0510202201001109

合肥银山棉麻股份有限公司

审阅报告

2021年度

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

目　　录

一、审阅报告

二、审阅报告附送

1　合并资产负债表

2　母公司资产负债表

3　合并利润表

4　母公司利润表

5　合并现金流量表

6　母公司现金流量表

7　合并所有者权益变动表

8　母公司所有者权益变动表

9　财务报表附注

三、审阅报告附件

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP
中国 江苏 无锡 Wuxi Jiangsu China
总机：86（510）68798988 Tel：86（510）68798988
传真：86（510）68567788 Fax：86（510）68567788
电子信箱：mail@gztycpa.cn E-mail：mail@gztycpa.cn

审阅报告

苏公W[2022]E1013号

合肥银山棉麻股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的合肥银山棉麻股份有限公司（以下简称银山股份）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年7-12月和2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表，2021年度的合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是银山股份管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问银山股份有关人员和对财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映银山股份合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量。

本审阅报告仅供银山股份本次公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本审阅报告作为银山股份公开发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报。

公证天业会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国·无锡

中国注册会计师

（项目合伙人）

中国注册会计师

中国注册会计师

2022 年 1 月 26 日

合并资产负债表

编制单位：合肥银山棉麻股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日	项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金		25,606,650.41	30,502,112.62	短期借款		78,092,500.00	93,293,159.72
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产			1,664,900.00	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款	1	45,662,665.65	15,793,530.10	应付账款		16,301,945.08	3,387,065.00
应收款项融资				预收款项			
预付款项		7,340,377.16	14,314,399.87	合同负债		1,434,879.83	12,015,141.84
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款		8,861,895.13	10,456,413.26	代理承销证券款			
其中：应收利息				应付职工薪酬		4,835,654.56	5,277,630.31
应收股利				应交税费		9,728,974.54	4,834,766.05
买入返售金融资产				其他应付款		6,037,960.22	7,195,480.92
存货		87,876,611.02	95,802,675.24	其中：应付利息			
合同资产				应付股利			
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产		3,163,934.66	4,692,320.02	持有待售负债			
流动资产合计		**178,512,134.03**	**173,226,351.11**	一年内到期的非流动负债		2,540,000.00	3,180,000.00
非流动资产：				其他流动负债		97,392.00	1,060,053.11
发放贷款及垫款				流动负债合计		**119,069,306.23**	**130,243,296.95**
债权投资				非流动负债：			
其他债权投资				保险合同准备金			
长期应收款				长期借款		10,014,972.22	
长期股权投资				应付债券			
其他权益工具投资				其中：优先股			
其他非流动金融资产				永续债			
投资性房地产		5,855,692.42	6,103,732.15	租赁负债			
固定资产		64,605,613.61	64,563,456.74	长期应付款		180,000.00	2,720,000.00
在建工程		2,882,417.00	5,190,316.69	长期应付职工薪酬			
生产性生物资产				预计负债			
油气资产				递延收益		1,928,763.54	1,856,622.24
使用权资产		60,900.00		递延所得税负债			76,812.50
无形资产		14,093,102.59	8,629,067.62	其他非流动负债			
开发支出				非流动负债合计		12,123,735.76	4,653,434.74
商誉				负债合计		131,193,041.99	134,896,731.69
长期待摊费用				所有者权益			
递延所得税资产		1,177,430.70	1,589,353.65	股本		46,000,000.00	46,000,000.00
其他非流动资产		682,863.88	734,983.88	其他权益工具			
非流动资产合计		**89,358,020.20**	**86,810,910.73**	其中：优先股			
				永续债			
				资本公积		22,873,003.96	24,020,552.71
				减：库存股			
				其他综合收益		97,500.00	75,000.00
				专项储备			
				盈余公积		19,453,168.21	16,872,706.31
				一般风险准备			
				未分配利润		47,586,406.85	37,340,793.24
				归属于母公司所有者权益合计		**135,815,079.02**	**124,159,052.26**
				少数股东权益		862,033.22	981,477.89
				所有者权益合计		136,677,112.24	125,140,530.15
资产总计		**267,870,154.23**	**260,037,261.84**	负债和所有者权益总计		267,870,154.23	260,037,261.84

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：合肥银山棉麻股份有限公司　　单位：人民币元

资　产	附注	2021年12月31日	2020年12月31日	负债和所有者权益	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金		17,952,935.06	24,081,647.30	短期借款		78,092,500.00	93,293,159.72
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款		43,417,609.65	14,026,618.94	应付账款		22,275,905.15	7,632,787.84
应收款项融资				预收款项			
预付款项		30,708,162.17	42,547,698.74	卖出回购金融资产款			
其他应收款		28,793,528.01	23,508,442.31	应付职工薪酬		2,866,611.41	3,352,628.85
其中：应收利息				应交税费		7,804,693.52	3,188,197.53
应收股利				其他应付款		4,215,433.41	4,546,393.86
买入返售金融资产				其中：应付利息			
存货		64,725,088.60	68,465,771.91	应付股利			
合同资产				合同负债		98,576.76	80,399.79
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		1,270,000.00	1,590,000.00
其他流动资产				其他流动负债			7,235.99
流动资产合计		185,597,323.49	172,630,179.20	流动负债合计		116,623,720.25	113,690,803.58
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资				长期借款		10,014,972.22	
其他债权投资				应付债券			
长期应收款				其中：优先股			
长期股权投资		56,333,043.56	49,933,043.56	永续债			
其他权益工具投资				租赁负债			
其他非流动金融资产				长期应付款		90,000.00	1,360,000.00
投资性房地产		4,188,024.13	4,265,780.38	长期应付职工薪酬			
固定资产		6,569,151.47	7,143,599.91	预计负债			
在建工程		2,882,417.00	2,882,417.00	递延收益		1,090,333.34	1,271,066.68
生产性生物资产				递延所得税负债			
油气资产				其他非流动负债			
使用权资产				非流动负债合计		11,195,305.56	2,631,066.68
无形资产		683,234.33	640,399.43	负债合计		127,819,025.81	116,321,870.26
开发支出				所有者权益：			
商誉				股本		46,000,000.00	46,000,000.00
长期待摊费用				其他权益工具			
递延所得税资产		980,991.35	836,991.29	其中：优先股			
其他非流动资产		204,604.30	204,604.30	永续债			
非流动资产合计		71,841,466.14	65,906,835.87	资本公积		31,162,836.89	31,162,836.89
				减：库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		19,453,168.21	16,872,706.31
				一般风险准备			
				未分配利润		33,003,758.72	28,179,601.61
				所有者权益合计		129,619,763.82	122,215,144.81
资产总计		257,438,789.63	238,537,015.07	负债和所有者权益合计		257,438,789.63	238,537,015.07

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：合肥银山棉麻股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2021年7-12月	2020年7-12月	2021年度	2020年度
一、营业总收入		**156,371,314.96**	**169,175,348.15**	**327,245,569.74**	**263,046,022.72**
其中：营业收入	1	156,371,314.96	169,175,348.15	327,245,569.74	263,046,022.72
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		**142,995,660.49**	**143,907,865.77**	**301,788,796.34**	**239,315,566.03**
其中：营业成本	1	119,799,634.77	120,958,672.99	257,225,380.89	199,027,160.12
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		2,407,969.75	2,198,438.93	3,981,994.18	2,976,598.47
销售费用		4,815,294.64	3,878,925.27	9,289,575.54	6,310,800.25
管理费用		10,052,716.37	9,979,909.03	18,414,696.46	17,066,194.81
研发费用		3,346,958.46	4,170,646.57	7,680,280.46	7,670,811.10
财务费用		2,573,086.50	2,721,272.98	5,196,868.81	6,264,001.28
其中：利息费用		2,617,759.00	2,840,898.76	5,092,344.78	6,791,254.25
利息收入		63,988.11	136,107.17	146,819.20	963,007.42
加：其他收益		6,946,619.78	10,023,786.90	8,371,444.07	10,851,839.68
投资收益（损失以“－”号填列）		1,684,181.60	2,785,737.82	1,455,068.73	3,102,918.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		13,000.00	80,450.00		307,250.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		61,194.92	1,295,395.54	-1,792,220.01	1,189,614.43
资产减值损失（损失以“-’号填列）					
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,960.07		-5,960.07	110.60
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		**18,680,327.50**	**39,291,952.64**	**33,485,106.12**	**39,182,189.70**
加：营业外收入		20,748.07	4,767.32	29,130.94	180,004.99
减：营业外支出		21,371.83	613,475.96	160,191.04	1,733,476.23
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		**18,679,703.74**	**38,683,244.00**	**33,354,046.02**	**37,628,718.46**
减：所得税费用		2,062,123.12	4,166,722.20	3,149,963.93	5,149,383.47
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		**16,617,580.62**	**34,516,521.80**	**30,204,082.09**	**32,479,334.99**
其中：被合并方在合并前实现的净利润					
（一）按经营持续性分类：					
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,617,580.62	34,516,521.80	30,204,082.09	32,479,334.99
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		180,767.12	3,314,437.40	-1,021,993.42	448,444.03
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		16,436,813.50	31,202,084.40	31,226,075.51	32,030,890.96
六、其他综合收益的税后净额		-22,500.00	-75,000.00	22,500.00	-75,000.00
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		22,500.00	-75,000.00	-22,500.00	-75,000.00
1.不能重分类进损益的其他综合收益		22,500.00	-75,000.00	22,500.00	-75,000.00
（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		-22,500.00	-75,000.00	22,500.00	75,000.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动					
（5）其他					
2.将重分类进损益的其他综合收益					
（1）权益法下可转损益的其他综合收益					
（2）其他债权投资公允价值变动					
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
（4）其他债权投资信用减值准备					
（5）现金流量套期储备					
（6）外币财务报表折算差额					
（7）其他					
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		16,595,080.62	34,441,521.80	30,181,582.09	32,404,334.99
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		16,414,313.50	31,127,084.40	31,203,575.51	31,955,890.96
（二）归属于少数股东的综合收益总额		180,767.12	3,314,437.40	-1,021,993.42	448,444.03
八、每股收益					
（一）基本每股收益（元/股）		0.36	0.68	0.68	0.72
（二）稀释每股收益（元/股）		0.36	0.68	0.68	0.72

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：合肥银山棉麻股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2021年7-12月	2020年7-12月	2021年度	2020年度
一、营业收入		**119,586,683.60**	**148,597,579.07**	**245,996,133.62**	**238,055,595.04**
减：营业成本		91,099,041.55	110,971,830.61	189,075,823.79	186,210,947.75
税金及附加		1,117,060.57	950,829.49	1,692,423.55	1,133,060.25
销售费用		1,958,526.33	1,701,502.60	3,641,904.16	2,275,293.43
管理费用		6,325,258.32	6,023,405.79	11,017,565.62	8,975,262.96
研发费用		3,346,958.46	4,170,646.57	7,680,280.46	7,670,811.10
财务费用		2,503,245.34	2,574,818.41	4,990,626.41	5,759,264.14
其中：利息费用		2,553,160.67	2,696,830.05	4,907,070.60	6,503,187.77
利息收入		58,782.73	129,312.00	133,595.62	954,956.13
加：其他收益		1,486,973.18	756,276.14	2,824,840.70	1,474,642.81
投资收益（损失以“－”号填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）					
信用减值损失（损失以“-”号填列）		148,620.59	1,670,612.57	1,848,978.82	1,481,924.76
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）		**14,872,186.80**	**24,631,434.31**	**28,873,371.51**	**28,987,522.98**
加：营业外收入		9,198.77		14,093.89	139,837.42
减：营业外支出		-	503.70		503.83
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		**14,881,385.57**	**24,630,930.61**	**28,887,465.40**	**29,126,856.57**
减：所得税费用		1,788,533.37	3,281,492.35	3,082,846.39	3,585,902.74
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		**13,092,852.20**	**21,349,438.26**	**25,804,619.01**	**25,540,953.83**
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		13,092,852.20	21,349,438.26	25,804,619.01	25,540,953.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1、重新计量设定受益计划变动额					
2、权益法下不能转损益的其他综合收益					
3、其他权益工具投资公允价值变动					
4、企业自身信用风险公允价值变动					
5、其他					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1、权益法下可转损益的其他综合收益					
2、其他债权投资公允价值变动					
3、金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
4、其他债权投资信用减值准备					
5、现金流量套期储备					
6、外币财务报表折算差额					
7、其他					
六、综合收益总额		**13,092,852.20**	**21,349,438.26**	**25,804,619.01**	**25,540,953.83**
七、每股收益					
（一）基本每股收益（元/股）					
（二）稀释每股收益（元/股）					

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：合肥银山棉麻股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2021年7-12月	2020年7-12月	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		214,318,933.57	243,171,388.10	493,453,771.24	570,139,897.35
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					
收到再保险业务现金净额					
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					
收到其他与经营活动有关的现金		4,949,172.10	17,275,820.68	10,327,612.96	23,689,694.80
经营活动现金流入小计		**219,268,105.67**	**260,447,208.78**	**503,781,384.20**	**593,829,592.15**
购买商品、接受劳务支付的现金		136,054,749.53	155,541,039.86	405,808,358.24	508,528,972.83
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					
为交易目的而持有的金融资产净增加额					
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					
支付给职工以及为职工支付的现金		15,729,331.53	13,522,786.66	28,373,522.48	23,518,303.23
支付的各项税费		7,717,939.88	13,539,882.06	15,445,149.03	18,659,171.51
支付其他与经营活动有关的现金		7,848,542.62	15,762,281.97	17,982,043.41	22,571,012.45
经营活动现金流出小计		**167,350,563.56**	**198,365,990.55**	**467,609,073.16**	**573,277,460.02**
经营活动产生的现金流量净额		**51,917,542.11**	**62,081,218.23**	**36,172,311.04**	**20,552,132.13**
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		14,003,444.63	13,329,018.92	25,536,058.46	15,352,514.86
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		600.00	200.00	600.00	200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		**14,004,044.63**	**13,329,218.92**	**25,536,658.46**	**15,352,714.86**
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,059,305.44	4,030,031.05	10,394,782.27	6,043,024.03
投资支付的现金		15,785,418.23	9,906,285.69	24,161,089.73	13,083,532.15
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		**17,844,723.67**	**13,936,316.74**	**34,555,872.00**	**19,126,556.18**
投资活动产生的现金流量净额		**-3,840,679.04**	**-607,097.82**	**-9,019,213.54**	**-3,773,841.32**
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			381,841.95		10,581,841.95
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			500,000.00		600,000.00
取得借款收到的现金		60,000,000.00	50,000,000.00	139,000,000.00	146,800,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		**60,000,000.00**	**50,381,841.95**	**139,000,000.00**	**157,381,841.95**
偿还债务支付的现金		91,590,000.00	95,960,640.54	147,180,000.00	172,270,640.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,770,675.67	3,421,258.35	23,678,032.28	18,910,922.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金				188,679.24	390,000.00
筹资活动现金流出小计		**94,360,675.67**	**99,381,898.89**	**171,046,711.52**	**191,571,563.04**
筹资活动产生的现金流量净额		**-34,360,675.67**	**-49,000,056.94**	**-32,046,711.52**	**-34,189,721.09**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-647.00	-4,250.82	**-1,848.19**	**-3,459.31**
五、现金及现金等价物净增加额		**13,715,540.40**	**12,469,812.65**	**-4,895,462.21**	**-17,414,889.59**
加：期初现金及现金等价物余额		11,891,110.01	18,032,299.97	30,502,112.62	47,917,002.21
六、期末现金及现金等价物余额		**25,606,650.41**	**30,502,112.62**	**25,606,650.41**	**30,502,112.62**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：合肥银山棉麻股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2021年7-12月	2020年7-12月	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		142,394,806.06	173,030,604.56	246,959,689.24	262,264,065.12
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金		2,172,407.07	4,752,618.15	3,995,119.62	25,085,155.28
经营活动现金流入小计		**144,567,213.13**	**177,783,222.71**	**250,954,808.86**	**287,349,220.40**
购买商品、接受劳务支付的现金		75,070,243.84	96,920,594.65	178,495,820.30	236,647,746.64
支付给职工以及为职工支付的现金		7,386,580.47	6,053,522.91	12,153,711.59	9,191,283.10
支付的各项税费		5,480,194.01	9,818,777.03	11,189,428.88	13,890,504.20
支付其他与经营活动有关的现金		8,819,700.00	4,527,041.24	16,539,628.95	9,592,495.50
经营活动现金流出小计		**96,756,718.32**	**117,319,935.83**	**218,378,589.72**	**269,322,029.44**
经营活动产生的现金流量净额		**47,810,494.81**	**60,463,286.88**	**32,576,219.14**	**18,027,190.96**
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额					
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		-	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,794.84	50,571.12	531,645.85	88,724.56
投资支付的现金		900,000.00	883,532.15	7,900,000.00	883,532.15
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		**932,794.84**	**934,103.27**	**8,431,645.85**	**972,256.71**
投资活动产生的现金流量净额		**-932,794.84**	**-934,103.27**	**-8,431,645.85**	**-972,256.71**
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金					9,981,841.95
取得借款收到的现金		60,000,000.00	50,000,000.00	139,000,000.00	142,400,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		**60,000,000.00**	**50,000,000.00**	**139,000,000.00**	**152,381,841.95**
偿还债务支付的现金		90,795,000.00	95,165,640.54	145,590,000.00	170,820,640.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,706,077.34	3,321,928.34	23,492,758.10	18,667,594.72
支付其他与筹资活动有关的现金				188,679.24	195,000.00
筹资活动现金流出小计		**93,501,077.34**	**98,487,568.88**	**169,271,437.34**	**189,683,235.26**
筹资活动产生的现金流量净额		**-33,501,077.34**	**-48,487,568.88**	**-30,271,437.34**	**-37,301,393.31**
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		**-647.00**	**-4,250.82**	**-1,848.19**	**-3,459.31**
五、现金及现金等价物净增加额		**13,375,975.63**	**11,037,363.91**	**-6,128,712.24**	**-20,249,918.37**
加：期初现金及现金等价物余额		4,576,959.43	13,044,283.39	24,081,647.30	44,331,565.67
六、期末现金及现金等价物余额		**17,952,935.06**	**24,081,647.30**	**17,952,935.06**	**24,081,647.30**

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：合肥银山棉麻股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2021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
	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	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	46,000,000.00	-			24,020,552.71	-	-75,000.00		16,872,706.31	-	37,340,793.24	981,477.89	125,140,530.15
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	46,000,000.00	-			24,020,552.71	-	75,000.00	-	16,872,706.31	-	37,340,793.24	981,477.89	125,140,530.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-		-	1,147,548.75	-	22,500.00	-	2,580,461.90	-	10,245,613.61	119,444.67	11,536,582.09
（一）综合收益总额							22,500.00				31,226,075.51	1,021,993.42	30,181,582.09
（二）所有者投入和减少资本					1,147,548.75					-		902,548.75	245,000.00
1、股东投入的普通股													-
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					1,147,548.75							902,548.75	-245,000.00
（三）利润分配									2,580,461.90		20,980,461.90		18,400,000.00
1、提取盈余公积									2,580,461.90		2,580,461.90		-
2、提取一般风险准备													-
3、对所有者（或股东）的分配											18,400,000.00		
4、其他													-
（四）所有者权益内部结转		-											-
1、资本公积转增资本（或股本）													-
2、盈余公积转增资本（或股本）													-
3、盈余公积弥补亏损													-
4、设定受益计划变动额结转留存收益													-
5、其他综合收益结转留存收益													-
6、其他													
（五）专项储备													-
1、本期提取													-
2、本期使用													-
（六）其他													-
四、本年期末余额	46,000,000.00	-	-	-	22,873,003.96		97,500.00	-	19,453,168.21	-	47,586,406.85	862,033.22	136,677,112.24

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：合肥银山棉麻股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020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
	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	41,000,000.00				19,038,710.76				14,318,610.93		20,163,997.66	-66,966.14	94,454,353.21
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	41,000,000.00	-		-	19,038,710.76	-	-	-	14,318,610.93	-	20,163,997.66	-66,966.14	94,454,353.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,000,000.00		-		4,981,841.95	-	75,000.00		2,554,095.38	-	17,176,795.58	1,048,444.03	30,686,176.94
（一）综合收益总额							75,000.00				32,030,890.96	448,444.03	32,404,334.99
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00				4,981,841.95							600,000.00	10,581,841.95
1、股东投入的普通股	5,000,000.00				4,981,841.95							600,000.00	10,581,841.95
2、其他权益工具持有者投入资本													-
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他													-
（三）利润分配									2,554,095.38		14,854,095.38		12,300,000.00
1、提取盈余公积									2,554,095.38		2,554,095.38		-
2、提取一般风险准备													-
3、对所有者（或股东）的分配											12,300,000.00		12,300,000.00
4、其他													
（四）所有者权益内部结转													-
1、资本公积转增资本（或股本）													-
2、盈余公积转增资本（或股本）													
3、盈余公积弥补亏损													-
4、设定受益计划变动额结转留存收益													-
5、其他综合收益结转留存收益													-
6、其他													-
（五）专项储备													-
1、本期提取													-
2、本期使用													-
（六）其他													-
四、本年期末余额	46,000,000.00	-	-	-	24,020,552.71	-	-75,000.00	-	16,872,706.31	-	37,340,793.24	981,477.89	125,140,530.15

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：合肥银山棉麻股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2021年度										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	46,000,000.00	-	-	-	31,162,836.89	-	-	-	16,872,706.31	-	28,179,601.61	122,215,144.81
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												
二、本年期初余额	46,000,000.00	-	-	-	31,162,836.89	-	-	-	16,872,706.31	-	28,179,601.61	122,215,144.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,580,461.90	-	4,824,157.11	7,404,619.01
（一）综合收益总额											25,804,619.01	25,804,619.01
（二）所有者投入和减少资本	-											
1　股东投入的普通股												
2　其他权益工具持有者投入资本												-
3　股份支付计入所有者权益的金额												
4　其他												-
（三）利润分配				-				-	2,580,461.90		20,980,461.90	18,400,000.00
1　提取盈余公积									2,580,461.90		2,580,461.90	
2　提取一般风险准备												
3　对所有者（或股东）的分配											18,400,000.00	18,400,000.00
4　其他												-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-					-			-
1　资本公积转增资本（或股本）												
2　盈余公积转增资本（或股本）												
3　盈余公积弥补亏损												-
4　设定受益计划变动额结转留存收益												-
5　其他综合收益结转留存收益												-
6　其他												
（五）专项储备			-				-	-				
1　本期提取												-
2　本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	46,000,000.00	-	-	-	31,162,836.89	-	-	-	19,453,168.21	-	33,003,758.72	129,619,763.82

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：合肥银山棉麻股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020年度											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	41,000,000.00				26,180,994.94				14,318,610.93		17,492,743.16	98,992,349.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	41,000,000.00	-	-	-	26,180,994.94	-	-	-	14,318,610.93	-	17,492,743.16	98,992,349.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00	-	-	-	4,981,841.95	-	-	-	2,554,095.38	-	10,686,858.45	23,222,795.78
（一）综合收益总额											25,540,953.83	25,540,953.83
（二）所有者投入和减少资本	5,000,000.00		-	-	4,981,841.95			-				9,981,841.95
1、股东投入的普通股	5,000,000.00				4,981,841.95							9,981,841.95
2、其他权益工具持有者投入资本												-
3、股份支付计入所有者权益的金额												-
4、其他												-
（三）利润分配			-						2,554,095.38		14,854,095.38	12,300,000.00
1、提取盈余公积									2,554,095.38		2,554,095.38	
2、提取一般风险准备												
3、对所有者（或股东）的分配											12,300,000.00	12,300,000.00
4、其他												
（四）所有者权益内部结转				-		-				-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备	-		-	-						-		
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	46,000,000.00	-	-	-	31,162,836.89	-	-	-	16,872,706.31	-	28,179,601.61	122,215,144.81

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合肥银山棉麻股份有限公司

2021年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

合肥银山棉麻股份有限公司（简称“银山股份”或“公司”或“本公司”）系由合肥供销商业总公司、王为传等141位自然人共同投资组建，于2002年11月20日在安徽省工商局登记注册，领取了注册号为3400001300431号的《企业法人营业执照》，设立时的注册资本和实收资本均为1,000 00万元，总部位于合肥市瑶海区。公司现持有统一社会信用代码为913401001491052223的营业执照，注册资本4,600 00万元，股份总数4600万股（每股面值1元）。

公司属制造行业。主要经营活动为生产、销售特种棉浆等。主要产品为三级棉浆板、短绒浆板等。

二、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，除本财务报表附注三所述的会计政策变更事项外，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、公司会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

2018年12月7日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行，其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对会计政策相关内容进行调整，并从2021年1月1日起开始执行。

新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债，对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当在租赁期与租赁资

产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理，

对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，

对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益，

按照新租赁准则及上市规则要求，在披露的财务报告中调整租赁业务的相关内容。根据新租赁准则，公司自2021年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。

根据新旧准则衔接规定，公司自2021年1月1日起按新租赁准则要求进行会计报表列报，不追溯调整2020年可比数，本次会计政策变更不影响公司2020年度股东权益、净利润等相关财务指标，也未对本期股东权益、净利润等相关财务指标产生影响。

四、经营季节性

特种棉浆的原材料主要为棉花，棉花的农产品特性决定了部分棉花类原材料的采购具有一定季节性。

特种棉浆系钞票纸的主要生产原料，除第四季度因提前预备春节期间的现金需求而销量增加外，其他季度需求较为平稳。

五、合并财务报表范围的变更

2021年度新纳入合并财务报表范围的子公司

本报告期公司出资设立芜湖银山无纺布有限公司，于2021年2月8日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91340222MA2WP4U087 的营业执照。该公司注册资本5,000 00万元，公司认缴出资5,000 00万元，占注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2021年12月31日公司对其实际出资640 00万元。

六、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期末指2021年12月31日，期初指2021年1月1日，本期指2021年度，上期指2020年度，本中期指2021年7-12月，上年可比中期指2020年7-12月。

（一）资产负债表项目注释

1、应收账款

（1）明细情况

①类别明细情况

类别	期末余额				账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	
单项计提坏账准备	81,671.47	0.17	81,671.47	100.00	-
按组合计提坏账准备	48,148,047.53	99.83	2,485,381.88	5.16	45,662,665.65
合计	**48,229,719.00**	**100.00**	**2,567,053.35**	**5.32**	**45,662,665.65**

（续上表）

类别	期初余额				账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	
单项计提坏账准备	888,290.47	5.06	888,290.47	100.00	
按组合计提坏账准备	16,681,348.82	94.94	887,818.72	5.32	15,793,530.10
合计	**17,569,639.29**	**100.00**	**1,776,109.19**	**10.11**	**15,793,530.10**

②期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	比例(%)	计提理由
芜湖皖美棉业有限责任公司	81,671.47	81,671.47	100.00	预计款项无法收回
合计	**81,671.47**	**81,671.47**	**100.00**	

③采用组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	比例（%）
1年以内	48,007,368.79	2,400,368.43	5.00
1至2年	44,654.40	4,465.44	10.00
2至3年	12,101.39	3,630.42	30.00
3至4年	-	-	50.00
4至5年	35,026.80	28,021.44	80.00
5年以上	48,896.15	48,896.15	100.00
合计	**48,148,047.53**	**2,485,381.88**	**5.16**

（2）账龄情况

账龄	期末余额
1年以内	48,007,368.79
1至2年	44,654.40
2至3年	12,101.39
3至4年	81,671.47
4至5年	35,026.80
5年以上	48,896.15
合计	**48,229,719.00**

（3）坏账准备变动情况

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	
单项计提坏账准备	888,290.47			806,619.00	81,671.47
按组合计提坏账准备	887,818.72	1,597,563.16			2,485,381.88
合计	**1,776,109.19**	**1,597,563.16**		**806,619.00**	**2,567,053.35**

（4）应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
保定钞票纸业有限公司	23,116,227.00	47.93	1,155,811.35
成都印钞有限公司	14,028,540.00	29.09	701,427.00
昆山钞票纸业有限公司	6,046,980.00	12.54	302,349.00
湖北明丰纤维科技有限公司	2,511,000.00	5.21	125,550.00
安徽新华集团投资有限公司	1,101,861.34	2.28	57,046.81
合计	**46,804,608.34**	**97.05**	**2,342,184.16**

（二）利润表项目注释

1、营业收入和营业成本

（1）明细情况

项目	本中期发生额		上年可比中期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
棉浆板	114,834,004.06	82,332,324.15	140,812,905.76	96,141,728.52
家纺产品	7,772,872.38	5,926,556.62	14,240,830.32	11,043,325.72
棉花贸易	28,874,749.74	28,129,399.40	10,639,885.42	11,430,407.52
其他	4,889,688.78	3,411,354.60	3,481,726.65	2,343,211.23

合计	**156,371,314.96**	**119,799,634.77**	**169,175,348.15**	**120,958,672.99**

续上表

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
棉浆板	239,590,080.61	172,345,545.38	227,469,043.88	161,478,208.47
家纺产品	10,121,810.86	7,428,963.74	15,700,947.38	12,158,255.70
棉花贸易	70,301,121.44	72,627,959.19	15,495,256.07	22,752,910.46
其他	7,232,556.83	4,822,912.58	4,380,775.39	2,637,785.49
合计	**327,245,569.74**	**257,225,380.89**	**263,046,022.72**	**199,027,160.12**

（2）公司前5名客户的营业收入情况

①本中期收入

单位名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
保定钞票纸业有限公司	44,409,807.11	28.40
成都印钞有限公司	37,101,495.92	23.73
昆山钞票纸业有限公司	25,061,932.84	16.03
中储棉花网络（北京）股份有限公司	10,396,002.32	6.65
湖北明丰纤维科技有限公司	7,751,063.77	4.96
合计	124,720,301.96	79.77

②本期收入

单位名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
保定钞票纸业有限公司	100,324,305.52	30.66
成都印钞有限公司	69,813,225.80	21.33
昆山钞票纸业有限公司	52,178,440.31	15.94
湖北明丰纤维科技有限公司	16,764,404.56	5.12
中储棉花网络（北京）股份有限公司	13,005,527.61	3.97
合计	**252,085,903.80**	**77.02**

七、关联方及关联方交易

关联方认定标准：由本公司控制、共同控制或施加重大影响的另一方，或者能对本公司实施控制、共同控制或重大影响的一方，或者同受一方控制、共同控制或重大影响的另一企业，被界定为本公司的关联方。

1、本公司的控股股东和实际控制人情况

公司名称	注册地	业务性质	与公司的关系

合肥市供销商业总公司	合肥市	集体所有制	控股股东
合肥市供销合作社联合社	合肥市	事业法人	实际控制人

2、其他持股5%以上的股东

名称	与本企业关系
王为传	董事长

3、其他关联方情况

关联方	其他关联方与本企业关系
合肥永达大厦永达大酒店	实际控制人控股的其他公司
合肥市物资回收总公司（从属名：合肥市信托贸易公司）及其下属门市部	实际控制人控股的其他公司
合肥城矿供销再生资源有限公司	实际控制人控股的其他公司
合肥市永兴工贸公司	实际控制人控股的其他公司
合肥市供销工业品公司	实际控制人控股的其他公司
合肥永达大厦	实际控制人控股的其他公司
合肥市蜀山镇供销合作社	实际控制人控股的其他公司
合肥市租赁拍卖公司	实际控制人控股的其他公司
合肥市果品茶叶总公司	实际控制人控股的其他公司
合肥市农副产品储运公司	实际控制人控股的其他公司
合肥市供销社巢湖资产管理中心	实际控制人控股的其他公司
合肥恒丰房地产开发有限公司	控股股东控制的其他企业
合肥市供销集团有限责任公司	控股股东控制的其他企业
合肥市润田农业生产资料有限公司	控股股东控制的其他企业
合肥市博发土产日杂有限公司	控股股东控制的其他企业
合肥添百福商贸有限责任公司	控股股东控制的其他企业
合肥恒汇供销投资发展股份有限公司	控股股东控制的其他企业
合肥市庐农汇电子商务有限责任公司	控股股东控制的其他企业
合肥新亚酒店管理有限责任公司	控股股东参股的其他公司
合肥供销兴隆生态科技有限责任公司	控股股东参股的其他公司
巢湖市日月电子商务有限责任公司	控股股东参股的其他公司
安徽省供销合作发展基金有限责任公司	控股股东参股的其他公司
合肥德善小额贷款股份有限公司	控股股东参股的其他公司
中国外运物流发展合肥有限公司	控股股东参股的其他公司
滁州绿营农林观光科技有限公司	子公司滁州棉浆参股公司

4、公司的董事、监事、高级管理人员

姓名	职务
王为传	董事长
苏宁东	董事、总经理
韩二明	董事、财务总监
钟铭	董事
秦艳	董事
关胜晓	独立董事
李艳艳	独立董事
蔡家余	监事
张玲艳	监事
徐亚玲	监事
汪玺	董事会秘书

5、关联交易情况

（1）关联租赁情况

本公司作为出租方

承租方名称	租赁种类	本中期租赁收入	上年可比中期租赁收入
合肥恒汇供销投资发展股份有限公司	房屋	11,009.17	11,009.17

续上表

承租方名称	租赁种类	本期租赁收入	上期租赁收入
合肥恒汇供销投资发展股份有限公司	房屋	22,018.34	22,018.34

（2）关联担保情况

本公司作为被担保方

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
合肥恒丰房地产开发有限公司	45,000,000.00	2020-3-12	2021-3-11	是
王为传	25,000,000.00	2018-12-20	2021-12-19	是

八、其他重要事项

1、资产负债表日后非调整事项

无。

2、或有事项

截至报告期末，本公司无需要披露的重大或有事项。

3、重要承诺事项

截至报告期末，本公司无需要披露的重大承诺事项。

4、其他需披露的重要事项

无。

5、所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面原值	账面价值	受限原因
房屋建筑物	5,304,670.61	2,369,553.51	贷款抵押
土地使用权	5,424,975.80	3,656,154.66	贷款抵押
合计	**10,729,646.41**	**6,025,708.17**	

九、其他补充资料

（一）非经常性损益

1、非经常性损益明细表

（1）明细情况

项目	本中期	上年可比中期	本期	上期
（1）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,960.07		-5,960.07	110.60
（2）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
（3）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	1,601,110.28	846,949.48	3,025,934.57	1,844,839.68
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		30,733.00	-28,317.65	780,733.00
（5）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				
（6）非货币性资产交换损益				
（7）委托他人投资或管理资产的损益				
（8）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				
（9）债务重组损益				
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
（11）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				
（12）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				
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
（14）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、交易性金融负债产生的公允	-1,697,181.60	2,705,287.82	1,455,068.73	3,410,168.30

价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
（15）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		567,965.48		567,965.48
（16）对外委托贷款取得的损益				
（17）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				
（18）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				
（19）受托经营取得的托管费收入				
（20）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-623.76	-605,871.22	-131,060.10	-1,720,471.24
（21）其他符合非经常性损益定义的损益项目				
合计	**-102,655.15**	**3,545,064.56**	**4,315,665.48**	**4,883,345.82**
减：所得税影响金额	217,764.27	61,600.18	357,434.24	290,784.29
少数股东损益影响额	5.55	-204,162.95	714,866.05	174,051.19
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	**-320,424.97**	**3,687,627.33**	**3,243,365.19**	**4,418,510.34**

（二）净资产收益率及每股收益

1、明细情况

（1）净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）			
	本中期	上年度可比中期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	13.00%	28.69%	24.31%	29.39%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.25%	25.30%	21.79%	25.33%

（2）每股收益

报告期利润	每股收益（元/股）							
	基本每股收益				稀释每股收益			
	本中期	上年度可比中期	本期	上期	本中期	上年度可比中期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利	0.36	0.68	0.68	0.72	0.36	0.68	0.68	0.72
扣除非经常性损益后归属于公	0.36	0.60	0.61	0.62	0.36	0.60	0.61	0.62

2、加权平均净资产收益率的计算过程

（1）加权平均净资产收益率

项目	序号	本中期	上年度可比中期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	A	16,436,813.50	31,202,084.40	31,226,075.51	32,030,890.96

非经常性损益		B	-320,424 97	3,687,627 33	3,243,365 19	4,418,510 34
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	16,757,238 47	27,514,457 07	27,982,710 32	27,612,380 62
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	119,400,765 52	93,150,125 91	124,159,052 26	94,521,319 35
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E				9,981,841 95
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F				8
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	1,170,048 75		19,570,048 75	12,300,000 00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	6		6、7	8
其他	股份改制影响资本公积	I1				
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1				
	股份改制影响未分配利润	I2				
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2				
报告期月份数		K	6	6	12	12
加权平均净资产		L= D+A/2+E×F/K-G×H/K±I×J/K	126,449,123 52	108,751,168 11	128,442,482 31	108,991,326 13
加权平均净资产收益率		M=A/L	13 00%	28 69%	24 31%	29 39%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	13 25%	25 30%	21 79%	25 33%

（三）公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

单位：万元

资产负债表项目	期末余额	期初余额	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产	-	1,664,900 00	-100 00%	系期末期货平仓。
应收账款	45,662,665 65	15,793,530 10	189 12%	系公司第四季度销售增加，货款未能及时收回，造成期末应收账款增加。
预付款项	7,340,377 16	14,314,399 87	-48 72%	主要系棉花贸易业务期末未开展，预付棉花采购款减少。
其他流动资产	3,163,934 66	4,692,320 02	-32 57%	系待抵扣进项税减少。
在建工程	2,882,417 00	5,190,316 69	-44 47%	系在建工程完工，结转固定资产。
无形资产	14,093,102 59	8,629,067 62	63 32%	主要系子公司芜湖银山无纺布有限公司新增土地使用权575 02万元。

资产负债表项目	期末余额	期初余额	变动幅度	变动原因说明
应付账款	16,301,945 08	3,387,065 00	381 30%	主要系期末原材料采购增加，采购货款在信用期内未支付，造成应付账款增加。
合同负债	1,434,879 83	12,015,141 84	-88 06%	主要系棉花贸易业务期末未开展，预收货款减少。
应交税费	9,728,974 54	4,834,766 05	101 23%	主要系公司根据增值税优惠政策，缓交部分增值税，期末应交增值税增加。
利润表项目	**本期发生额**	**上期发生额**	**变动幅度**	**变动原因说明**
税金及附加	3,981,994 18	2,976,598 47	33 78%	主要系本期新增土地使用权及无税收优惠政策，土地使用税增加，增值税附加税增加。
销售费用	9,289,575 54	6,310,800 25	47 20%	主要系员工薪酬及差旅费增加，棉花贸易收入服务费增加。
投资收益	1,455,068 73	3,102,918 30	-53 11%	系期货交割投资收益减少。
信用减值损失	-1,792,220 01	1,189,614 43	-250 66%	系应收账款增加，计提的信用减值损失增加。
所得税费用	3,149,963 93	5,149,383 47	-38 83%	系研发费用加计扣除比例由 75%提高至 100%，子公司适用小型微利企业税收优惠政策。

合肥银山棉麻股份有限公司

2022 年 1 月 26 日

编 号 320200666202201200028

统一社会信用代码

91320200078269333C (1/1)

营业执照

(副 本)

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

名 称 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

类 型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张彩斌

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告，办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；基本建设年度财务决算审计；会计咨询、税务咨询、管理咨询 会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

成立日期 2013年09月18日

合伙期限 2013年09月18日至******

主要经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

登记机关 无锡市行政审批局

2022 年 01 月 20 日

国家企业信用信息公示系统网址 http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号 0001561

会计师事务所
执业证书

名　　称：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：张彩斌

经营场所：无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：32020028

批准执业文号：苏财会[2013]36号

批准执业日期：2013年09月12日

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批　准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

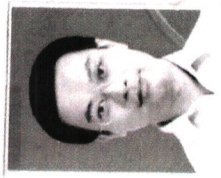
发证机关：江苏省财政厅

二〇二一　年三　月五　日

中华人民共和国财政部制

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

姓　　名 Full name　范成山
性　　别 Sex　男
出生日期 Date of birth　1969-06-26
工作单位 Working unit　公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所
身份证号码 Identity card No.　341126196906260817



Gongzheng Tianye Certified Public Accountants SOE 3202000010715
公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号 No. of Certificate　340100030068
批准注册协会 Authorized Institute of CPAs　安徽省注册会计师协会
发证日期 Date of Issuance　2001-06-20　年/y　月/m　日/d

安徽省注册会计师协会 AICPA

2021 年/y 11 月/m 30 日/d

姓　名 Full name　何凤来

性　别 Sex　男

出生日期 Date of birth　1988-10-23

工作单位 Working unit　公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所

身份证号码 Identity card No　340826198810233036

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号 No. of Certificate　320200280155

批准注册协会 Authorized Institute of CPAs　安徽省注册会计师协会

发证日期 Date of Issuance　2018-06-14　年/y　月/m　日/d

2021 年/y 11 月/m 30 日/d

姓　　名 Full name　陈奎
性　　别 Sex　男
出生日期 Date of birth　1984-07-20
工作单位 Working unit　公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所
身份证号码 Identity card No　341225198407200092

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号 No. of Certificate　320200280202

批准注册协会 Authorized Institute of CPAs　安徽省注册会计师协会

发证日期 Date of Issuance　2019 年/y 12 月/m 17 日/d

2021 年/y 11 月/m 30 日/d