账款余额 814,508.76 元，基于谨慎性原则计提特别坏账准备 407,254.38 元。

⑧2020 年 5 月，公司向郑州锐普医疗科技有限公司（以下简称“郑州锐普”）采购一批 N95 口罩，公司与郑州锐普签订了一份《购销合同》，数量 440 万只，单价 14 元/只。交货过程中，公司提出供货数量由 440 万只增加至 880 万只，郑州锐普已全部交付完毕。因公司与郑州锐普未能就增加供货的单价达成一致，导致双方未结清全部货款。郑州锐普向河南省新郑市人民法院提起诉讼，要求按照第一份《购销合同》约定的 14 元/只单价结算剩余货款 1,915.12 万元，另主张因翻箱产生的包装费 200 万元，合计 2,115.12 万元及利息。

本案一审判决公司不承担任何责任，南京瀚唐裔向郑州锐普支付货款 935.12 万元及利息，并支付包装费 100 万元。郑州锐普提出上诉，二审又撤回上诉，一审判决生效。

⑨2020 年 12 月，公司子公司弘业永恒与莎车欧丹进出口有限公司（以下简称“莎车欧丹”）签订采购合同，弘业永恒预付货款 950,000.00 元，莎车欧丹未履行交货义务，弘业永恒遂提起诉讼。

本案一审判决解除采购合同，莎车欧丹应归还弘业永恒货款 950,000.00 元并支付利息。判决生效后，2022 年 6 月弘业永恒申请法院强制执行，目前正在执行过程中。

⑩2021 年 9 月，公司子公司弘业永恒与河南意升服饰有限公司（以下简称“河南意升”）签订采购合同，弘业永恒预付货款 378,350.00 元，河南意升未履行交货义务，弘业永恒遂提起诉讼。

本案一审判决解除采购合同，河南意升应返还弘业永恒货款 378,350.00 元及相应法定孳息，并赔偿 1,049,885.00 元物料损失。判决 6 月底生效后，2022 年 7 月弘业永恒申请法院强制执行，目前正在执行过程中。

#### 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司为控股子公司提供担保情况明细如下：



接受担保方	提供担保方	实际担保金额（万元）	币种	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
江苏省化肥工业有限公司	江苏弘业股份有限公司	240.00	人民币	2022/1/18	2022/7/18	否
江苏省化肥工业有限公司		255.62	人民币	2021/10/15	2022/12/29	否
江苏省化肥工业有限公司		1,085.64	人民币	2021/8/24	2023/12/31	否
江苏省化肥工业有限公司		1,686.90	人民币	2021/7/8	2023/4/1	否
江苏省化肥工业有限公司		106.33	美元	2022/1/4	2023/2/17	否
江苏省化肥工业有限公司		6.66	美元	2022/1/26	2022/8/1	否
江苏省化肥工业有限公司		78.19	美元	2022/2/21	2022/10/12	否
江苏省化肥工业有限公司		165.45	美元	2022/3/2	2023/3/1	否
江苏弘业永润国际贸易有限公司		800.00	人民币	2022/1/16	2023/1/19	否
江苏弘业永润国际贸易有限公司		1,000.00	人民币	2022/6/22	2023/6/20	否
江苏弘业永为国际贸易有限公司		1,000.00	人民币	2022/4/1	2023/3/31	否
江苏弘业永为国际贸易有限公司		0.30	美元	2022/4/25	2022/8/31	否
江苏弘业环保科技产业有限公司		781.29	人民币	2021/2/5	2031/3/5	否
江苏弘业环保科技产业有限公司		20.95	人民币	2022/4/28	2022/12/31	否
江苏弘业环保科技产业有限公司		93.54	人民币	2022/6/10	2023/3/30	否
江苏弘业环保科技产业有限公司		89.88	人民币	2022/6/10	2023/12/31	否
江苏弘业国际技术工程有限公司		56.00	人民币	2021/8/25	2022/8/25	否
江苏弘业国际技术工程有限公司		131.35	人民币	2022/1/14	2023/1/12	否
江苏弘业国际技术工程有限公司		29.70	美元	2022/3/21	2022/7/15	否
江苏弘业国际技术工程有限公司		241.00	美元	2022/1/14	2022/7/1	否
江苏弘业国际技术工程有限公司	68.40	欧元	2022/5/6	2022/8/19	否	
江苏弘业国际技术工程有限公司	28.35	欧元	2022/4/1	2022/7/15	否	

本公司为参股公司提供担保情况详见附注十二、5（4）本公司作为担保方。

(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

(1)经深圳证券交易所审核同意,本公司联营企业弘业期货股份有限公司(简称“弘业期货”)首次公开发行的 100,777,778 股股票于 2022 年 8 月 5 日在深圳证券交易所主板上市。

具体情况见弘业股份 2022 年 8 月 5 日临 2022-041 《关于参股公司首次公开发行股票上市的提示性公告》。

(2)公司子公司江苏爱涛文化产业有限公司(以下简称“爱涛文化”)与江苏紫金茂业珠宝有限公司(以下简称“紫金公司”)黄金合作业务诉讼事项具体情况见 2019 年年报或有事项。

截止 2022 年 06 月 30 日,爱涛文化对紫金公司应收账款余额为 2,981.62 万元,基于谨慎性原则,爱涛文化计提特别坏账准备 2,981.62 万元。2022 年 1 月,鼓楼法院对担保人名下房产进行了换锁并启动拍卖程序。2022 年 7 月 4 日,房产以 515 万元的价格成交。2022 年 8 月 17 日,鼓楼法院将执行款 500.26 万元转至爱涛文化账户,扣除评估费 36,000 元、换锁费 500 元后,此次实际受偿 496.61 万元。

## 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

南通弘业进出口有限公司（下称“南通弘业进出口”）为公司全资子公司，2019 年南通弘业进出口的主要业务合作方资金周转困难影响业务进行，导致南通弘业进出口对其的预付账款无法收回而出现大额亏损。加之近两年新冠肺炎疫情及缅甸局势影响，南通弘业进出口经营情况进一步恶化，已经资不抵债。目前资产主要是持有的土地、厂房和生产设备等，如南通弘业进出口破产，简单对其资产进行处置能回收的资金有限，为保证弘业股份在内的债权人利益，南通弘业进出口向江苏省南通市中级人民法院申请破产重整，2022 年 3 月 11 日经法院同意适用预重整程序，并指定北京市隆安（南通）律师事务所为临时管理人。

2022 年 6 月 10 日，临时管理人以南通弘业进出口已符合重整条件为由向南通市中级人民法院申请本案转入重整程序，并提交了预重整工作报告、债权登记与审查情况报告、南通弘业进出口预重整计划草案、表决结果等材料。2022 年 6 月 13 日，南通市中级人民法院做出（2022）苏 06 破 3 号民事裁定书，受理南通弘业进出口临时管理人的重整申请，并决定由北京市隆安（南通）律师事务所担任管理人。

具体情况见弘业股份 2022 年 7 月 29 日临 2022-038《关于子公司重整计划获得法院裁定批准的公告》。

## 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 年以内小计	76,805,210.69
1 至 2 年	7,307,101.81
2 至 3 年	493,771.61
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	369,393.30
5 年以上	29,010,376.90

合计	113,985,854.31
----	----------------

## (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	25,603,004.70	22.46	25,603,004.70	100.00		25,603,004.70	15.02	25,603,004.70	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	88,382,849.61	77.54	6,117,832.71	6.92	82,265,016.90	144,834,778.16	84.98	7,092,053.99	4.90	137,742,724.17
其中：										
账龄组合	88,382,849.61	77.54	6,117,832.71	6.92	82,265,016.90	144,834,778.16	84.98	7,092,053.99	4.90	137,742,724.17
合计	113,985,854.31	100.00	31,720,837.41	27.83	82,265,016.90	170,437,782.86	100.00	32,695,058.69	19.18	137,742,724.17

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
无锡市恒又盛金属物资有限公司	7,989,697.60	7,989,697.60	100.00	预计难以收回
COSTCO WHOLESALE CORPORATION	7,737,448.15	7,737,448.15	100.00	预计难以收回
其他按单项计提坏账准备的应收款项	9,875,858.95	9,875,858.95	100.00	预计难以收回
合计	25,603,004.70	25,603,004.70	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	76,805,210.69	1,536,104.21	2.00
1 至 2 年	7,307,101.81	730,710.18	10.00
2 至 3 年	493,771.61	148,131.48	30.00
3 至 4 年			60.00
4 至 5 年	369,393.30	295,514.64	80.00
5 年以上	3,407,372.20	3,407,372.20	100.00
合计	88,382,849.61	6,117,832.71	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	32,695,058.69	- 974,221.28				31,720,837.41
合计	32,695,058.69	- 974,221.28				31,720,837.41

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

单位名称	款项的性质	期末余额	占应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
JIANGSU HOLLY YONGCHANG (HONG KONG) CO., LIMITED	货款	39,952,314.86	35.05	800,369.49
江苏弘业国际技术工程有限公司	货款	11,922,147.26	10.46	238,442.95
无锡市恒又盛金属物资有限公司	货款	7,989,697.60	7.01	7,989,697.60
COSTCO WHOLESALE CORPORATION	货款	7,737,448.15	6.79	7,737,448.15
江苏润宁健康产业发展有限公司	货款	4,991,561.89	4.38	499,156.19
合计		72,593,169.76	63.69	17,265,114.38

(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	19,006,900.00	15,666,800.00
其他应收款	236,414,153.55	229,983,287.11
合计	255,421,053.55	245,650,087.11

其他说明：

适用 不适用

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

**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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江苏永盛进出口有限公司	950,000.00	950,000.00
江苏省信用再担保集团有限公司	2,200,000.00	
江苏弘业永恒进出口有限公司	540,000.00	
江苏弘业永为国际贸易有限公司	768,000.00	
江苏弘业国际技术工程有限公司	2,397,000.00	
江苏弘业环保科技产业有限公司	3,600,000.00	
江苏弘业永昌（香港）有限公司	8,551,900.00	14,716,800.00
合计	19,006,900.00	15,666,800.00

**(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****(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 年以内小计	188,130,392.87
1 至 2 年	24,269,559.59



2 至 3 年	47,499,536.98
3 年以上	
3 至 4 年	43,382,088.70
4 至 5 年	11,720,297.69
5 年以上	18,070,276.35
合计	333,072,152.18

## (2). 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
保证金及押金	441,389.50	319,400.33
备用金借款	443,061.24	60,000.00
出口退税	14,452,010.86	26,340,298.26
往来款	317,735,690.58	297,251,354.75
合计	333,072,152.18	323,971,053.34

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	26,745,293.12		67,242,473.11	93,987,766.23
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	2,610,232.40		60,000.00	2,670,232.40
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	29,355,525.52		67,302,473.11	96,657,998.63

期末自初始确认后已发生信用减值，按整个存续期的预期信用损失计提损失准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额
------------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南通弘业进出口有限公司	72,136,973.53	50,555,881.47	70.08	注 1
扬州海润船业有限公司	14,588,793.70	14,588,793.70	100.00	预计难以收回
其他已发生信用减值的其他应收款	2,157,797.94	2,157,797.94	100.00	预计难以收回
合 计	88,883,565.17	67,302,473.11	75.72	

注 1：2018 年 4 月，公司与控股子公司南通弘业进出口有限公司（以下简称“南通弘业进出口”）签订借款协议，协议约定南通弘业进出口因流动资金需要向公司申请 1,500 万元借款，由南通弘业进出口自然人股东费建林及其配偶提供保证担保。合同到期后，公司向债务人及保证人发送催款函。因南通弘业进出口及保证人迟迟不履行还款义务，2020 年 3 月，公司对南通弘业进出口及保证人提起诉讼并申请财产保全。2020 年 4 月 9 日，该诉讼第一次开庭审理，一审法院判令南通弘业进出口有限公司偿还 1,500 万元借款本息，未支持费建林、马晓华承担保证责任的诉请。一审判决下达后，公司依法提起上诉，请求二审依法改判或发回重审，2021 年 4 月 20 日，二审法院判决维持原判。

2020 年 1 月 16 日，南通弘业进出口因拖欠供应商货款，与公司签订《专项资金借款协议》，约定公司出借南通弘业进出口专项借款（具体金额以实际支付为准），借款交付方式为南通弘业进出口与供应商签订和解协议后，由公司根据和解协议内容向供应商支付货款。又约定资金使用费按照年利率 5.785%、实际占用天数计算，资金使用期限不超过 3 年，费建林作为南通弘业公司的担保人对上述借款承担连带保证责任。2020 年 1 月 17 日，费建林、马晓华签署《承诺书》一份，承诺为保证专项借款资金的安全，愿意提供房屋为上述专项资金借款提供抵押担保。

目前，法院已轮候查封南通弘业进出口公司位于南通港闸经济开发区中环路 30 号 1-6 幢不动产、费建林及其配偶位于南通市区三处房产。

2018 年至今，公司在陆续接到销售订单后，与南通弘业进出口签订对应采购合同，根据已签订合同预付货款，南通弘业进出口与其主要业务合作方南通弘业服装有限公司签订面辅料等采购合同用于生产，后由于南通弘业进出口在业务操作中未能及时发现对方出现资金周转困难的情况，导致判断失误，使得南通弘业进出口预付款相关业务后续履行存在风险，报告期末，公司已将南通弘业进出口不能正常履约预付款项合计 27,935,716.70 元转入其他应收款。

公司认为，扣除担保财产，公司对其控股子公司南通弘业进出口剩余债权形成损失可能性较大。截止 2022 年 06 月 30 日，公司对其控股子公司南通弘业进出口其他应收款余额计提特别坏账准备 50,555,881.47 元。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	93,987,766.23	2,670,232.40				96,657,998.63
合计	93,987,766.23	2,670,232.40				96,657,998.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏弘业永润国际贸易有限公司	往来款	133,179,506.23	1 年以内	39.99	2,663,590.12
南通弘业进出口有限公司	往来款	72,234,628.02	1-5 年	21.69	50,557,834.56
江苏弘业（缅甸）实业有限公司	往来款	30,001,217.73	1-5 年	9.01	13,730,064.63
江苏弘业永恒进出口有限公司	往来款	26,434,653.95	1 年以内	7.94	528,693.08
江苏弘业泰州进出口有限公司	往来款	17,483,047.27	1-4 年	5.25	9,688,623.91
合计	/	279,333,053.20	/	83.88	77,168,806.30

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**3、长期股权投资**适用 不适用

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	900,754,781.53	10,480,915.81	890,273,865.72	900,754,781.53	10,480,915.81	890,273,865.72
对联营、合营企业投资	391,298,676.15		391,298,676.15	382,159,554.80		382,159,554.80
合计	1,292,053,457.68	10,480,915.81	1,281,572,541.87	1,282,914,336.33	10,480,915.81	1,272,433,420.52

**(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
江苏爱涛文化产业有限公司	601,589,529.49			601,589,529.49		
江苏弘业永欣国际贸易有限公司	5,314,580.32			5,314,580.32		
江苏弘业永润国际贸易有限公司	5,547,250.26			5,547,250.26		
江苏弘业工艺品有限公司	25,537,243.87			25,537,243.87		
江苏弘业永恒进出口有限公司	1,486,381.30			1,486,381.30		
江苏弘业永煜国际贸易有限公司	3,930,543.14			3,930,543.14		
江苏弘业永为国际贸易有限公司	3,360,249.25			3,360,249.25		
南通弘业进出口有限公司	9,324,000.00			9,324,000.00		9,324,000.00
南京宏顺鞋业有限公司	1,156,915.81			1,156,915.81		1,156,915.81
江苏省化肥工业有限公司	154,624,570.54			154,624,570.54		
江苏弘业泰州进出口有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
南京弘文进出口贸易有限公司	4,837,917.55			4,837,917.55		
江苏弘业国际技术工程有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
江苏弘业环保科技产业有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
江苏弘业（缅甸）实业有限公司	20,147,900.00			20,147,900.00		
江苏弘业永昌（香港）有限公司	34,846,000.00			34,846,000.00		
Mammoth E-commerce inc	701,700.00			701,700.00		
江苏苏豪云商有限公司	11,250,000.00			11,250,000.00		
合计	900,754,781.53			900,754,781.53		10,480,915.81

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
弘业期货股份有限公司	274,361,438.79			5,750,078.16	927,716.47					281,039,233.42	
江苏弘瑞科技创业投资有限公司	4,932,734.56			-11,937.36			48,178.44			4,872,618.76	
江苏弘瑞新时代投资创业有限公司	6,072,218.69			-23,083.53						6,049,135.16	
江苏苏豪融资租赁有限公司	96,793,162.76			2,544,526.05						99,337,688.81	
扬州弘业同盛国际贸易有限公司[注 1]											
小计	382,159,554.80			8,259,583.32	927,716.47		48,178.44			391,298,676.15	
合计	382,159,554.80			8,259,583.32	927,716.47		48,178.44			391,298,676.15	

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	584,154,489.40	575,458,139.47	309,403,340.54	301,170,326.73
其他业务	9,841,568.81	1,744,786.31	9,166,925.17	2,549,453.78
合计	593,996,058.21	577,202,925.78	318,570,265.71	303,719,780.51

**(2). 合同产生的收入情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
其中：商品销售收入		581,553,340.08
代理进出口等服务收入		2,601,149.32
其他业务收入		9,841,568.81
按经营地区分类		
其中：国内业务收入		274,657,320.23
出口业务收入		239,611,917.08
进口业务收入		79,726,820.90
按商品转让的时间分类		
其中：在某一时点确认收入		593,996,058.21
在某一时间段确认收入		
合计		593,996,058.21

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

本公司根据约定的交货方式已将商品交付给客户，在客户获得合同约定中所属商品的控制权时，本公司完成合同履约义务时点确认收入。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	15,856,900.00	3,600,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	8,259,583.32	9,672,920.82
处置长期股权投资产生的投资收益		

交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,860,878.06	3,278,356.99
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-499,883.87	-2,732,570.89
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	27,477,477.51	13,818,706.92

## 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	1,151,169.96	主要是固定资产的处置、报废收益，租赁资产终止确认收益
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）	635,561.55	主要为展会补贴、信保补贴等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0	
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	4,734,245.91	主要为信托和银行理财收益
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	0	
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	-8,533,370.47	主要为处置交易性金融资产、负债收益及公允价值变动损益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,832,113.33	本期收回计提特别坏账应收款项
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	0	
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	384,939.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-240,422.03	
少数股东权益影响额（税后）	-1,188,217.83	
合计	2,633,299.35	

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	0.9179	0.0780	0.0780
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.7922	0.0673	0.0673

## 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：马宏伟

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 26 日

#### 修订信息

适用 不适用