



江苏联发纺织股份有限公司

2023 年年度财务报告

2024 年 04 月

一、审计报告

| | |
|----------|------------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2024 年 04 月 28 日 |
| 审计机构名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 大华审字【2024】0011008120 号 |
| 注册会计师姓名 | 黄羽、杨七虎 |

审计报告正文

江苏联发纺织股份有限公司全体股东：

一、审核意见

我们审计了江苏联发纺织股份有限公司（以下简称联发股份公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了联发股份公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于联发股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定营业收入的确认是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 事项描述

本年度联发股份公司收入确认会计政策及营业收入账面金额信息请参阅附注五、37 及附注七、注释 61。

联发股份公司 2023 年度营业收入 426,118.48 万元，主要是销售商品收入，联发股份公司在按照合同约定交付货物并取得提单（外销）或签收单据（内销）时确认销售商品收入。

营业收入为联发股份公司的关键财务指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将销售商品收入确认认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于销售商品收入确认事项所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解和评估管理层对销售商品收入确认相关内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性；

(2) 选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价联发股份公司的销售商品收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对重要客户应收账款和交易额进行函证；

(4) 根据销售类型及其收入确认时点，选取了重要客户实施细节测试，将会计凭证、销售合同、签收单/外贸提单、销售发票、银行收款单进行核对，对主要客户回款进行测试；

(5) 实施分析性复核程序，将联发股份公司销售商品收入变动、毛利率情况与同行业可比公司进行比较，检查联发股份公司的销售商品收入变动是否符合行业态势；检查销售商品收入与应收账款、税金、产能、销售费用等数据间关系合理性；将毛利率、应收账款周转率等关键财务指标与可比期间数据进行比较，判断报告期内业务数据的合理性；

(6) 对资产负债表日前后记录的销售商品收入交易进行截止测试；

(7) 检查销售商品收入是否已在财务报表中作出恰当披露。

根据已执行的审计工作，我们认为销售商品收入确认符合联发股份公司的会计政策，不存在重大错报风险。

四、其他信息

联发股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

联发股份公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，联发股份公司管理层负责评估联发股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算联发股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督联发股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及

串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对联发股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致联发股份公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就联发股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏联发纺织股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 479,398,127.81 | 409,069,098.15 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 892,421,917.89 | 1,088,307,885.67 |
| 衍生金融资产 | 9,730,955.00 | 8,200,724.65 |
| 应收票据 | 175,731,810.50 | 250,760,295.28 |
| 应收账款 | 502,249,695.03 | 512,522,798.85 |
| 应收款项融资 | 15,689,127.64 | 15,534,453.21 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 预付款项 | 294,342,694.34 | 165,895,089.26 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 14,490,961.15 | 10,859,313.78 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,245,833,128.71 | 764,310,286.60 |
| 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 | 60,269,143.01 | 178,441,986.01 |
| 流动资产合计 | 3,690,157,561.08 | 3,403,901,931.46 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 251,764.56 | 232,657.57 |
| 长期股权投资 | 135,759.41 | 634,578.41 |
| 其他权益工具投资 | 8,129,632.17 | 8,005,883.60 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 36,263,041.58 | 39,167,133.98 |
| 固定资产 | 2,177,833,461.09 | 1,781,182,009.94 |
| 在建工程 | 45,073,022.26 | 356,734,519.56 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 6,042,850.91 | 4,958,283.41 |
| 无形资产 | 188,466,314.22 | 191,773,973.37 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 1,413,349.20 | 1,413,349.20 |
| 长期待摊费用 | 50,998,009.48 | 54,773,468.75 |
| 递延所得税资产 | 9,621,853.97 | 20,934,444.52 |
| 其他非流动资产 | 9,790,766.25 | 21,022,633.50 |
| 非流动资产合计 | 2,534,019,825.10 | 2,480,832,935.81 |
| 资产总计 | 6,224,177,386.18 | 5,884,734,867.27 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 790,797,271.99 | 368,696,264.29 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付票据 | | 58,664,252.55 |
| 应付账款 | 327,947,319.20 | 239,067,885.87 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 82,420,300.48 | 39,068,363.20 |
| 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 | 126,567,729.01 | 104,182,397.89 |
| 应交税费 | 40,086,558.66 | 38,153,150.17 |
| 其他应付款 | 20,204,774.21 | 39,011,736.73 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 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 | 232,189,220.84 | 302,316,173.26 |
| 其他流动负债 | 156,890,998.90 | 245,770,422.12 |
| 流动负债合计 | 1,777,104,173.29 | 1,434,930,646.08 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 335,739,617.23 | 265,077,666.55 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 4,107,969.20 | 2,904,316.76 |
| 长期应付款 | 1,169,070.69 | 14,574,961.40 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 4,589,619.74 | |
| 递延收益 | 53,660,871.67 | 47,108,318.66 |
| 递延所得税负债 | 108,568,570.20 | 111,090,454.14 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 507,835,718.73 | 440,755,717.51 |
| 负债合计 | 2,284,939,892.02 | 1,875,686,363.59 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 323,700,000.00 | 323,700,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 960,690,861.61 | 963,444,540.10 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 59,764,789.52 | 44,814,682.61 |
| 专项储备 | 355.52 | |
| 盈余公积 | 170,204,832.39 | 170,204,832.39 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 2,372,229,775.94 | 2,481,827,801.94 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,886,590,614.98 | 3,983,991,857.04 |
| 少数股东权益 | 52,646,879.18 | 25,056,646.64 |
| 所有者权益合计 | 3,939,237,494.16 | 4,009,048,503.68 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,224,177,386.18 | 5,884,734,867.27 |

法定代表人：潘志刚 主管会计工作负责人：张洪梅 会计机构负责人：夏爱娟

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年12月31日 | 2023年1月1日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 213,999,131.24 | 174,694,729.44 |
| 交易性金融资产 | 100,029,479.45 | 206,770,184.40 |
| 衍生金融资产 | 296,700.00 | 2,406,720.00 |
| 应收票据 | 17,358,000.00 | 18,144,172.22 |
| 应收账款 | 217,140,840.79 | 283,826,604.61 |
| 应收款项融资 | 100,000.00 | 3,410,000.00 |
| 预付款项 | 36,910,829.31 | 14,985,282.23 |
| 其他应收款 | 524,999,236.90 | 626,352,615.92 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 139,945,164.67 | 122,040,470.65 |
| 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 | 3,159,233.80 | 154,344,793.11 |
| 流动资产合计 | 1,253,938,616.16 | 1,606,975,572.58 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 2,309,578,830.69 | 2,121,710,179.42 |
| 其他权益工具投资 | 7,484,768.82 | 7,483,220.17 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 13,496,231.14 | 15,296,764.21 |
| 固定资产 | 272,415,387.08 | 260,037,547.67 |
| 在建工程 | 4,587.16 | 12,054,922.55 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | 158,189.48 |
| 无形资产 | 33,748,118.71 | 34,159,856.47 |
| 开发支出 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | 162,728.36 |
| 递延所得税资产 | | 6,738,016.11 |
| 其他非流动资产 | 4,830,538.00 | 1,945,945.10 |
| 非流动资产合计 | 2,641,558,461.60 | 2,459,747,369.54 |
| 资产总计 | 3,895,497,077.76 | 4,066,722,942.12 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 50,195,055.56 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 50,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 应付账款 | 62,660,624.03 | 91,323,471.74 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 13,651,598.88 | 12,666,001.41 |
| 应付职工薪酬 | 40,183,279.60 | 39,524,785.09 |
| 应交税费 | 6,834,864.66 | 7,692,154.88 |
| 其他应付款 | 4,739,761.40 | 4,758,839.27 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 230,200,291.67 | 300,475,894.37 |
| 其他流动负债 | 17,372,039.54 | 17,126,324.76 |
| 流动负债合计 | 425,642,459.78 | 583,762,527.08 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 335,739,617.23 | 265,077,666.55 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | 707,728.57 | 12,182,717.19 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 22,056,345.93 | 21,163,979.73 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 358,503,691.73 | 298,424,363.47 |
| 负债合计 | 784,146,151.51 | 882,186,890.55 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 323,700,000.00 | 323,700,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,077,343,564.82 | 1,077,343,564.82 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 93,005.86 | 2,201,864.37 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 170,204,832.39 | 170,204,832.39 |
| 未分配利润 | 1,540,009,523.18 | 1,611,085,789.99 |
| 所有者权益合计 | 3,111,350,926.25 | 3,184,536,051.57 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,895,497,077.76 | 4,066,722,942.12 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 4,261,184,808.73 | 4,207,425,024.92 |
| 其中：营业收入 | 4,261,184,808.73 | 4,207,425,024.92 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 4,006,850,044.91 | 3,989,121,864.15 |
| 其中：营业成本 | 3,540,015,691.44 | 3,612,803,337.56 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 26,865,686.00 | 29,060,563.76 |
| 销售费用 | 142,852,656.81 | 100,518,945.99 |
| 管理费用 | 216,270,220.95 | 195,557,243.36 |
| 研发费用 | 53,878,806.60 | 59,023,993.20 |
| 财务费用 | 26,966,983.11 | -7,842,219.72 |
| 其中：利息费用 | 33,867,533.63 | 30,064,938.34 |
| 利息收入 | 7,682,296.07 | 1,556,826.23 |
| 加：其他收益 | 2,866,824.88 | 1,455,941.59 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -1,794,874.05 | -20,640,045.03 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -498,819.00 | -296,113.16 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 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） | -45,693,463.93 | -7,660,197.42 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 7,222,244.77 | -14,357,993.69 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -17,520,420.78 | -18,015,325.27 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -1,734,099.03 | 1,751,673.07 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 197,680,975.68 | 160,837,214.02 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 加：营业外收入 | 18,683,678.62 | 35,181,747.02 |
| 减：营业外支出 | 7,655,091.66 | 5,215,054.24 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 208,709,562.64 | 190,803,906.80 |
| 减：所得税费用 | 61,154,782.57 | 41,062,388.83 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 147,554,780.07 | 149,741,517.97 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 147,554,780.07 | 149,741,517.97 |
| 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 | 149,361,974.00 | 159,611,572.96 |
| 2. 少数股东损益 | -1,807,193.93 | -9,870,054.99 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 11,553,854.89 | 60,343,448.00 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 14,950,106.91 | 55,833,950.63 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 92,811.43 | -7,464,778.51 |
| 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 | 92,811.43 | -7,464,778.51 |
| 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 | 14,857,295.48 | 63,298,729.14 |
| 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 | -4,310,044.65 | 10,049,322.59 |
| 6. 外币财务报表折算差额 | 19,167,340.13 | 53,249,406.55 |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -3,396,252.02 | 4,509,497.37 |
| 七、综合收益总额 | 159,108,634.96 | 210,084,965.97 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 164,312,080.91 | 215,445,523.59 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -5,203,445.95 | -5,360,557.62 |
| 八、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益 | 0.46 | 0.49 |
| （二）稀释每股收益 | 0.46 | 0.49 |

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

法定代表人：潘志刚 主管会计工作负责人：张洪梅 会计机构负责人：夏爱娟

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,278,803,161.08 | 1,661,712,228.27 |
| 减：营业成本 | 1,139,955,709.41 | 1,443,732,957.01 |
| 税金及附加 | 7,340,444.55 | 12,374,467.47 |
| 销售费用 | 39,435,130.82 | 38,514,126.97 |
| 管理费用 | 69,830,520.91 | 63,619,429.77 |
| 研发费用 | 39,798,191.56 | 38,893,489.61 |
| 财务费用 | 6,619,144.46 | -18,103,902.41 |

| | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 其中：利息费用 | 21,181,816.66 | 21,364,883.65 |
| 利息收入 | 16,306,063.08 | 8,868,740.37 |
| 加：其他收益 | 851,009.77 | 242,298.81 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 219,133,573.92 | 204,018,567.49 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -740,704.95 | 221,161.11 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 8,327,664.47 | -7,422,518.01 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -7,887,832.15 | -6,779,075.70 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -230,535.30 | 1,416,114.98 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 195,277,195.13 | 274,378,208.53 |
| 加：营业外收入 | 5,884,889.19 | 5,933,849.69 |
| 减：营业外支出 | 1,902,754.76 | 3,759,882.11 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 199,259,329.56 | 276,552,176.11 |
| 减：所得税费用 | 11,375,596.37 | 11,417,000.37 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 187,883,733.19 | 265,135,175.74 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 187,883,733.19 | 265,135,175.74 |
| （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 | -2,108,858.51 | 511,335.74 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 1,161.49 | -7,545,155.93 |
| 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 | 1,161.49 | -7,545,155.93 |
| 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 | -2,110,020.00 | 8,056,491.67 |
| 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 | -2,110,020.00 | 8,056,491.67 |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 185,774,874.68 | 265,646,511.48 |
| 七、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 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 | 3,970,659,719.34 | 3,997,997,233.09 |
| 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 | 81,667,180.74 | 142,603,101.21 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 91,925,789.72 | 140,373,536.03 |
| 经营活动现金流入小计 | 4,144,252,689.80 | 4,280,973,870.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,301,216,459.85 | 2,929,257,655.33 |
| 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 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 757,790,409.36 | 698,367,739.48 |
| 支付的各项税费 | 147,948,789.50 | 101,421,060.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 138,217,836.22 | 100,390,286.00 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,345,173,494.93 | 3,829,436,741.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -200,920,805.13 | 451,537,128.62 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 5,123,970,310.48 | 6,767,576,732.35 |
| 取得投资收益收到的现金 | 18,287,170.93 | 71,667,023.04 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 13,923,035.46 | 1,158,803.57 |
| 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 | | 455,778.36 |
| 投资活动现金流入小计 | 5,156,180,516.87 | 6,840,858,337.32 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 195,179,199.11 | 548,024,776.96 |
| 投资支付的现金 | 4,850,217,505.46 | 6,962,152,687.58 |
| 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 | 5,045,396,704.57 | 7,510,177,464.54 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 110,783,812.30 | -669,319,127.22 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 30,040,000.00 | 22,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 30,040,000.00 | 22,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 1,404,654,601.71 | 758,214,973.58 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 13,435,670.91 | 3,355,643.75 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,448,130,272.62 | 783,570,617.33 |
| 偿还债务支付的现金 | 981,828,111.46 | 486,498,180.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 289,852,619.24 | 25,772,786.68 |
| 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 | 18,345,056.19 | 44,117,157.25 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,290,025,786.89 | 556,388,123.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 158,104,485.73 | 227,182,493.40 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1,814,387.27 | 7,428,827.24 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 69,781,880.17 | 16,829,322.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 398,216,247.64 | 381,386,925.60 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 467,998,127.81 | 398,216,247.64 |
|----------------|----------------|----------------|

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,298,276,640.13 | 1,734,153,140.68 |
| 收到的税费返还 | 41,943,125.16 | 69,638,884.01 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 90,413,757.40 | 201,675,281.42 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,430,633,522.69 | 2,005,467,306.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 984,101,579.94 | 1,203,940,216.36 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 249,109,959.97 | 256,776,416.53 |
| 支付的各项税费 | 14,114,756.50 | 22,582,979.99 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 154,513,742.80 | 81,555,446.54 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,401,840,039.21 | 1,564,855,059.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28,793,483.48 | 440,612,246.69 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 2,864,990,645.37 | 5,010,963,250.55 |
| 取得投资收益收到的现金 | 217,388,529.02 | 212,667,883.05 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,520,576.42 | 1,127,193.12 |
| 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 | 491,222,741.97 | 397,990,818.79 |
| 投资活动现金流入小计 | 3,575,122,492.78 | 5,622,749,145.51 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 72,753,534.19 | 249,157,676.65 |
| 投资支付的现金 | 2,796,129,749.77 | 5,553,013,200.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 364,980,000.00 | 284,743,477.73 |
| 投资活动现金流出小计 | 3,233,863,283.96 | 6,086,914,354.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 341,259,208.82 | -464,165,208.87 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 431,000,000.00 | 314,863,200.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 7,582,820.40 | 3,355,643.75 |
| 筹资活动现金流入小计 | 438,582,820.40 | 318,218,843.75 |
| 偿还债务支付的现金 | 481,000,000.00 | 200,050,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 278,486,604.14 | 19,019,004.77 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,785,097.25 | 84,456,483.72 |
| 筹资活动现金流出小计 | 762,271,701.39 | 303,525,488.49 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -323,688,880.99 | 14,693,355.26 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,059,409.51 | 6,183,514.02 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 44,304,401.80 | -2,676,092.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 169,694,729.44 | 172,370,822.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 213,999,131.24 | 169,694,729.44 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | | |
|----|-------------|----|----|
| | 归属于母公司所有者权益 | 少数 | 所有 |
| | | | |

| | 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 | 股东权益 | 者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|----|------------------|---------------|------------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 323,700,000.00 | | | | 963,444,540.10 | | 44,814,682.61 | | 170,204,832.39 | | 2,481,861,611.34 | | 3,984,025,666.44 | 25,056,646.4 | 4,009,823,083.08 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | -33,809.40 | | -33,809.40 | | -33,809.40 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 323,700,000.00 | | | | 963,444,540.10 | | 44,814,682.61 | | 170,204,832.39 | | 2,481,827,801.94 | | 3,991,857,047.04 | 25,056,646.4 | 4,009,823,083.68 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -2,753,678.49 | | 14,950,106.91 | 355.52 | 0.00 | | -109,598,026.00 | | -97,401,242.06 | 27,590,232.54 | -69,811,009.52 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 14,950,106.91 | | | | 149,361,974.00 | | 164,312,080.91 | -5,203,445.9 | 159,108,634.96 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -2,753,678.49 | | | | | | | | -2,753,678.49 | 32,793,678.49 | 30,040,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 30,040,000.00 | 30,040,000.00 |
| 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 | | | | | -2,753,678.49 | | | | | | | | -2,753,678.49 | 2,753,678.49 | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -258,960,000.00 | | -258,960,000.00 | | -258,960,000.00 |
| 1. 提取盈 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|--|---------------|-----------|----------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -258,960,000.00 | | -258,960,000.00 | | -258,960,000.00 |
| 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 | | | | | | | 355.52 | | | | | 355.52 | | 355.52 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 4,428.44 | | | | | 4,428.44 | | 4,428.44 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -4,428.12 | | | | | -4,428.12 | | -4,428.12 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 323,700,000.00 | | | 960,690,861.61 | | 59,764,789.52 | 355.52 | 170,204,832.39 | | 2,372,229,775.94 | | 3,886,590,614.98 | 52,646,879.18 | 3,939,237,494.16 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东 | 所有者权 |
|----|-------------|-------|----|----|----|----|----|----|-----|---|----|---|----|------|------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 其 | 小计 | | |
| | 股本 | 其他权益工 | 资本 | 减： | 其他 | 专项 | 盈余 | 一般 | 未分配 | 其 | 小计 | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | 具 | | | 公积 | 库存股 | 综合收益 | 储备 | 公积 | 风险准备 | 利润 | 他 | | 权益 | 益合计 |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|----------------|----------------|----------------|----|----------------|------|------------------|---|------------------|---------------|------------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 328,879,200.00 | | | | 983,820,069.08 | 25,585,248.00 | -11,019,268.02 | | 170,204,832.39 | | 2,322,273,310.13 | | 3,768,572,895.58 | 8,500,223.27 | 3,777,073,118.85 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | -57,081.15 | | -57,081.15 | | -57,081.15 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 328,879,200.00 | | | | 983,820,069.08 | 25,585,248.00 | -11,019,268.02 | | 170,204,832.39 | | 2,322,216,228.98 | | 3,768,515,814.43 | 8,500,223.27 | 3,777,016,037.70 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -5,179,200.00 | | | | -20,375,528.98 | -25,585,248.00 | 55,833,950.63 | | | | 159,611,572.96 | | 215,476,042.61 | 16,556,423.37 | 232,032,465.98 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 55,833,950.63 | | | | 159,611,572.96 | | 215,445,523.59 | -5,360,557.62 | 210,084,965.97 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -5,179,200.00 | | | | -20,375,528.98 | -25,585,248.00 | | | | | | | 30,519.02 | 21,916,980.99 | 21,947,500.01 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 22,000.00 | 22,000.00 |
| 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 | -5,179,200.00 | | | | -20,375,528.98 | -25,585,248.00 | | | | | | | 30,519.02 | -83,019.01 | -52,499.99 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | 262,443.34 | | | | | 262,443.34 | | 262,443.34 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -262,443.34 | | | | | -262,443.34 | | -262,443.34 | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 323,700,000.00 | | | | 963,444,540.10 | | 44,814,682.61 | | 170,204,832.39 | | 2,481,827,801.94 | | 3,983,991,857.04 | 25,056,646.64 | 4,009,048,503.68 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 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 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 | |
| | | 优先股 | 永续 | 其他 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | 债 | | | | | | | | 计 |
|-----------------------|----------------|--|---|--|------------------|--|---------------|--|----------------|------------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 323,700,000.00 | | | | 1,077,343,564.82 | | 2,201,864.37 | | 170,204,832.39 | 1,611,084,280.44 | 3,184,534,542.02 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | 1,509.55 | 1,509.55 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 323,700,000.00 | | | | 1,077,343,564.82 | | 2,201,864.37 | | 170,204,832.39 | 1,611,085,789.99 | 3,184,536,051.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -2,108,858.51 | | | -71,076,266.81 | -73,185,125.32 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -2,108,858.51 | | | 187,883,733.19 | 185,774,874.68 |
| （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 | | | | | | | | | | -258,960,000.00 | -258,960,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -258,960,000.00 | -258,960,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|-----------|--|----------------|------------------|--|------------------|
| (或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 323,700,000.00 | | | | 1,077,343,564.82 | | 93,005.86 | | 170,204,832.39 | 1,540,009,523.18 | | 3,111,350,926.25 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 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 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 328,879,200.00 | | | | 1,097,749,612.82 | 25,585,248.00 | 1,690,528.63 | | 170,204,832.39 | 1,345,949,047.25 | | 2,918,887,973.09 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | 1,567.00 | | 1,567.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 328,879,200.00 | | | | 1,097,749,612.82 | 25,585,248.00 | 1,690,528.63 | | 170,204,832.39 | 1,345,950,614.25 | | 2,918,889,540.09 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -5,179,200.00 | | | | -20,406,048.00 | -25,585,248.00 | 511,335.74 | | | 265,135,175.74 | | 265,646,511.48 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 511,335.74 | | | 265,135,175.74 | | 265,646,511.48 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -5,179,200.00 | | | | -20,406,048.00 | -25,585,248.00 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|--|----------------|------------------|--|--|------------------|
| 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 | -5,179,200.00 | | | | -20,406,048.00 | -25,585,248.00 | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 323,700,000.00 | | | | 1,077,343,564.82 | 2,201,864,373 | | 170,204,832.39 | 1,611,085,789.99 | | | 3,184,536,051.57 |

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

1、有限公司阶段

江苏联发纺织股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系南通港联纺织有限公司，是经江苏省人民政府以商外资苏府资字（2002）40780 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》批准，由江苏联发集团股份有限公司（以下简称联发集团）和联邦国际纺织有限公司（香港）（以下简称香港联邦）共同出资组建的中外合资经营有限公司（港资）。公司于 2002 年 11 月 11 日取得江苏省南通市工商行政管理局核发的注册号为企合苏通总字第 003909 号企业法人营业执照。

本公司注册资本 250 万美元，其中联发集团以实物出资 130 万美元，持股比例为 52%；香港联邦以货币资金出资 120 万美元，持股比例为 48%。

2003 年 6 月，香港联邦以货币资金向本公司增资 40 万美元，本公司注册资本增加至 290 万美元。2003 年 12 月，联发集团以实物出资向本公司增资 73 万美元，本公司注册资本增加至 363 万美元，其中联发集团共出资 203 万美元，持股比例为 55.92%；香港联邦共出资 160 万美元，持股比例为 44.08%。

2007 年 4 月，本公司以可分配利润人民币 3,206.08 万元折合转增资本 408.30 万美元，其中联发集团以未分配利润 1,784.08 万元折合出资 228.30 万美元，香港联邦以未分配利润 1422 万元折合成出资 180 万美元。转增后，本公司注册资本增加至 771.30 万美元。

2007 年 8 月，本公司注册资本从 771.30 万美元（折合人民币 6,208.12 万元）增加到 8090 万元人民币，所增资本由联发集团以其在本公司的应收未收股利转增 903.8829 万元，上海港鸿投资有限公司以人民币出资 978 万元。增资后股权结构为：联发集团出资 4,364.47 万人民币元，占注册资本的 53.95%；香港联邦出资 2,747.53 万人民币元，占注册资本的 33.96%；上海港鸿投资有限公司出资 978 万人民币元，占注册资本的 12.09%。

2、改制情况

2007 年 11 月 9 日，本公司董事会通过决议，同意本公司整体变更为外商投资股份有限公司，各方股东作为发起人，以拥有的本公司截至 2007 年 9 月 30 日止的净资产份额作为出资，折合股本总额 8,090 万元，共同设立江苏联发纺织股份有限公司。2007 年 12 月 24 日，中华人民共和国商务部以商资批[2007]2120 号文批准本公司转制为外商投资股份有限公司。2008 年 1 月 3 日，本公司取得中华人民共和国商务部颁发的商外资资审 A 字[2007]0307 号中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书。

2008 年 1 月 23 日，本公司在江苏省南通市工商行政管理局换领了注册号为 320600400006064 号企业法人营业执照，注册资本 8090 万元人民币，其中联发集团出资人民币 4,364.47 万元，占股本的 53.95%；香港联邦出资人民币 2,747.53 万元，占股本的 33.96%；上海港鸿投资有限公司出资人民币 978 万元，占股本的 12.09%。

3、首次公开发行

根据本公司 2008 年年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2010]372 号文“关于核准江苏联发纺织股份有限公司首次公开发行股票批复”，本公司公开发行人民币普通股（A 股）2,700 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为 45.00 元，募集资金已于 2010 年 4 月 19 日到位，业经天健正信会计师事务所有限公司以天健正信验（2010）综字第 010047 号验资报告验证。

2010 年 6 月 4 日，江苏省商务厅以苏商资[2010]520 号文批准本公司本次注册资本变更。2010 年 6 月 8 日，本公司取得了江苏省人民政府颁发的商外资苏府资字[2010]86478 号中华人民共和国外商投资企业批准证书。

2010年7月22日,本公司在江苏省南通工商行政管理局换领了编号为320600400006064号的企业法人营业执照。本公司注册资本10,790万元,其中:联发集团持有股份人民币4,364.47万元,占股本的40.45%;香港联邦持有股份人民币2,747.53万元,占股本的25.47%;上海港鸿投资有限公司持有股份人民币978万元,占股本的9.06%;社会公众股持有股份人民币2,700万元,占股本的25.02%。

4、资本公积转增股本

2011年5月,本公司以股本10,790万股为基数,向全体股东以资本公积金每10股转10股,共计转增10,790万股,每股1元,转增后本公司股本为21,580万元。上述增资业经天健正信会计师事务所有限公司以天健正信验(2011)综字第010060号验资报告审验。

2014年5月12日,经本公司2013年年度股东大会决议通过,本公司以股本21,580万股为基数,向全体股东以资本公积金每10股转5股,共计转增10,790万股,每股1元,转增后本公司股本为32,370万元。2014年6月30日,本公司在江苏省南通工商行政管理局换领了编号为320600400006064号的企业法人营业执照。

2016年01月15日,本公司营业执照号变更为统一社会信用代码913206007431271330。

5、2019年1月定增

经本公司2018年第二次临时股东大会决议通过,本公司于2019年1月向符合条件的9名限制性股票激励对象授予1,294.80万股限制性股票,授予价格为每股4.94元。激励对象完成认购后,本公司股本及注册资本增加至33,664.80万元。上述增资业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以大华验字[2019]000022号验资报告审验。2019年6月6日,本公司办妥工商变更登记手续。

6、2020年5月减资

2020年5月13日,本公司2019年年度股东大会审议通过《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。本公司依决议向9名限制性股票激励对象回购注销388.44万股限制性股票,回购价格为4.94元/股加上银行同期存款利息之和。此次限制性股票回购注销完成后,本公司股本及注册资本由33,664.80万元减少至33,276.36万元。上述减资业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以大华验字[2020]000242号验资报告审验。2020年8月12日,本公司办妥工商变更登记手续。

7、2021年5月减资

2021年5月13日,本公司2020年年度股东大会审议通过《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。本公司依决议向9名限制性股票激励对象回购注销388.44万股限制性股票,回购价格为4.94元/股加上银行同期存款利息之和。此次限制性股票回购注销完成后,本公司股本及注册资本由33,276.36万元减少至32,887.92万元。上述减资业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以大华验字[2021]000343号验资报告审验。2021年8月16日,本公司办妥工商变更登记手续。

8、2022年5月减资

2022年5月13日,本公司2021年年度股东大会审议通过《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。本公司依决议向9名限制性股票激励对象回购注销517.92万股限制性股票,回购价格为4.94元/股加上银行同期存款利息之和。此次限制性股票回购注销完成后,本公司股本及注册资本由32,887.92万元减少至32,370.00万元。

上述减资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以大华验字[2022]000258 号验资报告审验。2022 年 7 月 1 日, 本公司办妥工商变更登记手续。

截止 2023 年 12 月 31 日, 本公司注册资本 32,370.00 万元, 其中: 联发集团持有无限售条件流通股人民币 13,093.41 万元, 占 40.4492%, 其他社会公众持有流通股份人民币 19,276.59 万元, 占 59.5508%。

本公司法定代表人为潘志刚, 注册地址和总部地址为江苏省海安市城东镇恒联路 88 号, 母公司为江苏联发集团股份有限公司, 集团最终实际控制人为孔祥军及其一致行动人孔令国、崔恒富、陈警娇和黄长根。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属纺织行业。主要产品为色织布、服装（衬衣）、纱线。其中, 色织布主要应用于生产中高档衬衫。

(三) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 37 户, 详见附注十、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比, 增加 8 户, 减少 3 户, 合并范围变更主体的具体信息详见附注九、合并范围的变更。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 28 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量, 在此基础上, 结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的规定, 编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价, 未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此, 本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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:

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计, 主要体现在应收账款预期信用损失计提的方法（附注五、13）、存货的计价方法（附注五、17）、固定资产折旧（附注五、24）、收入的确认时点（附注五、37）等。

2、本公司根据历史经验和其他因素, 包括对未来事项的合理预期, 对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动, 则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响:

(1) 应收账款和其他应收款坏账准备计提。管理层根据其判断的应收账款和其他应收款的预期信用损失, 以此来估计应收账款和其他应收款坏账准备。如发生任何事件或情况变

动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收账款和其他应收款计提准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值，以及在估计变动期间的信用减值损失。

(2) 存货减值的估计。在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

(3) 固定资产的预计使用寿命与预计净残值。固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适当调整。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|-----------------------|-------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 超过 100 万元 |
| 重要的本期坏账准备收回或转回金额的应收款项 | 超过 50 万元 |
| 本期重要的应收款项核销 | 超过 50 万元 |
| 重要的在建工程 | 建造预算超过 500 万元 |
| 重要的非全资子公司 | 净资产占归母净资产比例超过 10% |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

(2) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于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。

(3) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该

股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- 1) 被投资方的设立目的。
- 2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- 3) 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- 4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- 5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- 6) 投资方与其他方的关系。

（2）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（3）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

②分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10、外币业务和外币报表折算

1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用当月月初的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所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下三类:

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量,但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的,按照交易价格进行初始计量。

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,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类,当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时,才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定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,且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标,则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入,按摊余成本进行后续计量,其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失,计入当期损益。除下列情况外,本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入:

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,本公司自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,本公司在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值,本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 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

金融资产的合同条款规定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,且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标,则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外,其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益中转出,计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资,其他此类金融资产列报为其他债权投资,其中:自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产,原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

① 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

② 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实

质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条 1）、2) 之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其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。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获

得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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。

(6) 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

③对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

④对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11、(6) 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|----------|---|---------------------------------------|
| 银行承兑票据组合 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 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期计量预期信用损失 |
| 商业承兑汇票 | 商业承兑汇票风险特征实质上与同类合同的应收账款相同 | 参照应收账款计提坏账准备 |

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11、(6) 金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

| | | |
|----------------|------------------------|--|
| 信用证组合 | 以信用证方式收款的应收账款减值风险显著不同 | 按逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 账龄组合 | 以账龄作为信用风险特征 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及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 |
| 合并范围内关联方应收款项组合 | 合并范围内的关联方之间的应收款项回收风险较低 | 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期计量预期信用损失 |

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本附注五、11。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11、（6）金融工具减值。

15、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11、（6）金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|----------------|--------------------------------|---------------------------------------|
| 备用金、押金及保证金组合 | 员工备用金、押金及保证金 | 按账龄与未来 12 个月或整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 其他往来组合 | 以账龄作为信用风险特征 | 按账龄与未来 12 个月或整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 应收出口退税款组合 | 应收出口退税款回收时间短，历史上未发生损失，信用损失风险极低 | 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期计量预期信用损失 |
| 应收政府补助款组合 | 根据政策计提的经常性补贴，收回风险极低 | 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期计量预期信用损失 |
| 合并范围内关联方应收款项组合 | 合并范围内的关联方之间的应收款项回收风险较低 | 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期计量预期信用损失 |

16、合同资产

17、存货

(1) 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 存货类别

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2) 存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，按订单核算的产成品按个别认定法计价，其他存货按月末一次加权平均法计价。

3) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

采用一次转销法进行摊销。

(2) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，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。

18、持有待售资产

19、债权投资

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11、(6) 金融工具减值。

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11、(6) 金融工具减值。

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11、(6) 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|-------------|--------------------------------|
| 账龄组合 | 以账龄作为信用风险特征 | 按账龄与未来 12 个月或整个存续期预期信用损失率对照表计提 |

22、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并

按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有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》的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在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《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之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,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。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,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施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《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,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款之间的差额,应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资,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,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,不属于一揽子交易的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中,对于处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按《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,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中,对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益;在丧失对子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

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,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额, 确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中, 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, 确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排, 并且对该安排回报具有重大影响的活动决策, 需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在, 则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排, 该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的, 根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时, 将该单独主体作为合营企业, 采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时, 该单独主体作为共同经营, 本公司确认与共同经营利益份额相关的项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形, 并综合考虑所有事实和情况后, 判断对被投资单位具有重大影响: 1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表; 2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程; 3) 与被投资单位之间发生重要交易; 4) 向被投资单位派出管理人员; 5) 向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值, 或两者兼有而持有的房地产, 包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外, 对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物, 若董事会作出书面决议, 明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的, 也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值, 外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出; 自行建造投资性房地产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量, 按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下:

| 类别 | 预计使用寿命(年) | 预计净残值率(%) | 年折旧(摊销)率(%) |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 土地使用权 | 50 | 0 | 2 |
| 房屋建筑物 | 10~40 | 10、5 | 9~2.38 |

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、30 长期资产减值。

投资性房地产的用途改变为自用时, 自改变之日起, 本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时, 自改变之日起, 本公

司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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、报废或毁损的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。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-----------|-------|-------|------|----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10~40 | 10、5 | 9~ 2.38 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 8~10 | 10、5 | 9 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5~10 | 10、5 | 19~ 9 |
| 电子设备及其他设备 | 年限平均法 | 3~5 | 10、5 | 18~31.67 |

25、在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费等。

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、30 长期资产减值。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

- 2) 借款费用已经发生;
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产,包括土地使用权、软件、专利权及商标权等。

(1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。报告期内，本公司的无形资产均为使用寿命有限，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销，预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|---------|--------|--------|
| 土地使用权 | 法定期限 | 土地出让合同 |
| 软件 | 3~5 年 | 预计使用年限 |
| 商标、专利技术 | 3~10 年 | 法定受益期 |

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、30 长期资产减值。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、设备及材料费、燃料动力费、外协加工费、咨询服务费、其他等。

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。报告期内本公司的研发支出均为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

30、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

31、长期待摊费用

(1) 摊销方法

长期待摊费用,是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 摊销年限

| 类别 | 摊销年限 | 备注 |
|--------------|------|----------|
| 家纺公司租赁厂房等改扩建 | 16 年 | 在租赁期限内摊销 |
| 其他长期待摊费用 | 受益期限 | |

32、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的短期薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等;在职工为本公司提供服务的会计期间,将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后,不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利,在职工为本公司提供服务的会计期间,将应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本;除上述情形外的其他长期职工福利,在资产负债表日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。

34、预计负债

35、股份支付

36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

（1）符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

（2）同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- 1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

（3）会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于纺织品的生产和销售。

（1）收入确认的一般原则

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。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间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本公司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，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于属于在某一时刻履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时确认收入。本公司根据合同条款和交易实质进行分析，综合判断客户是否已取得商品控制权，考虑的迹象包括：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，即客户已占有该商品实物。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。

(2) 收入确认的具体方法

| 类型 | 客户 | 产品 | 收入确认时点 |
|------|--------------|---------|--------------------|
| 国外销售 | 终端客户、贸易商 | 商品销售 | 报关出口、取得提单时确认收入 |
| 国内销售 | 终端客户、经销商、消费者 | 商品销售 | 客户签收货物后确认收入 |
| | 公司周边生产企业 | 电、蒸汽等产品 | 月末双方抄表签署月耗确认表后确认收入 |
| | 委托方 | 加工劳务 | 加工完毕，双方签署加工结算单 |

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

| 项目 | 核算内容 |
|----------------|----------------------------|
| 采用总额法核算的政府补助类别 | 增值税即征即退 |
| 采用净额法核算的政府补助类别 | 补贴公司资产购置成本、生产经营成本及费用、研发支出等 |

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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。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。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

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

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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

1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债。

2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见审计报告附注三（二十五）和（三十一）。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

1) 租赁的分类

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。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- ③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- ①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- ②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- ③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

2) 对融资租赁的会计处理

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。应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ②取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|--------------|------------|
| 本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。 | 递延所得税资产 | 34,297.54 |
| 本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。 | 递延所得税负债 | 68,106.94 |
| 本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。 | 未分配利润 | -33,809.40 |
| 本公司自 2023 年 10 月 25 日起执行财政部 2023 年发布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回的会计处理” | | 0.00 |

会计政策变更说明：

(1) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

| 项目 | 2022 年 1 月 1 日 原列报金额 | 累积影响金额 | 2022 年 1 月 1 日 调整后列报金额 |
|---------|-------------------------|------------|---------------------------|
| 递延所得税资产 | 19,770,845.69 | 17,886.87 | 19,788,732.56 |
| 递延所得税负债 | 109,637,245.70 | 74,968.02 | 109,712,213.72 |
| 未分配利润 | 2,322,273,310.13 | -57,081.15 | 2,322,216,228.98 |

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

| 资产负债表项目 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|
| | |

| | 变更前 | 累计影响金额 | 变更后 |
|---------|------------------|------------|------------------|
| 递延所得税资产 | 20,900,146.98 | 34,297.54 | 20,934,444.52 |
| 递延所得税负债 | 111,022,347.20 | 68,106.94 | 111,090,454.14 |
| 未分配利润 | 2,481,861,611.34 | -33,809.40 | 2,481,827,801.94 |

根据解释 16 号的规定，本公司对利润表相关项目调整如下：

| 利润表项目 | 2022 年度 | | |
|-------|---------------|------------|---------------|
| | 变更前 | 累计影响金额 | 变更后 |
| 所得税费用 | 41,085,660.58 | -23,271.75 | 41,062,388.83 |

(2) 执行企业会计准则解释第 17 号对本公司的影响

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），本公司自 2023 年 10 月 25 日起施行“关于售后租回交易的会计处理”。执行“关于售后租回交易的会计处理”对本期财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------------|-------------|
| 增值税 | 销售货物、销售电力、提供加工劳务 | 13% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15%、0%等 |
| 增值税 | 销售蒸汽、原棉、光伏发电设施安装收入 | 9% |
| 增值税 | 出租收入（含使用简易计税办法） | 5%（征收率）、9% |
| 增值税 | 理财产品收入（保本型）、软件服务、污水处理劳务 | 6% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实缴流转税税额 | 2% |
| 房产税 | 按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准 | 1.2%、12% |
| 环境保护税 | 污染当量 | |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-------------------|--------|
| 本公司 | 25% |
| 联发信息、巨联数字 | 25% |
| 其他享受所得税税收优惠的境内子公司 | 0%、15% |
| 其他未享受税收优惠的境内子公司 | 25% |

| | |
|-------------|-----|
| 注册于香港的子公司 | 注 7 |
| AMM 制衣、恒宇制衣 | 20% |

2、税收优惠

注 1：本公司及所属各子公司外贸销售实行“免、抵、退”的出口退税政策。出口色织布、印染布、服装出口退税率为 13%。

根据财税[2015]78 号文，本公司之子公司江苏联发环保新能源有限公司（以下简称环保新能源）提供污水处理劳务按适用税率计缴增值税后即征即退 70%。

根据《国家税务总局关于二手车经销等税收征收管理事项的公告》（2020 年第 9 号）第二条第（一）款、第八条规定，环保新能源污水处理劳务符合财税[2016]36 号文中“现代服务”中的“专业技术服务”，适用 6%的增值税税率。

根据财税〔2011〕100 号，本公司之子公司南通巨联数字科技有限公司（以下简称巨联数字）、南通联发信息科技有限公司（以下简称联发信息）销售的软件产品按适用税率征收增值税后，增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退政策。

注 2：根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号），本公司及子公司出租于 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，按 5%征收率缴纳增值税。出租于 2016 年 5 月 1 日后取得的不动产按 9%税率缴纳增值税。

注 3：根据财政部、国税总局《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》（财税[2016]140 号），本公司及子公司保本收益型理财产品收益按 6%缴纳增值税。

注 4：根据《中华人民共和国环境保护税法》，环保新能源提供的污水处理劳务以污染物排放量折合的污染当量数乘以具体适用税额缴纳环境保护税，水污染物的浓度值低于国家和地方规定的污染物排放标准 30%的，减按 75%征收，低于 50%的，减按 50%征收。

注 5：依据财政部、税务总局《关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局公告 2019 年第 68 号），联发信息、巨联数字作为软件企业可以享受“两免三减半”税收优惠，自获利年度起计算优惠期。

注 6：根据企业所得税法及其实施条例，棉业公司从事农产品初加工所得免征企业所得税。

根据财政部公告 2020 年第 23 号公告，家纺公司自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日享受设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税税收优惠。

依据财政部、国家税务总局财税〔2019〕13 号、2021 年第 12 号公告、2022 年第 13 号公告，在上述文件规定的优惠期限内，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 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对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。本年部分子公司符合上述小型微利企业普惠性所得税减免政策。

注 7：根据香港特别行政区《香港法例》第 112 章“税务条例”-“附表 8B”，自 2018 年 4 月 1 日起，法团首 200 万港元的利得税税率为 8.25%，其后的应评税利润利得税税率则为 16.5%，本公司注册于香港的子公司执行上述税率。

注 8：根据《柬埔寨王国税法》，公司及其常设机构年度所得税标准税率为 20%。根据 2005 年 9 月颁布的《柬埔寨王国投资法修正法实施细则》规定，符合条件的投资公司自获利之日起 3 年内免征所得税，之后根据投资行业的不同，投资公司还可以追加 2~5 年的免

税期。免税期后，属于政府鼓励行业的，可享受 9%的优惠税率。本公司的柬埔寨子公司适用上述柬埔寨税务相关法规。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 267,058.58 | 170,348.88 |
| 银行存款 | 461,193,201.04 | 394,376,929.02 |
| 其他货币资金 | 17,937,868.19 | 14,521,820.25 |
| 合计 | 479,398,127.81 | 409,069,098.15 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 104,363,729.52 | 74,721,014.47 |

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 11,400,000.00 | 10,852,850.51 |
| 合计 | 11,400,000.00 | 10,852,850.51 |

2、交易性金融资产

单位：元

| 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 | 892,421,917.89 | 1,088,307,885.67 |
| 其中： | | |
| 债务工具投资 | 178,799,865.02 | 310,615,530.40 |
| 权益工具投资 | 713,622,052.87 | 777,692,355.27 |
| 其中： | | |
| 合计 | 892,421,917.89 | 1,088,307,885.67 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 远期结售汇合约 | 491,280.00 | 4,801,324.65 |
| 期货投资 | 9,239,675.00 | 3,399,400.00 |
| 合计 | 9,730,955.00 | 8,200,724.65 |

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 175,731,810.50 | 250,760,295.28 |
| 合计 | 175,731,810.50 | 250,760,295.28 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(5) 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

单位：元

| 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 | | 149,048,807.77 |
| 合计 | | 149,048,807.77 |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险，不会因银行或其他承兑人违约而产生重大损失。

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 528,997,564.31 | 545,515,874.86 |
| 1 至 2 年 | 437,668.95 | 2,510,306.99 |
| 2 至 3 年 | 1,703,985.53 | 1,317,143.02 |
| 3 年以上 | 1,342,002.11 | 1,101,178.11 |
| 3 至 4 年 | 1,342,002.11 | 1,101,178.11 |
| 合计 | 532,481,220.90 | 550,444,502.98 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 5,149,139.65 | 0.97% | 5,149,139.65 | 100.00% | | 3,200,850.10 | 0.58% | 3,200,850.10 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 527,332,081.25 | 99.03% | 25,082,386.22 | 4.76% | 502,249,695.03 | 547,243,652.88 | 99.42% | 34,720,854.03 | 6.34% | 512,522,798.85 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用证组合 | 127,210,148.11 | 23.89% | 4,287,474.95 | 3.37% | 122,922,673.16 | 77,335,406.88 | 14.05% | 10,041,392.06 | 12.98% | 67,294,014.82 |
| 账龄组合 | 400,121,933.14 | 75.14% | 20,794,911.27 | 5.20% | 379,327,021.87 | 469,908,246.00 | 85.37% | 24,679,461.97 | 5.25% | 445,228,784.03 |
| 合计 | 532,481,220.90 | 100.00% | 30,231,525.87 | 5.68% | 502,249,695.03 | 550,444,502.98 | 100.00% | 37,921,704.13 | 6.89% | 512,522,798.85 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 客户一 | 1,749,304.30 | 1,749,304.30 | 1,749,304.30 | 1,749,304.30 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户二 | | | 1,381,473.20 | 1,381,473.20 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 客户三 | | | 1,190,044.53 | 1,190,044.53 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他客户 | 1,451,545.80 | 1,451,545.80 | 828,317.62 | 828,317.62 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 3,200,850.10 | 3,200,850.10 | 5,149,139.65 | 5,149,139.65 | | |

按组合计提坏账准备：信用证组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 信用期内 | 119,075,294.76 | | |
| 逾期 3 个月以内 | 7,694,756.79 | 3,847,378.39 | 50.00% |
| 逾期 3 个月以上 | 440,096.56 | 440,096.56 | 100.00% |
| 合计 | 127,210,148.11 | 4,287,474.95 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 399,066,369.78 | 19,952,995.54 | 5.00% |
| 1—2 年 | 273,592.95 | 82,077.89 | 30.00% |
| 2—3 年 | 44,265.14 | 22,132.57 | 50.00% |
| 3 年以上 | 737,705.27 | 737,705.27 | 100.00% |
| 合计 | 400,121,933.14 | 20,794,911.27 | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|---------------|------------|------------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 3,200,850.10 | 2,794,650.70 | 808,091.90 | 38,269.25 | | 5,149,139.65 |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | |
| 其中：信用证组合 | 10,041,392.06 | -5,753,917.11 | | | | 4,287,474.95 |
| 账龄组合 | 24,679,461.97 | -3,818,731.94 | | 65,818.76 | | 20,794,911.27 |
| 合计 | 37,921,704.13 | -6,777,998.35 | 808,091.90 | 104,088.01 | | 30,231,525.87 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 104,088.01 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|---------------------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 期末余额前五名应收账款及其合同资产汇总 | 80,944,474.81 | | 80,944,474.81 | 15.21% | 2,761,567.18 |
| 合计 | 80,944,474.81 | | 80,944,474.81 | 15.21% | 2,761,567.18 |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 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 |
| | | | | | | |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|---------|---------|----|
|----|------|---------|---------|----|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 15,689,127.64 | 15,534,453.21 |
| 合计 | 15,689,127.64 | 15,534,453.21 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 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） | |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 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 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 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款项融资

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 126,300,121.19 | |
| 合计 | 126,300,121.19 | |

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目 | 期初余额 | | 本期增减变动金额 | | 期末余额 | |
|------|---------------|--------|------------|--------|---------------|--------|
| | 成本 | 公允价值变动 | 成本 | 公允价值变动 | 成本 | 公允价值变动 |
| 应收票据 | 15,534,453.21 | | 154,674.43 | | 15,689,127.64 | |
| 合计 | 15,534,453.21 | | 154,674.43 | | 15,689,127.64 | |

(8) 其他说明

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 14,490,961.15 | 10,859,313.78 |
| 合计 | 14,490,961.15 | 10,859,313.78 |

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露□适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

| 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 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

| 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 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 备用金 | 128,653.83 | 194,315.06 |
| 押金/保证金 | 910,580.68 | 2,376,433.33 |
| 应收出口退税 | 1,201,849.17 | 1,218,807.88 |
| 待收回投资款 | 6,200,000.00 | 6,200,000.00 |
| 应收政府补助款 | 11,879,546.82 | 7,583,038.71 |
| 其他 | 1,927,169.90 | 673,242.55 |
| 合计 | 22,247,800.40 | 18,245,837.53 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 13,852,209.86 | 10,725,514.36 |
| 1 至 2 年 | 1,343,291.39 | 347,633.74 |
| 2 至 3 年 | 120,600.00 | 26,000.00 |
| 3 年以上 | 6,931,699.15 | 7,146,689.43 |
| 3 至 4 年 | 6,931,699.15 | 7,146,689.43 |
| 合计 | 22,247,800.40 | 18,245,837.53 |

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 5,500,000.00 | 24.72% | 5,500,000.00 | 100.00% | | 5,500,000.00 | 30.14% | 5,500,000.00 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 16,747,800.40 | 75.28% | 2,256,839.25 | 13.48% | 14,490,961.15 | 12,745,837.53 | 69.86% | 1,886,523.75 | 14.80% | 10,859,313.78 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 备用金、押金及保证金组合 | 1,039,234.51 | 4.67% | 456,980.91 | 43.97% | 582,253.60 | 2,530,316.39 | 13.87% | 711,952.05 | 28.14% | 1,818,364.34 |
| 其他往来组合 | 2,627,169.90 | 11.81% | 1,799,858.34 | 68.51% | 827,311.56 | 1,413,674.55 | 7.75% | 1,174,571.70 | 83.09% | 239,102.85 |
| 应收出口退税款组合 | 1,201,849.17 | 5.40% | | | 1,201,849.17 | 1,215,358.31 | 6.66% | | | 1,215,358.31 |
| 应收政府补助款组合 | 11,879,546.82 | 53.40% | | | 11,879,546.82 | 7,586,488.28 | 41.58% | | | 7,586,488.28 |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| 合计 | 22,247,800.40 | 100.00% | 7,756,839.25 | 34.87% | 14,490,961.15 | 18,245,837.53 | 100.00% | 7,386,523.75 | 40.48% | 10,859,313.78 |
|----|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 往来单位 2 | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 | | |

按组合计提坏账准备: 备用金、押金及保证金组合

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 551,740.64 | 27,587.04 | 5.00% |
| 1-2 年 | 83,000.00 | 24,900.00 | 30.00% |
| 2-3 年 | 120,600.00 | 120,600.00 | 100.00% |
| 3 年以上 | 283,893.87 | 283,893.87 | 100.00% |
| 合计 | 1,039,234.51 | 456,980.91 | |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 其他往来组合

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 219,073.23 | 21,907.34 | 10.00% |
| 1-2 年 | 1,260,291.39 | 630,145.69 | 50.00% |
| 2-3 年 | | | |
| 3 年以上 | 1,147,805.28 | 1,147,805.31 | 100.00% |
| 合计 | 2,627,169.90 | 1,799,858.34 | |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 应收出口退税组合

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 1,201,849.17 | | |
| 合计 | 1,201,849.17 | | |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 应收政府补助款组合

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 11,879,546.82 | | |
| 合计 | 11,879,546.82 | | |

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

| 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） | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 1,886,523.75 | 5,500,000.00 | | 7,386,523.75 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 370,315.50 | | | 370,315.50 |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 2,256,839.25 | 5,500,000.00 | | 7,756,839.25 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 5,500,000.00 | | | | | 5,500,000.00 |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | |
| 其中：备用金、押金及保证金组合 | 711,952.05 | -254,971.14 | | | | 456,980.91 |
| 其他往来组合 | 1,174,571.70 | 625,286.64 | | | | 1,799,858.34 |
| 合计 | 7,386,523.75 | 370,315.50 | | | | 7,756,839.25 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
| | | | | | |

| | | | | | |
|--------|--------|---------------|-------|--------|--------------|
| 往来单位 1 | 政府补助 | 11,868,646.82 | 1 年以内 | 53.35% | |
| 往来单位 2 | 待收回投资款 | 5,500,000.00 | 3 年以上 | 24.72% | 5,500,000.00 |
| 往来单位 3 | 应收出口退税 | 1,193,750.05 | 1 年以内 | 5.37% | |
| 往来单位 4 | 待收回投资款 | 700,000.00 | 3 年以上 | 3.15% | 700,000.00 |
| 往来单位 5 | 非关联方往来 | 360,500.00 | 3 年以上 | 1.62% | 360,500.00 |
| 合计 | | 19,622,896.87 | | 88.21% | 6,560,500.00 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明:

其他应收款期末账面价值较期初增加 33.44%，主要原因系期末应收运费补贴款较期初多所致。

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 293,903,339.51 | 99.85% | 165,751,805.26 | 99.92% |
| 1 至 2 年 | 434,086.11 | 0.15% | 96,712.62 | 0.06% |
| 2 至 3 年 | | | 41,375.84 | 0.02% |
| 3 年以上 | 5,268.72 | 0.00% | 5,195.54 | 0.00% |
| 合计 | 294,342,694.34 | | 165,895,089.26 | |

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:

预付款项期末余额较期初增加 77.43%，主要原因系期末预付原材料采购款较期初多所致。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|---------------|----------------|---------------|
| 期末余额前五名预付款项汇总 | 232,080,331.65 | 78.85 |

其他说明:

预付款项期末余额较期初增加 77.43%，主要原因系期末预付棉纱采购款较期初多所致。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|---------------------------|------------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 727,020,351.31 | 1,633,475.54 | 725,386,875.77 | 366,232,644.64 | 2,792,069.15 | 363,440,575.49 |
| 在产品 | 151,073,437.06 | | 151,073,437.06 | 144,322,683.63 | | 144,322,683.63 |
| 库存商品 | 325,906,352.55 | 9,707,204.41 | 316,199,148.14 | 257,559,852.25 | 10,860,904.22 | 246,698,948.03 |
| 周转材料 | 124,594.73 | | 124,594.73 | 217,080.76 | | 217,080.76 |
| 发出商品 | 27,712,911.82 | | 27,712,911.82 | 1,876,409.67 | | 1,876,409.67 |
| 委托加工物资 | 25,336,161.19 | | 25,336,161.19 | 7,754,589.02 | | 7,754,589.02 |
| 合计 | 1,257,173,808.66 | 11,340,679.95 | 1,245,833,128.71 | 777,963,259.97 | 13,652,973.37 | 764,310,286.60 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 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 | 2,792,069.15 | 4,626,972.19 | | 5,785,565.80 | | 1,633,475.54 |
| 库存商品 | 10,860,904.22 | 12,904,248.59 | | 14,057,948.40 | | 9,707,204.41 |
| 合计 | 13,652,973.37 | 17,531,220.78 | | 19,843,514.20 | | 11,340,679.95 |

可变现净值的具体依据：相关产成品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可变现净值；本期转销存货跌价准备的原因：本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出。

存货期末账面价值较期初增加 63.00%，主要原因系公司根据市场需求增加存货储备所致。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末 | | | 期初 | | |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
| | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|---------------|----------------|
| 增值税留抵扣额 | 40,973,894.62 | 19,406,032.31 |
| 以抵销后净额列示的所得税预缴税额 | 3,847,579.18 | 3,253,879.71 |
| 合并抵消暂估销项税对应科目 | 1,899,213.75 | 341,315.63 |
| 短期其他债权投资 | 13,548,455.46 | 155,440,758.36 |
| 合计 | 60,269,143.01 | 178,441,986.01 |

其他说明：

其他流动资产期末余额较期初减少 66.22%，主要原因系期末持有的国债逆回购规模较期初减少所致。

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

| 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 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 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) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 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) | |

| | | | | |
|---------------------|--|--|--|--|
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
|---------------------|--|--|--|--|

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 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 |
|--------|--------------|--------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
| 权益工具投资 | 8,129,632.17 | 8,005,883.60 | 123,748.57 | | 480,936.42 | 357,665.26 | | 长期持有 |
| 合计 | 8,129,632.17 | 8,005,883.60 | 123,748.57 | | 480,936.42 | 357,665.26 | | |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 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 |
|------------------|---------|------------|------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 南通杉创创业投资中心(有限合伙) | | | 143,212.58 | | | 长期持有 |
| 南通杉杉创业投资中心(有限合伙) | | 86,073.07 | | | | 长期持有 |
| 海安鑫缘环贸数码科技有限公司 | | | 214,452.68 | | | 长期持有 |
| 徐州联发制衣有限公司 | | 394,863.35 | | | | 长期持有 |
| 合计 | | 480,936.42 | 357,665.26 | | | |

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 长期租赁押金 | 459,253.57 | 207,489.01 | 251,764.56 | 473,117.94 | 240,460.37 | 232,657.57 | |
| 减：一年内到期的长期应收款 | | | | | | | |
| 合计 | 459,253.57 | 207,489.01 | 251,764.56 | 473,117.94 | 240,460.37 | 232,657.57 | |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 459,253.57 | 100.00% | 207,489.01 | 45.18% | 251,764.56 | 473,117.94 | 100.00% | 240,460.37 | 50.82% | 232,657.57 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 459,253.57 | 100.00% | 207,489.01 | 45.18% | 251,764.56 | 473,117.94 | 100.00% | 240,460.37 | 50.82% | 232,657.57 |
| 合计 | 459,253.57 | 100.00% | 207,489.01 | 45.18% | 251,764.56 | 473,117.94 | 100.00% | 240,460.37 | 50.82% | 232,657.57 |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 115,248.21 | 5,762.41 | 5.00% |
| 1-2 年 | | | |
| 2-3 年 | 203,255.36 | 60,976.60 | 30.00% |
| 3 年以上 | 140,750.00 | 140,750.00 | 100.00% |
| 合计 | 459,253.57 | 207,489.01 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 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） | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 240,460.37 | | | 240,460.37 |

| | | | | |
|---------------------|------------|--|-------------|-------------|
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| ——转入第三阶段 | -39,750.53 | | 39,750.53 | |
| 本期计提 | 6,779.17 | | 92,751.22 | 99,530.39 |
| 本期转销 | | | -132,501.75 | -132,501.75 |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 207,489.01 | | | 207,489.01 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 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 | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 240,460.37 | 99,530.39 | | 132,501.75 | | 207,489.01 |
| 合计 | 240,460.37 | 99,530.39 | | 132,501.75 | | 207,489.01 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的长期应收款 | 132,501.75 |

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 南通占姆士服 | 634,578.41 | | | | -498,819.00 | | | | | | | 135,759.41 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------|------------|--|--|--|-------------|--|--|--|--|--|------------|--|
| 饰创意有限公司 | | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 634,578.41 | | | | -498,819.00 | | | | | | 135,759.41 | |
| 合计 | 634,578.41 | | | | -498,819.00 | | | | | | 135,759.41 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

长期股权投资期末账面价值较期初减少 78.61%，主要原因系对联营企业按权益法确认投资损失所致。

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 58,769,309.71 | | | 58,769,309.71 |
| 2. 本期增加金额 | 13,401,398.06 | | | 13,401,398.06 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 13,401,398.06 | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 8,706,244.65 | | | 8,706,244.65 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 转入固定资产 | 8,706,244.65 | | | 8,706,244.65 |
| 4. 期末余额 | 63,464,463.12 | | | 63,464,463.12 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 19,602,175.73 | | | 19,602,175.73 |
| 2. 本期增加金额 | 12,007,160.87 | | | 12,007,160.87 |

| | | | | |
|-----------|---------------|--|--|---------------|
| (1) 计提或摊销 | 3,186,395.96 | | | 3,186,395.96 |
| 固定资产转入 | 8,820,764.91 | | | 8,820,764.91 |
| 3. 本期减少金额 | 4,407,915.06 | | | 4,407,915.06 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 转入固定资产 | 4,407,915.06 | | | 4,407,915.06 |
| 4. 期末余额 | 27,201,421.54 | | | 27,201,421.54 |
| 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 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 36,263,041.58 | | | 36,263,041.58 |
| 2. 期初账面价值 | 39,167,133.98 | | | 39,167,133.98 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

本公司将出租给生产小单元的联发工业园北区厂房划分为投资性房地产。子公司纺织材料将出租的仓库划分为投资性房地产。

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
|----|---------|----|------|------|--------|------------|

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 2,177,833,461.09 | 1,781,182,009.94 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 2,177,833,461.09 | 1,781,182,009.94 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 886,674,336.18 | 2,673,511,953.81 | 36,654,238.26 | 181,121,478.33 | 3,777,962,006.58 |
| 2. 本期增加金额 | 249,258,857.71 | 412,125,615.82 | 2,903,850.20 | 3,887,971.31 | 668,176,295.04 |
| (1) 购置 | | 128,934,331.57 | 2,784,008.03 | 3,945,191.44 | 135,663,531.04 |
| (2) 在建工程转入 | 236,045,965.16 | 277,301,312.41 | | | 513,347,277.57 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 外币报表折算差额 | 4,506,647.90 | 5,889,971.84 | 119,842.17 | -57,220.13 | 10,459,241.78 |
| 投资性房地产转入 | 8,706,244.65 | | | | 8,706,244.65 |
| 3. 本期减少金额 | 14,135,919.78 | 179,063,869.49 | 813,775.55 | 13,697,751.11 | 207,711,315.93 |
| (1) 处置或报废 | 734,521.72 | 179,063,869.49 | 813,775.55 | 13,697,751.11 | 194,309,917.87 |
| 转入投资性房地产 | 13,401,398.06 | | | | 13,401,398.06 |
| 4. 期末余额 | 1,121,797,274.11 | 2,906,573,700.14 | 38,744,312.91 | 171,311,698.53 | 4,238,426,985.69 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 315,705,105.98 | 1,521,250,270.84 | 26,185,111.76 | 133,639,508.06 | 1,996,779,996.64 |
| 2. 本期增加金额 | 46,978,494.02 | 159,002,836.07 | 2,990,079.35 | 10,009,148.24 | 218,980,557.68 |
| (1) 计提 | 42,402,603.39 | 158,847,491.56 | 2,958,437.32 | 9,985,739.93 | 214,194,272.20 |
| 外币报表折算差额 | 167,975.57 | 155,344.51 | 31,642.03 | 23,408.31 | 378,370.42 |
| 投资性房地产转入 | 4,407,915.06 | | | | 4,407,915.06 |
| 3. 本期减少金额 | 9,487,947.75 | 137,746,056.45 | 784,511.01 | 7,148,514.51 | 155,167,029.72 |

| | | | | | |
|---------------|----------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| (1) 处 置或报废 | 667,182.84 | 137,746,056.45 | 784,511.01 | 7,148,514.51 | 146,346,264.81 |
| 转入投资性房地 产 | 8,820,764.91 | | | | 8,820,764.91 |
| 4. 期末余额 | 353,195,652.25 | 1,542,507,050.46 | 28,390,680.10 | 136,500,141.79 | 2,060,593,524.60 |
| 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 | 768,601,621.86 | 1,364,066,649.68 | 10,353,632.81 | 34,811,556.74 | 2,177,833,461.09 |
| 2. 期初账面 价值 | 570,969,230.20 | 1,152,261,682.97 | 10,469,126.50 | 47,481,970.27 | 1,781,182,009.94 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 36,263,041.58 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|-------------------------------|
| 房屋及建筑物 | 39,698,387.71 | 家纺项目主厂房权证办理中 |
| 房屋及建筑物 | 6,717,741.44 | 天翔家纺宿舍权证办理中 |
| 房屋及建筑物 | 5,249,982.85 | 本公司喷织九附房、二期染纱加接车间、成品仓库加接车间办理中 |
| 房屋及建筑物 | 1,221,605.41 | 环保新能源厂房竣工待办理 |
| 合计 | 52,887,717.41 | |

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 45,073,022.26 | 356,734,519.56 |
| 合计 | 45,073,022.26 | 356,734,519.56 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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 |
| 年产 6600 万米高档梭织服装面料项目 | 3,045,568.86 | | 3,045,568.86 | 179,797,068.07 | | 179,797,068.07 |
| 纺织环境优化项目 | | | | 12,054,922.55 | | 12,054,922.55 |
| 9.1 万锭纺纱项目 | | | | 160,116,498.24 | | 160,116,498.24 |
| 120 台织机印染坯布项目 | | | | 1,056,632.39 | | 1,056,632.39 |
| 印染自动供配料技术改造项目 | 26,325,366.58 | | 26,325,366.58 | | | |
| 月产 20 万件成衣项目厂房建设 | 5,372,227.95 | | 5,372,227.95 | | | |
| 空压机节能改造项目 | 4,927,789.07 | | 4,927,789.07 | | | |
| 环保新能源至北材热网建设项目 | 4,096,522.07 | | 4,096,522.07 | | | |
| 其他技改项目 | 1,305,547.73 | | 1,305,547.73 | 3,709,398.31 | | 3,709,398.31 |
| 合计 | 45,073,022.26 | | 45,073,022.26 | 356,734,519.56 | | 356,734,519.56 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加 | 本期转入 | 本期其他 | 期末余额 | 工程累计 | 工程进度 | 利息资本 | 其中：本期 | 本期利息 | 资金来源 |
|------|-----|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|------|------|
|------|-----|------|------|------|------|------|------|------|------|-------|------|------|

| | | | 金额 | 固定 资产 金额 | 减少 金额 | | 投入 占预 算比 例 | | 化累 计金 额 | 利息 资本 化金 额 | 资本 化率 | |
|--|------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|----------|--|-----------------------|-------------|---------------|---------------------|----------|----|
| 年产 6600 万米 高档 梭织 服装 面料 项目 | 860,0 00,00 0.00 | 179,7 97,06 8.07 | 18,28 6,185 .16 | 195,0 37,68 4.37 | | | 3,045 ,568. 86 | 95.00 % | 100% | | | 其他 |
| 纺织 环境 优化 项目 | 28,45 0,000 .00 | 12,05 4,922 .55 | 10,64 1,114 .81 | 22,69 6,037 .36 | | | | 99.43 % | 100% | | | 其他 |
| 9.1 万 锭纺 纱项 目 | 231,2 79,20 0.00 | 160,1 16,49 8.24 | 50,67 9,039 .46 | 210,7 95,53 7.70 | | | | 103.0 0% | 100% | | | 其他 |
| 120 台 织机 印染 坯布 项目 | 32,67 4,800 .00 | 1,056 ,632. 39 | 29,50 8,313 .17 | 30,56 4,945 .56 | | | | 96.00 % | 100% | | | 其他 |
| 印染 自动 供配 料技 术改 造项 目 | 28,67 8,000 .00 | | 26,32 5,366 .58 | | | | 26,32 5,366 .58 | 92.68 % | 95% | | | 其他 |
| 月产 20 万 件成 衣项 目厂 房建 设 | 6,000 ,000. 00 | | 5,372 ,227. 95 | | | | 5,372 ,227. 95 | 76.53 % | 80% | | | 其他 |
| 空压 机节 能改 造项 目 | 8,535 ,000. 00 | 3,899 .21 | 4,923 ,889. 86 | | | | 4,927 ,789. 07 | 57.74 % | 60% | | | 其他 |
| 环保 新能 源至 北材 热网 建设 项目 | 5,000 ,000. 00 | | 4,096 ,522. 07 | | | | 4,096 ,522. 07 | 81.93 % | 80% | | | 其他 |
| 联发 纺织 60 台 织机 项目 | 16,59 5,200 .00 | | 16,59 5,240 .54 | 16,59 5,240 .54 | | | | 100.0 0% | 100% | | | 其他 |
| 填平 | 24,09 | | 24,09 | 24,09 | | | | 100.0 | 100% | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|--|-----------------------|----|--|--|--|--|----|
| 补齐 80 台 织机 项目 | 3,200 .00 | | 3,194 .10 | 3,194 .10 | | | 0% | | | | | |
| 其他 技改 项目 | | 3,705 ,499. 10 | 11,16 4,686 .57 | 13,56 4,637 .94 | | 1,305 ,547. 73 | | | | | | 其他 |
| 合计 | 1,241 ,305, 400.0 0 | 356,7 34,51 9.56 | 201,6 85,78 0.27 | 513,3 47,27 7.57 | | 45,07 3,022 .26 | | | | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

在建工程期末余额较期初减少 87.37%，主要原因系在期初建工程项目在本期竣工转固所致。

(4) 在建工程的减值测试情况适用 不适用**(5) 工程物资**

单位：元

| 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 |

其他说明：

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**适用 不适用**(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 8,445,541.03 | 8,445,541.03 |
| 2. 本期增加金额 | 3,717,455.57 | 3,717,455.57 |
| 租赁 | 3,684,263.79 | 3,684,263.79 |
| 外币报表折算差额 | 33,191.78 | 33,191.78 |
| 3. 本期减少金额 | 1,682,288.68 | 1,682,288.68 |
| 租赁到期 | 1,682,288.68 | 1,682,288.68 |
| 4. 期末余额 | 10,480,707.92 | 10,480,707.92 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 3,487,257.62 | 3,487,257.62 |
| 2. 本期增加金额 | 2,398,053.52 | 2,398,053.52 |
| (1) 计提 | 2,375,925.66 | 2,375,925.66 |
| 外币报表折算差额 | 22,127.86 | 22,127.86 |
| 3. 本期减少金额 | 1,447,454.13 | 1,447,454.13 |
| (1) 处置 | | |
| 租赁到期 | 1,447,454.13 | 1,447,454.13 |
| 4. 期末余额 | 4,437,857.01 | 4,437,857.01 |
| 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 | 6,042,850.91 | 6,042,850.91 |
| 2. 期初账面价值 | 4,958,283.41 | 4,958,283.41 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 商标权 | 合计 |
|------------|----------------|-----------|-------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 218,345,654.32 | 26,915.00 | | 14,182,491.27 | 171,697.00 | 232,726,757.59 |
| 2. 本期增加金额 | 1,713,135.84 | | | 953,680.04 | | 2,666,815.88 |
| (1) 购置 | | | | 949,670.63 | | 949,670.63 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 外币报表折算差额 | 1,713,135.84 | | | 4,009.41 | | 1,717,145.25 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 1,093,606.33 | | 1,093,606.33 |
| (1) 处置 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 220,058,790.16 | 26,915.00 | | 14,042,564.98 | 171,697.00 | 234,299,967.14 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 29,064,573.45 | 24,960.22 | | 11,714,656.09 | 148,594.46 | 40,952,784.22 |
| 2. 本期增加金额 | 4,348,519.21 | 470.93 | | 1,618,848.15 | 6,636.74 | 5,974,475.03 |
| (1) 计提 | 4,245,731.06 | 470.93 | | 1,618,020.67 | 6,636.74 | 5,870,859.40 |
| 外币报表折算差额 | 102,788.15 | | | 827.48 | | 103,615.63 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 1,093,606.33 | | 1,093,606.33 |
| (1) 处置 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 33,413,092.66 | 25,431.15 | | 12,239,897.91 | 155,231.20 | 45,833,652.92 |
| 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 | 186,645,697.50 | 1,483.85 | | 1,802,667.07 | 16,465.80 | 188,466,314.22 |
| 2. 期初账面价值 | 189,281,080.87 | 1,954.78 | | 2,467,835.18 | 23,102.54 | 191,773,973.37 |

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 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 | | |
| AMM 制衣 | 291,139.77 | | | | | 291,139.77 |
| 天翔家纺 | 1,413,349.20 | | | | | 1,413,349.20 |
| 合计 | 1,704,488.97 | | | | | 1,704,488.97 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 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 | | |
| AMM 制衣 | 291,139.77 | | | | | 291,139.77 |
| 合计 | 291,139.77 | | | | | 291,139.77 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|----|----------------|-----------|-------------|
|----|----------------|-----------|-------------|

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

并购 AMM 制衣形成的商誉已减值，前期已全额计提商誉减值准备；并购天翔家纺形成的商誉经测试未减值，故未计提商誉减值准备。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

| 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 |
|---------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 租赁厂房改扩建 | 54,375,664.79 | 88,136.79 | 4,341,125.04 | | 50,122,676.54 |
| 装修费 | 376,076.94 | 875,653.68 | 491,147.68 | | 760,582.94 |
| 软件维护费 | 21,727.02 | | 21,727.02 | | |
| 其他 | | 1,008,292.44 | 893,542.44 | | 114,750.00 |
| 合计 | 54,773,468.75 | 1,972,082.91 | 5,747,542.18 | | 50,998,009.48 |

其他说明：

29、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

单位：元

| 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 | 38,580,608.12 | 9,588,376.90 | 57,714,676.20 | 14,394,201.51 |
| 内部交易未实现利润 | 28,961,299.42 | 7,000,768.73 | 13,502,068.87 | 3,303,871.61 |
| 应付职工薪酬 | 1,153,832.53 | 288,458.13 | 2,535,394.23 | 633,848.56 |
| 公允价值变动 | 1,491,292.19 | 334,973.05 | 2,221,075.21 | 555,268.80 |
| 固定资产折旧年限差异(会计年限小于税法最低年限) | 1,250,494.69 | 187,574.20 | 1,355,381.31 | 203,307.20 |
| 政府补助 | 21,858,829.70 | 3,916,641.28 | 7,238,597.18 | 1,809,649.30 |
| 租赁负债 | 6,096,898.37 | 1,165,134.70 | 4,908,823.33 | 930,002.89 |
| 合计 | 99,393,255.02 | 22,481,926.99 | 89,476,016.33 | 21,830,149.87 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 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 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 394,863.36 | 98,715.84 | 272,663.44 | 68,165.86 |
| 公允价值变动 | 121,606,574.85 | 30,404,095.85 | 170,169,080.11 | 42,542,270.03 |
| 固定资产加速折旧 | 418,461,943.32 | 89,750,375.23 | 334,036,311.33 | 68,411,911.31 |
| 使用权资产 | 6,042,850.90 | 1,175,456.30 | 4,958,283.41 | 963,812.29 |
| 合计 | 546,506,232.43 | 121,428,643.22 | 509,436,338.29 | 111,986,159.49 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | -12,860,073.02 | 9,621,853.97 | -895,705.35 | 20,934,444.52 |
| 递延所得税负债 | -12,860,073.02 | 108,568,570.20 | -895,705.35 | 111,090,454.14 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 197,110,726.98 | 173,494,308.69 |
| 资产减值准备 | 10,955,925.96 | 3,188,103.67 |
| 合计 | 208,066,652.94 | 176,682,412.36 |

(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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2023 年 | | 1,539,474.88 | |
| 2024 年 | 11,339,893.41 | 11,899,240.95 | |
| 2025 年 | 11,189,683.49 | 13,037,590.27 | |
| 2026 年 | 20,115,100.44 | 26,105,250.01 | |
| 2027 年 | 130,103,238.83 | 120,912,752.58 | |
| 2028 年 | 24,362,810.81 | | |
| 合计 | 197,110,726.98 | 173,494,308.69 | |

其他说明：

递延所得税资产期末余额较期初减少 54.04%，主要原因系期末将符合抵消条件的递延所得税资产和递延所得税负债抵销后按净额列示所致。

30、其他非流动资产

单位：元

| 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 |
|---------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| 预付长期资产款 | 9,790,766.25 | | 9,790,766.25 | 21,022,633.50 | | 21,022,633.50 |
| 合计 | 9,790,766.25 | | 9,790,766.25 | 21,022,633.50 | | 21,022,633.50 |

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初减少 53.43%，主要原因系期初预付长期资产款，本期施工或到货转销所致。

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|--------|------------------|----------------|------|-------------------|----------------|----------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 11,400,000.00 | 11,400,000.00 | 保证金 | 银行承兑 汇票保证 金 | 10,852,850.51 | 10,852,850.51 | 保证金 | 银行承兑 汇票保证 金 |
| 固定资产 | 109,560,404.93 | 46,834,412.78 | 抵押 | 借款抵押 | 109,560,404.93 | 54,199,385.60 | 抵押 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 38,601,521.39 | 30,728,174.65 | 抵押 | 借款抵押 | 38,601,521.39 | 31,503,108.69 | 抵押 | 借款抵押 |
| 固定资产 | 15,950,572.06 | 9,858,761.99 | 抵押 | 借款抵押 | 15,950,572.06 | 10,058,119.31 | 抵押 | 借款抵押 |
| 固定资产 | 844,816,479.64 | 520,437,297.33 | 抵押 | 借款抵押 | | | | |
| 无形资产 | 2,727,395.66 | 2,064,065.56 | 抵押 | 借款抵押 | | | | |
| 投资性房地产 | 30,398,753.88 | 12,307,474.42 | 抵押 | 借款抵押 | 30,398,753.88 | 15,296,764.21 | 抵押 | 借款抵押 |
| 合计 | 1,053,455,127.56 | 633,630,186.73 | | | 205,364,102.77 | 121,910,228.32 | | |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | 25,000,000.00 |
| 抵押借款 | 65,000,000.00 | |
| 保证借款 | 725,110,000.00 | 258,227,000.00 |
| 信用借款 | | 85,000,000.00 |
| 未到期应付利息 | 687,271.99 | 469,264.29 |
| 合计 | 790,797,271.99 | 368,696,264.29 |

短期借款分类的说明：

抵押借款：子公司以自有房屋、机器设备、土地抵押取得借款 6,500 万元，利率 3.2%。

保证借款：子公司取得 15 笔借款共计 56,511.00 万元，利率区间 2.80%-3.55%，本公司为该等借款提供担保；子公司以集团内其他单位开出的银行承兑汇票贴现取得借款 16,000.00 万，本公司为该笔汇票相应的授信提供担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

短期借款期末余额较期初增加 114.48%，主要原因系根据资金需求增加融资规模所致。

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 0.00 | 58,664,252.55 |
| 合计 | | 58,664,252.55 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 应付材料款 | 205,426,463.68 | 108,413,827.37 |
| 应付工程及设备款 | 94,760,858.92 | 90,313,271.10 |
| 应付费用款 | 22,777,281.60 | 29,242,748.37 |
| 应付加工费 | 3,184,067.26 | 1,542,292.73 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 应付其他采购款 | 1,798,647.74 | 9,555,746.30 |
| 合计 | 327,947,319.20 | 239,067,885.87 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

应付账款期末余额较期初增加 37.18%，主要原因系期末增加存货储备、相应应付款增加所致。

37、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 20,204,774.21 | 39,011,736.73 |
| 合计 | 20,204,774.21 | 39,011,736.73 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 12,185,103.12 | 36,189,870.43 |
| 企业往来款 | 3,670,772.30 | 505,000.01 |
| 其他 | 4,348,898.79 | 2,316,866.29 |
| 合计 | 20,204,774.21 | 39,011,736.73 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

其他应付款期末余额较期初减少 48.21%，主要原因系退回保证金所致。

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 82,420,300.48 | 39,068,363.20 |
| 合计 | 82,420,300.48 | 39,068,363.20 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 104,148,407.54 | 731,441,707.23 | 709,022,385.76 | 126,567,729.01 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 33,990.35 | 50,947,189.17 | 50,981,179.52 | |
| 三、辞退福利 | | 25,000.00 | 25,000.00 | |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 104,182,397.89 | 782,413,896.40 | 760,028,565.28 | 126,567,729.01 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 103,975,636.40 | 660,159,175.49 | 637,672,782.95 | 126,462,028.94 |
| 2、职工福利费 | 720.00 | 28,017,205.73 | 28,017,925.73 | |
| 3、社会保险费 | | 28,659,922.27 | 28,659,922.27 | |
| 其中：医疗保险费 | | 25,416,714.39 | 25,416,714.39 | |
| 工伤保险费 | | 2,606,438.35 | 2,606,438.35 | |
| 生育保险费 | | 199,996.89 | 199,996.89 | |
| 补充医疗保险 | | 436,772.64 | 436,772.64 | |
| 4、住房公积金 | 98,124.00 | 11,865,690.16 | 11,963,814.16 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 73,807.74 | 2,725,260.14 | 2,693,367.81 | 105,700.07 |
| 其他短期薪酬 | 119.40 | 14,453.44 | 14,572.84 | |
| 合计 | 104,148,407.54 | 731,441,707.23 | 709,022,385.76 | 126,567,729.01 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | 33,990.35 | 49,454,874.29 | 49,488,864.64 | |
| 2、失业保险费 | | 1,492,314.88 | 1,492,314.88 | |
| 合计 | 33,990.35 | 50,947,189.17 | 50,981,179.52 | |

其他说明：

期末应付职工薪酬中无拖欠性质的金额，工资已于 2024 年 1 月发放，奖金预计将于 2024 年发放完毕。

41、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 5,228,486.43 | 8,918,495.29 |
| 企业所得税 | 26,676,564.98 | 19,917,239.76 |
| 个人所得税 | 3,364,751.83 | 1,174,339.77 |
| 城市维护建设税 | 417,878.09 | 2,402,834.16 |
| 教育费附加 | 216,551.08 | 1,356,920.07 |
| 地方教育费附加 | 141,496.61 | 904,748.78 |
| 房产税 | 1,341,394.84 | 1,246,726.19 |
| 土地使用税 | 910,121.00 | 885,403.15 |
| 印花税 | 1,274,453.03 | 916,934.19 |
| 环境保护税 | 3,450.00 | 147,352.14 |
| 其他 | 511,410.77 | 282,156.67 |
| 合计 | 40,086,558.66 | 38,153,150.17 |

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 230,200,291.67 | 300,311,666.67 |
| 一年内到期的租赁负债 | 1,988,929.17 | 2,004,506.59 |
| 合计 | 232,189,220.84 | 302,316,173.26 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 待转销项税 | 7,842,191.13 | 1,779,686.84 |
| 未终止确认的银行承兑汇票 | 149,048,807.77 | 243,990,735.28 |
| 合计 | 156,890,998.90 | 245,770,422.12 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

其他说明：

其他流动负债期末余额较期初减少 36.16%，主要原因系期末未终止确认的银行承兑汇票较期初少所致。

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|-----------------|-----------------|
| 抵押借款 | 265,413,500.00 | 264,823,000.00 |
| 保证借款 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 未到期应付利息 | 526,408.90 | 566,333.22 |
| 减：一年内到期的长期借款 | -230,200,291.67 | -300,311,666.67 |
| 合计 | 335,739,617.23 | 265,077,666.55 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 | 是否违约 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | | | | |

(3) 可转换公司债券的说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 租赁付款额 | 6,559,778.07 | 5,403,837.43 |
| 减：未确认融资费用 | -462,879.70 | -495,014.08 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -1,988,929.17 | -2,004,506.59 |
| 合计 | 4,107,969.20 | 2,904,316.76 |

其他说明：

1. 本期确认租赁负债利息费用 191,297.52 元。
2. 租赁负债期末余额较期初增加 41.44%，主要原因系新增长期租赁所致。

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|--------------|---------------|
| 长期应付款 | 1,169,070.69 | 14,574,961.40 |
| 合计 | 1,169,070.69 | 14,574,961.40 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|---------------|
| 应付职工岗位押金 | 1,169,070.69 | 14,574,961.40 |
| 减：一年内到期的长期应付款 | | |
| 合计 | 1,169,070.69 | 14,574,961.40 |

其他说明：

长期应付款期末余额较期初减少 91.98%，主要原因系退回职工岗位押金所致。

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

| | | | |
|------|--------------|--|----|
| 未决诉讼 | 4,589,619.74 | | 诉讼 |
| 合计 | 4,589,619.74 | | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债期末余额较期初增加，主要原因系家纺公司根据诉讼事项判决结果计提预计负债所致。详见附注十六、2、（1）未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响。

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|-------------------------|
| 与资产相关政府补助 | 46,810,401.66 | 15,777,400.00 | 8,926,929.99 | 53,660,871.67 | 详见附注十一政府补助、2涉及政府补助的负债项目 |
| 与收益相关政府补助 | 297,917.00 | | 297,917.00 | | 详见附注十一政府补助、2涉及政府补助的负债项目 |
| 合计 | 47,108,318.66 | 15,777,400.00 | 9,224,846.99 | 53,660,871.67 | -- |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 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 | 323,700,000.00 | | | | | | 323,700,000.00 |

其他说明：

本报告期股本未发生变动。期末公司股本 32,370 万元，已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以大华验字[2022]000258 号验资报告验证。

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

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 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） | 963,444,540.10 | | 2,753,678.49 | 960,690,861.61 |
| 合计 | 963,444,540.10 | | 2,753,678.49 | 960,690,861.61 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023年8月，本公司以100万元购买协康有限公司所持有的江苏宏圣织染有限公司（以下简称宏圣织染）10%股权，支付对价与10%股权对应的宏圣织染净资产份额之间的差额-2,753,678.49元，作为权益性交易冲减合并报表的资本公积。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 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 | -358.06 | 123,748.57 | | | 30,937.14 | 92,811.43 | | 92,453.37 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -358.06 | 123,748.57 | | | 30,937.14 | 92,811.43 | | 92,453.37 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 44,815,040.67 | 11,554,333.46 | 93,290.00 | | | 14,857,295.48 | -3,396,252.02 | 59,672,336.15 |
| 现金流量套期储备 | 4,801,324.65 | -4,216,754.65 | 93,290.00 | | | -4,310,044.65 | | 491,280.00 |
| 外币财务报表折算差额 | 40,013,716.02 | 15,771,088.11 | | | | 19,167,340.13 | -3,396,252.02 | 59,181,056.15 |
| 其他综合收益合计 | 44,814,682.61 | 11,678,082.03 | 93,290.00 | | 30,937.14 | 14,950,106.91 | -3,396,252.02 | 59,764,789.52 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益期末余额较期初增加 33.36%，主要原因系汇率波动导致外币报表折算差额增加所致。

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------|--------------|--------------|--------|
| 安全生产费 | | 4,428,443.64 | 4,428,088.12 | 355.52 |
| 合计 | | 4,428,443.64 | 4,428,088.12 | 355.52 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定，以上一年度营业收入为依据，按照规定标准计算提取安全生产费用。

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 170,204,832.39 | | | 170,204,832.39 |
| 合计 | 170,204,832.39 | | | 170,204,832.39 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法的相关规定，本公司盈余公积累计额为注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,481,861,611.34 | 2,322,273,310.13 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -33,809.40 | -57,081.15 |
| 调整后期初未分配利润 | 2,481,827,801.94 | 2,322,216,228.98 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 149,361,974.00 | 159,611,572.96 |
| 应付普通股股利 | 258,960,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 2,372,229,775.94 | 2,481,827,801.94 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-33,809.40元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 3,773,381,000.72 | 3,085,691,056.21 | 3,805,941,140.38 | 3,219,683,858.82 |
| 其他业务 | 487,803,808.01 | 454,324,635.23 | 401,483,884.54 | 393,119,478.74 |
| 合计 | 4,261,184,808.73 | 3,540,015,691.44 | 4,207,425,024.92 | 3,612,803,337.56 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | 纺织品分部 | | 合计 | |
|---------------|------|------|------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | 4,261,184,808.73 | 3,540,015,691.44 | 4,261,184,808.73 | 3,540,015,691.44 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 面料 | | | | | 2,336,597,453.97 | 1,893,839,044.24 | 2,336,597,453.97 | 1,893,839,044.24 |
| 服装 | | | | | 520,359,568.33 | 366,531,243.21 | 520,359,568.33 | 366,531,243.21 |
| 棉纱 | | | | | 612,285,661.58 | 550,137,891.89 | 612,285,661.58 | 550,137,891.89 |
| 棉花 | | | | | 196,021,771.47 | 190,292,634.55 | 196,021,771.47 | 190,292,634.55 |
| 电、汽、污水处理、压缩空气 | | | | | 108,116,545.37 | 84,890,242.32 | 108,116,545.37 | 84,890,242.32 |
| 其他业务收入 | | | | | 487,803,808.01 | 454,324,635.23 | 487,803,808.01 | 454,324,635.23 |
| 按经营地区分类 | | | | | 4,261,184,808.73 | 3,540,015,691.44 | 4,261,184,808.73 | 3,540,015,691.44 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 国内 | | | | | 2,809,693,814.85 | 2,371,598,379.83 | 2,809,693,814.85 | 2,371,598,379.83 |
| 日本 | | | | | 32,026,757.86 | 23,634,855.54 | 32,026,757.86 | 23,634,855.54 |
| 欧洲 | | | | | 589,984,228.85 | 486,699,269.90 | 589,984,228.85 | 486,699,269.90 |
| 美国 | | | | | 277,253,115.76 | 209,086,480.97 | 277,253,115.76 | 209,086,480.97 |
| 其他（除上面所有地区之外） | | | | | 552,226,891.41 | 448,996,705.20 | 552,226,891.41 | 448,996,705.20 |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按商品转 | | | | | 4,261,184,808.73 | 3,540,015,691.44 | 4,261,184,808.73 | 3,540,015,691.44 |

| | | | | | | | | |
|----------|--|--|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 在某一时点转让 | | | | | 4,246,324,880.27 | 3,525,190,648.90 | 4,246,324,880.27 | 3,525,190,648.90 |
| 在某一时段内转让 | | | | | 14,859,928.46 | 14,825,042.54 | 14,859,928.46 | 14,825,042.54 |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息:

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 352,462,720.70 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明:

62、税金及附加

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 5,799,667.52 | 7,443,925.60 |
| 教育费附加 | 3,084,085.40 | 4,547,078.86 |
| 房产税 | 6,138,305.67 | 5,631,012.65 |
| 土地使用税 | 4,362,672.71 | 4,064,809.72 |
| 车船使用税 | 8,629.90 | 5,644.90 |
| 印花税 | 4,283,057.74 | 3,020,404.35 |
| 地方教育附加 | 2,097,417.07 | 3,048,991.21 |
| 环境保护税 | 704,405.96 | 734,860.17 |
| 其他地方税费 | 387,444.03 | 563,836.30 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 26,865,686.00 | 29,060,563.76 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

63、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 工资等职工类费用 | 150,021,509.95 | 142,607,721.57 |
| 广告宣传费 | 880,174.85 | 757,827.15 |
| 办公经营类费用 | 40,120,756.97 | 33,770,977.39 |
| 修理费 | 6,605,225.90 | 5,924,135.57 |
| 中介机构费用 | 12,104,791.67 | 6,406,660.40 |
| 其他 | 6,537,761.61 | 6,089,921.28 |
| 合计 | 216,270,220.95 | 195,557,243.36 |

其他说明：

64、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 工资等职工类费用 | 70,725,355.46 | 61,493,010.97 |
| 仓储邮寄等运营类费用 | 7,283,917.93 | 5,314,229.69 |
| 商检展览等市场类费用 | 47,047,610.11 | 17,875,500.84 |
| 办公经营类费用 | 16,461,851.98 | 12,772,203.22 |
| 咨询费 | 833,728.81 | 2,256,209.06 |
| 其他 | 500,192.52 | 807,792.21 |
| 合计 | 142,852,656.81 | 100,518,945.99 |

其他说明：

销售费用本期发生额较上期增加 42.12%，主要原因系为稳市场、拓需求，公司通过参加展会等方式加大对销售环节的投入，相关的市场费用、人员薪酬等较上期增加所致。

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 33,585,335.46 | 37,489,657.22 |
| 设备及材料费 | 17,225,046.24 | 16,719,555.08 |
| 燃料动力费 | 2,820,717.48 | 822,592.29 |
| 外协加工费 | | 2,387,738.75 |
| 咨询服务费 | | 184,336.17 |
| 其他 | 247,707.42 | 1,420,113.69 |
| 合计 | 53,878,806.60 | 59,023,993.20 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|--------|---------------|----------------|
| 利息支出 | 33,867,533.63 | 30,064,938.34 |
| 减：利息收入 | -7,682,296.07 | -1,556,826.23 |
| 汇兑损益 | -4,534,023.83 | -41,688,910.33 |
| 银行手续费 | 5,315,769.38 | 5,338,578.50 |
| 合计 | 26,966,983.11 | -7,842,219.72 |

其他说明：

财务费用本期发生额较上期变动-443.87%，主要原因系上年汇率上升幅度较大，形成汇兑收益较本期多所致。

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 364,901.83 | 982,612.26 |
| 其他 | 2,501,923.05 | 473,329.33 |
| 合计 | 2,866,824.88 | 1,455,941.59 |

68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明：

69、公允价值变动收益

单位：元

| 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 | -48,654,863.93 | -7,661,783.77 |
| 交易性金融负债 | | 1,586.35 |
| 衍生金融资产 | 2,961,400.00 | |
| 合计 | -45,693,463.93 | -7,660,197.42 |

其他说明：

公允价值变动收益本期发生额较上期变动-496.51%，主要原因系基金产品本期浮亏金额较上期多。

70、投资收益

单位：元

| 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 | -498,819.00 | -296,113.16 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 18,889,337.80 | 72,365,656.75 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -20,587,608.50 | -92,816,739.72 |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | 402,215.65 | 95,852.06 |
| 委托贷款投资收益 | | 11,299.04 |
| 合计 | -1,794,874.05 | -20,640,045.03 |

其他说明：

投资收益本期发生额较上期变动-91.30%，主要原因系上期受市场影响，基金产品投资出现亏损较多，本期亏损金额较少所致。

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|----------------|
| 应收账款坏账损失 | 7,683,024.72 | -14,497,285.90 |
| 其他应收款坏账损失 | -362,295.61 | 222,384.20 |
| 长期应收款坏账损失 | -98,484.34 | -83,091.99 |
| 合计 | 7,222,244.77 | -14,357,993.69 |

其他说明：

信用减值损失本期发生额较上期变动-150.30%，主要原因上期客户信用证未能及时付款而超期，相应需计提的坏账准备较多，本期逾期金额较小，相应需计提坏账准备较少所致。

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -17,520,420.78 | -18,015,325.27 |
| 合计 | -17,520,420.78 | -18,015,325.27 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 长期资产处置利得或损失 | -1,734,099.03 | 1,751,673.07 |
| 合计 | -1,734,099.03 | 1,751,673.07 |

74、营业外收入

单位：元

| 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 |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 10,273,444.04 | 7,074,033.60 | 10,273,444.04 |
| 违约赔偿收入 | 5,762,231.70 | 27,440,545.11 | 5,762,231.70 |
| 久悬未决收入 | 477,664.22 | | 477,664.22 |
| 其他 | 2,170,338.66 | 667,168.31 | 2,170,338.66 |
| 合计 | 18,683,678.62 | 35,181,747.02 | 18,683,678.62 |

其他说明：

本公司政府补助详见附注十一、政府补助、3 计入当期损益的政府补助。

营业外收入本期发生额较上期减少 46.89%，主要原因系上期获得的客户补偿及中信保赔付较多，而本期获得赔偿金额较少所致。

75、营业外支出

单位：元

| 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 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 | 185,700.00 | 929,421.92 | 185,700.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 3,372,905.88 | 3,655,651.92 | 3,372,905.88 |
| 违约及罚款支出 | 139,718.25 | 110,544.73 | 139,718.25 |
| 事故赔偿支出 | | 808.92 | |
| 其他 | 3,956,767.53 | 518,626.75 | 3,956,767.53 |
| 合计 | 7,655,091.66 | 5,215,054.24 | 7,655,091.66 |

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期增加 46.79%，主要原因系家纺公司根据诉讼事项判决结果计提损失 379.51 万元所致。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 52,372,986.89 | 38,257,514.75 |
| 递延所得税费用 | 8,781,795.68 | 2,804,874.08 |
| 合计 | 61,154,782.57 | 41,062,388.83 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 208,709,562.64 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 52,177,390.66 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -10,458,297.30 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -695,860.63 |
| 非应税收入的影响 | 6,194,442.68 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,464,371.33 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -4,741,711.35 |
| 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 | 16,839,396.36 |
| 研发费用加计扣除的影响 | -3,377,590.30 |
| 残疾人工资加计扣除的影响 | -274,017.09 |
| 境内获境外子公司分红补缴所得税 | 4,026,658.21 |
| 所得税费用 | 61,154,782.57 |

其他说明：

所得税费用本期发生额较上年同期增加 48.93%，主要原因环保新能源、纺织材料等部分子公司本期利润增加，需缴所得税增加所致。

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|----------------|
| 利息收入 | 7,432,835.80 | 1,556,826.24 |
| 备用金、押金 | 9,160,000.98 | 28,780,060.31 |
| 收到暂垫社保费 | 470,363.34 | 1,580,902.18 |
| 收到的政府补贴款 | 65,834,964.14 | 80,653,222.31 |
| 收到罚款赔偿收入 | 5,561,600.73 | 27,431,909.38 |
| 往来款 | 900,897.76 | 263,578.63 |
| 预缴所得税退回 | 1,052,145.96 | |
| 其他 | 1,512,981.01 | 107,036.98 |
| 合计 | 91,925,789.72 | 140,373,536.03 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 经营费用 | 112,111,723.45 | 88,143,558.11 |
| 手续费 | 2,622,567.24 | 2,318,612.07 |
| 捐赠支出 | 45,700.00 | 929,421.92 |
| 赔偿及罚款支出 | 128,600.79 | 63,891.25 |
| 备用金、保证金 | 21,671,670.20 | 8,297,876.90 |
| 单位往来款 | 70,192.20 | 322,232.73 |
| 其他 | 1,567,382.34 | 314,693.02 |
| 合计 | 138,217,836.22 | 100,390,286.00 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-------|------------|
| 期权权利金 | | 455,778.36 |
| 合计 | | 455,778.36 |

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|--------------|
| 中登公司退回红利保证金及股东分红个税 | 2,582,820.40 | 200,556.06 |
| 受限货币资金解限 | 10,852,850.51 | 3,155,087.69 |
| 合计 | 13,435,670.91 | 3,355,643.75 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 支付中登公司红利保证金及股东分红个税 | 785,097.25 | 238,082.49 |
| 限制性股票回购 | | 25,585,248.00 |
| 股票回购支付利息及手续费 | | 2,359,322.14 |
| 少数股东减资 | 2,037,962.40 | |
| 支付担保费 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 受限货币资金 | 11,400,000.00 | 10,852,850.51 |
| 租赁负债 | 2,121,996.54 | 3,081,654.11 |
| 合计 | 18,345,056.19 | 44,117,157.25 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 147,554,780.07 | 149,741,517.97 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 加：资产减值准备 | 10,298,176.01 | 32,373,318.96 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 217,380,668.17 | 187,011,518.34 |
| 使用权资产折旧 | 2,375,925.66 | 2,772,363.31 |
| 无形资产摊销 | 5,870,859.40 | 5,630,397.34 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,747,542.18 | 5,438,837.71 |
| 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） | 1,734,099.03 | -1,751,673.07 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 3,372,905.88 | 3,655,651.92 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 45,693,463.93 | 7,660,197.42 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 33,867,533.63 | 30,064,938.34 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 1,794,874.05 | 20,640,045.03 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -651,777.12 | -495,468.13 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 9,433,572.80 | 3,300,342.21 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -479,210,548.69 | 193,883,718.56 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -39,598,611.15 | -166,183,513.79 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -161,471,377.51 | -14,014,290.36 |
| 其他 | -5,112,891.47 | -8,190,773.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -200,920,805.13 | 451,537,128.62 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 467,998,127.81 | 398,216,247.64 |
| 减：现金的期初余额 | 398,216,247.64 | 381,386,925.60 |
| 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 | 69,781,880.17 | 16,829,322.04 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|--|----|
| | |

| | |
|-----|--|
| 其中： | |
| 其中： | |
| 其中： | |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 467,998,127.81 | 398,216,247.64 |
| 其中：库存现金 | 267,058.58 | 170,348.88 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 461,193,201.04 | 394,376,929.02 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 6,537,868.19 | 3,668,969.74 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 467,998,127.81 | 398,216,247.64 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
| | | | |

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
| | | | |

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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 | | | 184,485,626.65 |
| 其中：美元 | 23,888,791.72 | 7.0827 | 169,197,145.13 |
| 欧元 | 251,902.31 | 7.8592 | 1,979,750.64 |
| 港币 | 1,958,151.99 | 0.9062 | 1,774,477.34 |
| 日元 | 8,416,758.00 | 0.0502 | 422,521.26 |
| 其他 | 24,185,474,994.40 | 0.000459438 | 11,111,732.28 |

| | | | |
|-------|-------------------|-------------|----------------|
| 应收账款 | | | 271,138,790.33 |
| 其中：美元 | 38,280,086.16 | 7.0827 | 271,126,366.25 |
| 欧元 | 68.96 | 7.8592 | 541.97 |
| 港币 | | | |
| 其他 | 25,862,257.00 | 0.000459438 | 11,882.11 |
| 长期借款 | | | 35,413,500.00 |
| 其中：美元 | 5,000,000.00 | 7.0827 | 35,413,500.00 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | 2,057,481.97 |
| 其中：美元 | 81,693.29 | 7.0827 | 578,609.06 |
| 港币 | 223,840.00 | 0.9062 | 202,843.81 |
| 其他 | 2,777,367,881.00 | 0.000459438 | 1,276,029.10 |
| 长期应收款 | | | 115,014.90 |
| 其中：港币 | 126,920.00 | 0.9062 | 115,014.90 |
| 应付账款 | | | 55,508,318.65 |
| 其中：美元 | 2,639,544.01 | 7.0827 | 18,695,098.35 |
| 其他 | 80,126,586,477.00 | 0.000459438 | 36,813,220.30 |
| 其他应付款 | | | 1,340,527.61 |
| 其中：美元 | 189,267.88 | 7.0827 | 1,340,527.61 |

其他说明：

(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

| 境外子公司名称 | 主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据 |
|---------|-------|-------|--------------|
| 香港公司 | 香港 | 美元 | 采购与销售均采用美元计价 |
| 美国公司 | 美国 | 美元 | 采购与销售均采用美元计价 |
| AMM 制衣 | 东南亚 | 美元 | 采购与销售均采用美元计价 |
| 恒宇制衣 | 东南亚 | 美元 | 采购与销售均采用美元计价 |
| 日本公司 | 日本 | 日元 | 采购与销售均采用日元计价 |
| LS 投资 | 香港 | 美元 | 投资与融资均采用美元计价 |
| LC 纺织 | 香港 | 美元 | 投资与融资均采用美元计价 |
| 南联控股 | 北美 | 美元 | 采购与销售均采用美元计价 |
| 英飞时尚 | 新加坡 | 美元 | 采购与销售均采用美元计价 |
| 璞玉美国 | 美国 | 美元 | 采购与销售均采用美元计价 |
| 普罗斯泰制衣 | 东南亚 | 美元 | 采购与销售均采用美元计价 |

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见注释 25、注释 47 和注释 78。本公司作为承租人，计入损益情况如下：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 租赁负债的利息 | 191,297.52 | 283,827.35 |
| 短期租赁费用 | 7,768,122.47 | 5,443,347.44 |

本公司作为承租人其他信息如下：

公司因经营所需租赁办公室等房产。对租期超过 1 年的租赁，本公司按照租赁准则的相关规定进行账务处理。本期本公司支付租金共计 989.01 万元，其中符合租赁准则相关规定，需确认使用权资产和租赁负债的租金为 212.20 万元。

对于租期不超过 1 年的租赁，本公司将其作为短期租赁处理，不确认使用权资产和租赁负债，而是在租赁费用发生的当期计入成本或费用。

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|----------|--------------|--------------------------|
| 纺织材料自有仓库 | 8,324,080.33 | |
| 合计 | 8,324,080.33 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 33,585,335.46 | 37,489,657.22 |
| 设备及材料费 | 17,225,046.24 | 16,719,555.08 |
| 燃料动力费 | 2,820,717.48 | 822,592.29 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 外协加工费 | | 2,387,738.75 |
| 咨询服务费 | | 184,336.17 |
| 其他 | 247,707.42 | 1,420,113.69 |
| 合计 | 53,878,806.60 | 59,023,993.20 |
| 其中：费用化研发支出 | 53,878,806.60 | 59,023,993.20 |

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

| 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 | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
|----|------|--------|------------|----------|------------|

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
|----|------|------|------|------|--------|

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
|------|-------------|-------------------|

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------|--|
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | |

| | |
|-----------------------------|--|
| —发行的权益性证券的公允价值 | |
| —或有对价的公允价值 | |
| —购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| —其他 | |
| 合并成本合计 | |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | |

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 单位：元 | |
|----------|---------|---------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------|--|
| — 现金 | |
| — 非现金资产的账面价值 | |
| — 发行或承担的债务的账面价值 | |
| — 发行的权益性证券的面值 | |
| — 或有对价 | |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | |
|----------|-----|------|
| | 合并日 | 上期期末 |
| 资产： | | |
| 货币资金 | | |
| 应收款项 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| | | |
| 净资产 | | |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

本期新设立南联控股、英飞时尚、璞玉美国、普罗斯泰制衣、占姆士服饰、丰联纺织、PT 时尚、浙江茂联 8 家子公司，注销德国公司、联发医疗、占姆士欧洲 3 家子公司。

6、其他

十、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

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------|----------------|-------|------|------|---------|---------|------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 海安制衣 | 51,950,000.00 | 江苏海安 | 江苏海安 | 制造 | 100.00% | | 投资设立 |
| 宿迁制衣 | 1,000,000.00 | 江苏宿迁 | 江苏宿迁 | 制造 | | 100.00% | 投资设立 |
| 泗阳制衣 | 2,000,000.00 | 江苏泗阳 | 江苏泗阳 | 制造 | | 100.00% | 投资设立 |
| 江苏占姆士 | 70,600,000.00 | 江苏海安 | 江苏海安 | 贸易 | 100.00% | | 投资设立 |
| 宏圣织染 | 100,000,000.00 | 江苏海安 | 江苏海安 | 制造 | 61.00% | | 投资设立 |
| 香港公司 | 1,306,880.00 | 香港 | 香港 | 贸易 | 100.00% | | 投资设立 |
| 美国公司 | 633,600.00 | 美国 | 美国 | 贸易 | 100.00% | | 投资设立 |
| 纺织材料 | 60,000,000.00 | 江苏海安 | 江苏海安 | 贸易 | 100.00% | | 投资设立 |
| 恒宇制衣 | 6,192,518.00 | 东南亚 | 东南亚 | 制造 | 100.00% | | 投资设立 |
| 占姆士进出口 | 5,000,000.00 | 江苏海安 | 江苏海安 | 贸易 | | 100.00% | 投资设立 |
| 崇山投资 | 300,000,000.00 | 上海 | 上海 | 投资 | 100.00% | | 投资设立 |
| 淮安沼泽 | 4,900,000.00 | 江苏涟水 | 江苏涟水 | 制造 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 仁正纺织 | 429,460,000.00 | 江苏海安 | 江苏海安 | 制造 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 环保新能源 | 10,000,000.00 | 江苏海安 | 江苏海安 | 制造 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | | |
|--------|------------------|------|------|-----------|---------|---------|------------|
| 联发印染 | 40,000,000.00 | 江苏海安 | 江苏海安 | 制造 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| AMM 制衣 | 12,504,755.65 | 东南亚 | 东南亚 | 制造 | 67.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 天翔家纺 | 75,600,000.00 | 江苏海安 | 江苏海安 | 制造 | 66.67% | | 非同一控制下企业合并 |
| 天翔制品 | 1,050,000.00 | 江苏海安 | 江苏海安 | 制造 | | 100.00% | 投资设立 |
| 日本公司 | 555,273.00 | 日本东京 | 日本东京 | 贸易 | 100.00% | | 投资设立 |
| 江苏杰姆绅 | 20,000,000.00 | 江苏海安 | 江苏海安 | 贸易 | 100.00% | | 投资设立 |
| LS 投资 | 1,137,460,500.00 | 香港 | 香港 | 投资 | 100.00% | | 投资设立 |
| LC 纺织 | 343,200,000.00 | 香港 | 香港 | 投资 | | 90.00% | 投资设立 |
| 技术研究院 | 5,000,000.00 | 江苏海安 | 江苏海安 | 研究和试验发展 | 99.00% | | 投资设立 |
| 联发信息 | 2,000,000.00 | 江苏海安 | 江苏海安 | 科技推广和应用服务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 巨联数字 | 30,000,000.00 | 江苏海安 | 江苏海安 | 科技推广和应用服务 | 40.00% | | 投资设立 |
| 供应链管理 | 100,000,000.00 | 江苏海安 | 江苏海安 | 装卸搬运和仓储 | | 60.00% | 投资设立 |
| 南联控股 | 357,075.00 | 北美 | 北美 | 投资 | 100.00% | | 投资设立 |
| 英飞时尚 | 1,087,059.00 | 新加坡 | 新加坡 | 贸易 | | 100.00% | 投资设立 |
| 璞玉美国 | 0.00 | 美国 | 美国 | 贸易 | | 100.00% | 投资设立 |
| 普罗斯泰制衣 | 43,155,600.00 | 东南亚 | 东南亚 | 制造 | | 100.00% | 投资设立 |
| 占姆士服饰 | 10,000,000.00 | 江苏海安 | 江苏海安 | 贸易 | 94.00% | | 投资设立 |
| 丰联纺织 | 35,000,000.00 | 江苏海安 | 江苏海安 | 制造 | 100.00% | | 投资设立 |
| 浙江茂联 | 20,000,000.00 | 浙江桐乡 | 浙江桐乡 | 贸易 | 100.00% | | 投资设立 |

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

巨联数字注册资本 3,000 万元，本公司出资 1,200 万元，持股 40%。根据投资协议和公司章程的相关规定，本公司可以控制巨联数字的董事会，并向巨联数字派出经理和财务负责人，因此本公司可以控制巨联数字，并将之纳入报表合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 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 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 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 |

单位：元

| 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 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2023 年 8 月 29 日，本公司出资 100 万元购买协康有限公司所持有的宏圣织染 1,000 万元（10%）股权。购买后，本公司对宏圣织染持股增加至 61%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--------------------------|---------------|
| 购买成本/处置对价 | |
| — 现金 | 1,000,000.00 |
| — 非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | 1,000,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | -1,753,678.49 |
| 差额 | -2,753,678.49 |
| 其中：调整资本公积 | -2,753,678.49 |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 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 | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
| 流动资产 | | |
| 其中：现金和现金等价物 | | |
| 非流动资产 | | |
| 资产合计 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| —商誉 | | |
| —内部交易未实现利润 | | |
| —其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 财务费用 | | |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 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 | | |

| | | |
|----------------------|--|--|
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| —商誉 | | |
| —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 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | | |
| 净利润 | | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | | |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 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 | 135,759.41 | 1,295,057.99 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 | -498,819.00 | -604,312.57 |
| —综合收益总额 | -498,819.00 | -604,312.57 |

其他说明：

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 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 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露的承诺事项。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**4、重要的共同经营**

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

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：

6、其他**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

应收款项的期末余额：11,879,546.82 元。

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|---------------|---------------|-------------|------------|---------------|---------------|----------|
| 递延收益 | 1,773,701.06 | | | | -1,344,980.31 | 428,720.75 | 与资产相关 |
| 递延收益 | 962,874.69 | | | | -131,301.00 | 831,573.69 | 与资产相关 |
| 递延收益 | 1,165,793.87 | | | | -143,211.00 | 1,022,582.87 | 与收益相关 |
| 递延收益 | 15,291,653.44 | | | | -1,887,858.48 | 13,403,794.96 | 与资产相关 |
| 递延收益 | 7,396,460.40 | | | | -246,548.72 | 7,149,911.68 | 与资产相关 |
| 递延收益 | | 15,527,400.00 | | | -517,580.00 | 15,009,820.00 | 与资产相关 |
| 递延收益 | | 250,000.00 | | | -21,505.36 | 228,494.64 | 与资产相关 |
| 递延收益 | 12,981,321.02 | | | | -3,773,516.20 | 9,207,804.82 | 与资产相关 |
| 递延收益 | 297,917.00 | | | | -297,917.00 | | 与资产相关 |
| 递延收益 | 252,631.62 | | | | -84,210.48 | 168,421.14 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|------|---------------|---------------|--|--|---------------|---------------|-------|
| 递延收益 | 5,805,000.00 | | | | -645,000.00 | 5,160,000.00 | 与资产相关 |
| 递延收益 | 1,180,965.56 | | | | -131,218.44 | 1,049,747.12 | 与资产相关 |
| 合计 | 47,108,318.66 | 15,777,400.00 | | | -9,224,846.99 | 53,660,871.67 | |

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|--------------|
| 其他收益 | 364,901.83 | 461,026.16 |
| 其他收益 | | 356,821.20 |
| 其他收益 | | 164,764.90 |
| 营业外收入 | 5,689,920.00 | 2,365,000.00 |
| 营业外收入 | 1,738,611.04 | 269,171.00 |
| 营业外收入 | 620,000.00 | |
| 营业外收入 | 525,000.00 | |
| 营业外收入 | 500,000.00 | 500,000.00 |
| 营业外收入 | 300,000.00 | |
| 营业外收入 | 256,600.00 | |
| 营业外收入 | 200,000.00 | |
| 营业外收入 | | 1,000,000.00 |
| 营业外收入 | | 2,246,500.00 |
| 营业外收入 | | 630,088.00 |
| 营业外收入 | 443,313.00 | 63,274.60 |
| 合计 | 10,638,345.87 | 8,056,645.86 |

其他说明：

冲减成本费用的政府补助

| 补助项目 | 种类 | 本期发生额 | 上期发生额 | 冲减的成本费用项目 |
|----------------------------------|-----------|---------------|---------------|------------------|
| 地方政策性补贴 | 成本/费用补贴 | 38,246,336.25 | 39,560,492.16 | 主营业务成本/销售费用/管理费用 |
| 海安市劳动就业管理处拨付社保补贴 | 成本/费用补贴 | 508,774.32 | 1,462,051.00 | 主营业务成本/销售费用/管理费用 |
| 江苏省电力公司南通供电公司拨付光伏发电补贴 | 发电成本补贴 | 2,394,241.60 | 2,439,464.07 | 主营业务成本 |
| 海安市发展和改革委员会拨付转型升级专项资金奖励 | 成本补贴 | | 3,450,000.00 | 主营业务成本 |
| 海安市商务局拨付商务发展专项资金保费补贴 | 费用补贴 | | 1,149,900.00 | 销售费用 |
| 江苏海安商贸物流产业园管理委员会拨付地方财力贡献奖 | 费用补贴/税费返还 | | 695,274.24 | 税金及附加/销售费用 |
| 海安物流园区管委会拨付经济贡献补贴 | 费用补贴 | | 454,450.62 | 所得税费用/税金及附加 |
| 南通市科学技术局拨付低比例高效抑菌微纳米纤维色织面料关键技术资助 | 成本补贴 | | 337,500.00 | 主营业务成本 |

| | | | | |
|----------|---------|---------------|---------------|----------------------|
| 其他小额政府补助 | 成本/费用补贴 | 326,050.00 | 321,202.40 | 主营业务成本/销售费用/ 管理费用 |
| 合计 | | 41,475,402.17 | 49,870,334.49 | |

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

(1) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2023 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目 | 账面余额 | 减值准备 |
|------------------|----------------|---------------|
| 应收票据 | 175,731,810.50 | |
| 应收账款 | 532,481,220.90 | 30,231,525.87 |
| 应收款项融资 | 15,689,127.64 | |
| 其他应收款 | 22,247,800.40 | 7,756,839.25 |
| 长期应收款（含一年内到期的款项） | 459,253.57 | 207,489.01 |
| 合计 | 746,609,213.01 | 38,195,854.13 |

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无对外提供财务担保，对合并范围内子公司担保的金额为 109,750.00 万元，具体情况详见附注十六、2、（1），相关财务担保无重大预期减值准备。

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 15.21%（2022 年 12 月 31 日：26.58%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

（2）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2023 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 422,800.00 万元，其中：已使用授信金额为 139,123.79 万元。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | |
|-------------|------------------|----------------|-------|------------------|
| | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
| 非衍生金融负债 | | | | |
| 短期借款 | 790,797,271.99 | | | 790,797,271.99 |
| 应付账款 | 327,947,319.20 | | | 327,947,319.20 |
| 其他应付款 | 20,204,774.21 | | | 20,204,774.21 |
| 一年内到期的非流动负债 | 232,189,220.84 | | | 232,189,220.84 |
| 长期借款 | | 335,739,617.23 | | 335,739,617.23 |
| 租赁负债 | | 4,107,969.20 | | 4,107,969.20 |
| 长期应付款 | | 1,169,070.69 | | 1,169,070.69 |
| 合计 | 1,371,138,586.24 | 341,016,657.12 | | 1,712,155,243.36 |

（3）市场风险

1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

①本年度公司签署的远期外汇合约或货币互换合约情况如下：2023 年度本公司及子公司与银行签订远期结售汇合约金额 7,090.00 万美元，并将其指定为预期销售现金流量的套期工具。

②截止 2023 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | | |
|---------|----------------|--------------|--------------|------------|---------------|----------------|
| | 美元项目 | 欧元项目 | 港币 | 日元 | 其他 | 合计 |
| 外币金融资产： | | | | | | |
| 货币资金 | 169,197,145.13 | 1,979,750.64 | 1,774,477.34 | 422,521.26 | 11,111,732.28 | 184,485,626.65 |
| 应收账款 | 271,126,366.25 | 541.97 | | | 11,882.11 | 271,138,790.33 |
| 其他应收款 | 578,609.06 | | 202,843.81 | | 1,276,029.10 | 2,057,481.97 |
| 长期应收款 | | | 115,014.90 | | | 115,014.90 |
| 小计 | 440,902,120.44 | 1,980,292.61 | 2,092,336.05 | 422,521.26 | 12,399,643.49 | 457,796,913.85 |
| 外币金融负债： | | | | | | - |
| 应付账款 | 18,695,098.35 | | | | 36,813,220.30 | 55,508,318.65 |
| 其他应付款 | 1,340,527.61 | | | | | 1,340,527.61 |
| 长期借款 | 35,413,500.00 | | | | | 35,413,500.00 |
| 小计 | 55,449,125.96 | | | | 36,813,220.30 | 92,262,346.26 |

③敏感性分析：

截止 2023 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元欧元等金融资产和金融负债，如果人民币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 2,771.76 万元（2022 年度约 3,004.33 万元）。

2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整以降低利率风险。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 565,413,500.00 元，详见附注七、注释 45。

①敏感性分析：

截止 2023 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 212.03 万元（2022 年度约 99.31 万元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

3) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目 | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 | | | | |
| 套期类别 | | | | |

其他说明

本公司在经营活动中获得并持有大量的美元货币资金及应收账款，为有效规避因美元汇率大幅波动对预期销售现金流入的影响，本公司利用远期结售汇合约对未来销售现金流入进行套期保值。2023 年度本公司及子公司与银行签订远期结售汇合约金额 7,090.00 万美元，并将其指定为预期销售现金流量的套期工具。套期保值后，上述套期工具和被套项目将因美元汇率波动形成金额相等、方向相反的变动，不再对本公司外销现金流入形成重大影响。2023 年末本公司与银行签订远期结售汇合约存量 690.00 万美元，2022 年末为 2,460.00 万美元。

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、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

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 238,418,223.37 | 654,003,694.52 | | 892,421,917.89 |
| (1) 债务工具投资 | | 178,799,865.02 | | 178,799,865.02 |
| (2) 权益工具投资 | 238,418,223.37 | 475,203,829.50 | | 713,622,052.87 |
| (3) 衍生金融资产 | 9,239,675.00 | 491,280.00 | | 9,730,955.00 |
| 应收款项融资 | | | 15,689,127.64 | 15,689,127.64 |
| 其他权益工具投资 | | | 8,129,632.17 | 8,129,632.17 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

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

持续第一层次公允价值计量的项目为持有的公募基金和期货，使用活跃的市场未经调整的报价。

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

持续第二层次公允价值计量的项目为本公司及子公司持有的资管计划、基金产品、银行理财、结构性存款、远期结售汇合约。其中，资管计划、基金产品、远期结售汇合约无公开报价，使用相关金融机构提供的期末公允价值进行确认和计量。银行理财产品、结构性存款以期末预计收益率测算预计收益连同本金作为期末公允价值。

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

本公司将期末持有的、预计用于背书或贴现、且票据承兑人为信用等级较高银行的应收票据划分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，因该等应收票据均为于一、年内到期的无息票据，故将其票面价值作为期末公允价值。

权益工具投资以期末对被投资方拥有的净资产份额作为期末公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 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 |
|--------------|-----|------|---------|--------------|---------------|
| 江苏联发集团股份有限公司 | 江苏 | 投资管理 | 4200 万元 | 40.45% | 40.45% |

本企业的母公司情况的说明

江苏联发集团股份有限公司期末持有本公司 13,093.41 万股股份，占本公司总股本的 40.4492%，为本公司控股股东。

本企业最终控制方是孔祥军、孔令国、崔恒富、陈警娇和黄长根分别持有联发集团 20.53%、20.53%、8.18%、4.07%和 4.07%的股份，五人合计持有联发集团 57.38%的股份，联发集团持有本公司 40.4492%股份，通过控股联发集团间接控制本公司。孔令国先生为孔祥军先生一致行动人，持有公司 0.1707%的股份。实际控制人及其一致行动人合计持有公司 40.6199%的股份。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十 在合营安排或联营企业中的权益。

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：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|---------------|-----------|
| 南通占姆士服饰创意有限公司 | 本公司持股 49% |

其他说明：

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------|-------------|
| 南通联胜新能源有限公司 | 母公司的控股子公司 |

其他说明：

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

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|---------------|--------|--------------|---------|----------|--------------|
| 南通占姆士服饰创意有限公司 | 设计 | | | 否 | 154,266.00 |
| 江苏联发集团股份有限公司 | 仓储 | | | 否 | 2,218,347.47 |
| 南通联胜新能源有限公司 | 电 | 3,162,595.98 | | 否 | 1,769,519.49 |
| 合计 | | 3,162,595.98 | | 否 | 4,142,132.96 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|-------|------------|
| 南通占姆士服饰创意有限公司 | 打样加工 | | 800,000.00 |
| 江苏联发集团股份有限公司 | 电 | | 17,708.27 |
| 合计 | | | 817,708.27 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

| 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 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 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 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 |
|-------|--------|-----------------------------|------------------------|-------|-------------|----------|
|-------|--------|-----------------------------|------------------------|-------|-------------|----------|

| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----|--------------|------------|-------|-------|--------------|------------|-------|-------|-------|-------|
| 江苏联发集团 股份有限公司 | 仓库 | 2,389,296.37 | | | | 2,754,266.00 | | | | | |
| 孔祥军 夫妇 | 房屋 | | 160,668.00 | | | | 160,668.00 | | | | |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 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 |
|------|------|-------|-------|------------|
| | | | | |

本公司作为被担保方

单位：元

| 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 |
|--------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 江苏联发集团股份有限公司 | 300,000,000.00 | 2021年09月26日 | 2023年09月26日 | 是 |
| 江苏联发集团股份有限公司 | 300,000,000.00 | 2023年09月21日 | 2025年09月19日 | 否 |

关联担保情况说明

本公司在中国进出口银行江苏省分行借款 3 亿元，联发集团以承担连带责任担保、质押其所持有的本公司 3,500 万股股票提供担保，收取年担保费 200 万元（含税）。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员薪酬 | 14,711,941.64 | 15,834,383.45 |

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 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 |
| 预付款项 | 江苏联发集团股份有限公司 | 186,850.50 | | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|------------|------------|
| 应付账款 | 江苏联发集团股份有限公司 | 37,500.00 | 246,958.10 |
| 应付账款 | 南通联胜新能源有限公司 | | 220,447.04 |
| 小计 | | 37,500.00 | 467,405.14 |
| 其他应付款 | 江苏联发集团股份有限公司 | 500,000.01 | 500,000.01 |
| 小计 | | 500,000.01 | 500,000.01 |
| 合计 | | 537,500.01 | 967,405.15 |

7、关联方承诺

8、其他

十五、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、本期股份支付费用

□适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

抵押资产情况

本公司部分房产和土地使用权已被抵押，抵押的情况详见本附注七、注释 31。

除存在上述承诺事项外，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

2023 年 9 月，宏城建筑公司对本公司之孙公司家纺公司提起承揽合同纠纷诉讼，请求：①判令家纺公司向宏城建筑公司支付工程款 500 万元；②判令家纺公司承担资金占用利息 145 万元(以 LPR 五年期利息，自 2016 年 10 月 1 日暂计算至起诉日，最终以实际给付日为准)；③案件诉讼费、保全费、送达等相关费用由被告承担。

2023 年 11 月 7 日，一审法院作出判决，宏城建筑公司不服判决结果，于 2023 年 12 月 2 日向中级法院提起上诉。

2024 年 1 月 5 日，中级法院作出终审判决，判令：①撤销一审判决；②家纺公司于本判决生效后十日内给付宏城建筑公司工程款 500 万元；③家纺公司于本判决生效后十日内向宏城建筑公司支付 2020 年 10 月 1 日至付款日的资金占用利息。

家纺公司已根据法院判决结果剔除账面已确认应付工程款的差额计提预计负债 4,589,619.74 元。

2) 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

本公司为下属子公司提供担保

| 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 |
|------|-----------|------------|------------|------------|
| 仁正纺织 | 6,750.00 | 2022/9/8 | 2025/9/7 | 否 |
| 联发印染 | 4,000.00 | 2021/2/18 | 2024/2/18 | 否 |
| 仁正纺织 | 17,000.00 | 2022/2/21 | 2025/2/21 | 否 |
| 仁正纺织 | 9,000.00 | 2023/9/18 | 2025/2/24 | 否 |
| 海安制衣 | 4,000.00 | 2023/9/19 | 2024/8/23 | 否 |
| 联发印染 | 2,000.00 | 2023/9/19 | 2024/8/17 | 否 |
| 天翔家纺 | 3,000.00 | 2023/6/29 | 2026/6/29 | 否 |
| 天翔家纺 | 4,000.00 | 2023/12/20 | 2024/12/14 | 否 |
| 纺织材料 | 17,000.00 | 2023/11/30 | 2026/11/30 | 否 |
| 纺织材料 | 7,000.00 | 2023/9/18 | 2024/12/18 | 否 |

| | | | | |
|------|------------|------------|------------|---|
| 纺织材料 | 5,000.00 | 2023/2/1 | 2024/1/30 | 否 |
| 纺织材料 | 11,000.00 | 2023/9/18 | 2024/5/16 | 否 |
| 纺织材料 | 10,000.00 | 2023/10/16 | 2025/10/15 | 否 |
| 纺织材料 | 5,000.00 | 2023/9/25 | 2024/9/21 | 否 |
| 纺织材料 | 5,000.00 | 2023/12/1 | 2024/11/3 | 否 |
| 小计 | 109,750.00 | | | |
| 海安制衣 | 3,000.00 | 2022/9/30 | 2023/9/21 | 是 |
| 仁正纺织 | 9,000.00 | 2022/9/30 | 2023/9/21 | 是 |
| 纺织材料 | 7,500.00 | 2020/9/10 | 2023/9/10 | 是 |
| 纺织材料 | 20,000.00 | 2022/9/9 | 2023/8/20 | 是 |
| 纺织材料 | 6,000.00 | 2022/9/30 | 2023/9/18 | 是 |
| 小计 | 45,500.00 | | | |
| 合计 | 155,250.00 | | | |

3) 开出保函、信用证

| 单位 | 内容 | 余额（万元） | 备注 |
|------|-----|----------|----|
| 本公司 | 信用证 | 973.49 | |
| 仁正纺织 | 信用证 | 4,684.71 | |
| 纺织材料 | 信用证 | 1,268.94 | |
| 海安制衣 | 信用证 | 24.86 | |
| 合计 | | 6,952.00 | |

除存在上述或有事项外，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

| | |
|--------|---|
| 利润分配方案 | 2024 年 4 月 28 日董事会审议通过公司 2023 年度利润分配方案：不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转至以后年度，上述事项尚需本公司股东大会批准。 |
|--------|---|

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- 2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

本公司的业务单一，主要为生产销售纺织品，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
| | | | |

（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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

在资产负债表日前已认缴、在报告报出日之前未实缴出资的投资事项

| 被投资单位名称 | 公司认缴出资 | 公司实缴出资 | 公司未缴出资 |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 联发信息 | 2,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 江苏杰姆绅 | 20,000,000.00 | 15,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 占姆士服饰 | 9,400,000.00 | 8,400,000.00 | 1,000,000.00 |
| 丰联纺织 | 35,000,000.00 | 15,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 浙江茂联 | 20,000,000.00 | 3,500,000.00 | 16,500,000.00 |

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 224,048,831.11 | 299,140,838.75 |
| 1 至 2 年 | | 94,492.09 |
| 2 至 3 年 | 74,492.09 | |
| 合计 | 224,123,323.20 | 299,235,330.84 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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的应收账款 | 224,020.78 | 0.10% | 224,020.78 | 100.00% | | 39,157.06 | 0.01% | 39,157.06 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 223,899,302.42 | 99.90% | 6,758,461.63 | 3.02% | 217,140,840.79 | 299,196,173.78 | 99.99% | 15,369,569.17 | 5.14% | 283,826,604.61 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用证组合 | 71,275,893.24 | 31.80% | 2,419,815.82 | 3.39% | 68,856,077.42 | 65,275,511.37 | 21.81% | 9,404,194.64 | 14.41% | 55,871,316.73 |
| 账龄组合 | 86,772,916.16 | 38.72% | 4,338,645.81 | 5.00% | 82,434,270.35 | 118,835,030.22 | 39.71% | 5,965,374.53 | 5.02% | 112,869,655.69 |
| 母公司合并范围内组合 | 65,850,493.02 | 29.38% | | | 65,850,493.02 | 115,085,632.19 | 38.47% | | | 115,085,632.19 |
| 合计 | 224,123,323.20 | 100.00% | 6,982,482.41 | 3.12% | 217,140,840.79 | 299,235,330.84 | 100.00% | 15,408,726.23 | 5.15% | 283,826,604.61 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|----------|-----------|-----------|------------|------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 其他小额应收账款 | 39,157.06 | 39,157.06 | 224,020.78 | 224,020.78 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 39,157.06 | 39,157.06 | 224,020.78 | 224,020.78 | | |

按组合计提坏账准备：信用证组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 信用期内 | 66,436,261.59 | | |
| 逾期3个月以内 | 4,839,631.65 | 2,419,815.82 | 50.00% |
| 逾期3个月以上 | | | |
| 合计 | 71,275,893.24 | 2,419,815.82 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 86,772,916.16 | 4,338,645.81 | 5.00% |
| 合计 | 86,772,916.16 | 4,338,645.81 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：母公司合并范围内组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 65,850,493.02 | | |
| 合计 | 65,850,493.02 | | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|---------------|-------|-----------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 39,157.06 | 223,132.97 | | 38,269.25 | | 224,020.78 |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | |
| 其中：信用证组合 | 9,404,194.64 | -6,984,378.82 | | | | 2,419,815.82 |
| 账龄组合 | 5,965,374.53 | -1,626,728.72 | | | | 4,338,645.81 |
| 合计 | 15,408,726.23 | -8,387,974.57 | | 38,269.25 | | 6,982,482.41 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 38,269.25 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|---------------------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 期末余额前五名应收账款及其合同资产汇总 | 35,578,112.26 | | 35,578,112.26 | 15.88% | 875,850.45 |
| 合计 | 35,578,112.26 | | 35,578,112.26 | 15.88% | 875,850.45 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 524,999,236.90 | 626,352,615.92 |
| 合计 | 524,999,236.90 | 626,352,615.92 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 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 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 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 | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 押金/保证金 | 162,702.00 | 323,900.00 |
| 资金拆借给子公司（企业往来） | 524,957,890.00 | 626,089,760.92 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 待收回投资款 | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 |
| 合计 | 530,620,592.00 | 631,913,660.92 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 102,539,102.00 | 230,401,326.48 |
| 1至2年 | 50,941,205.56 | 27,124,948.61 |
| 2至3年 | 27,063,148.61 | 255,619,245.83 |
| 3年以上 | 350,077,135.83 | 118,768,140.00 |
| 3至4年 | 350,077,135.83 | 118,768,140.00 |
| 合计 | 530,620,592.00 | 631,913,660.92 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 5,500.00 | 1.04% | 5,500.00 | 100.00% | | 5,500.00 | 0.87% | 5,500.00 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 525,120,592.00 | 98.96% | 121,355.10 | 0.02% | 524,999,236.90 | 626,413,660.92 | 99.13% | 61,045.00 | 0.01% | 626,352,615.92 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 员工备用金及押金 | 162,702.00 | 0.03% | 121,355.10 | 74.59% | 41,346.90 | 323,900.00 | 0.05% | 61,045.00 | 18.85% | 262,855.00 |
| 母公司合并范围内组合 | 524,957,890.00 | 98.93% | | | 524,957,890.00 | 626,089,760.92 | 99.08% | | | 626,089,760.92 |
| 合计 | 530,620,592.00 | 100.00% | 5,621,355.10 | 1.06% | 524,999,236.90 | 631,913,660.92 | 100.00% | 5,561,045.00 | 0.88% | 626,352,615.92 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 往来单位 2 | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 | 100.00% | 预计无法收回，见附注七、注释 8 |

按组合计提坏账准备：员工备用金及押金组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 39,102.00 | 1,955.10 | 5.00% |
| 1-2年 | 6,000.00 | 1,800.00 | 30.00% |
| 2-3年 | 117,600.00 | 117,600.00 | 100.00% |
| 3年以上 | | | |

| | | | |
|----|------------|------------|--|
| 合计 | 162,702.00 | 121,355.10 | |
|----|------------|------------|--|

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：母公司合并范围内组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 102,500,000.00 | | |
| 1-2 年 | 50,935,205.56 | | |
| 2-3 年 | 26,945,548.61 | | |
| 3 年以上 | 344,577,135.83 | | |
| 合计 | 524,957,890.00 | | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 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） | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | 61,045.00 | 5,500,000.00 | | 5,561,045.00 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 60,310.10 | | | 60,310.10 |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | 121,355.10 | 5,500,000.00 | | 5,621,355.10 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 5,500,000.00 | | | | | 5,500,000.00 |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | |
| 其中：员工备用金及押金 | 61,045.00 | 60,310.10 | | | | 121,355.10 |
| 合计 | 5,561,045.00 | 60,310.10 | | | | 5,621,355.10 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 |
|--------|----------|----------------|-----------|------------------|--------------|
| 崇山投资 | 资金拆借给子公司 | 257,000,000.00 | 3年以上 | 48.43% | |
| 天翔家纺 | 资金拆借给子公司 | 111,000,000.00 | 2-3年、3年以上 | 20.92% | |
| 纺织材料 | 资金拆借给子公司 | 100,000,000.00 | 1年以内 | 18.85% | |
| 宏圣织染 | 资金拆借给子公司 | 53,000,000.00 | 2年以内 | 9.99% | |
| 往来单位 2 | 待收回投资款 | 5,500,000.00 | 3年以上 | 1.04% | 5,500,000.00 |
| 合计 | | 526,500,000.00 | | 99.23% | 5,500,000.00 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 2,369,990,123.09 | 60,411,292.40 | 2,309,578,830.69 | 2,181,121,471.82 | 59,411,292.40 | 2,121,710,179.42 |
| 合计 | 2,369,990,123.09 | 60,411,292.40 | 2,309,578,830.69 | 2,181,121,471.82 | 59,411,292.40 | 2,121,710,179.42 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|-------|----------------|----------|--------|--------------|--------|----|----------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 仁正纺织 | 429,460,000.00 | | | | | | 429,460,000.00 | |
| 环保新能源 | 168,080,252.00 | | | | | | 168,080,252.00 | |
| 淮安纺织 | 11,848,375.92 | | | | | | 11,848,375.92 | |
| 江苏占姆士 | 72,200,000.00 | | | | | | 72,200,000.00 | |
| 海安制衣 | 52,070,000.00 | | | | | | 52,070,000.00 | |
| 联发印染 | 40,090,760.00 | | | | | | 40,090,760.00 | |
| 香港公司 | 1,306,880.00 | | | | | | 1,306,880.00 | |
| 占姆士欧洲 | 4,065,811.00 | | | 4,065,811.00 | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------|------------------|---------------|----------------|--------------|--------------|--|------------------|---------------|
| 美国公司 | 633,600.00 | | | | | | 633,600.00 | |
| 宏圣织染 | 0.00 | 51,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | | 52,000,000.00 |
| 纺织材料 | 60,000,000.00 | | | | | | 60,000,000.00 | |
| AMM 制衣 | 0.00 | 8,411,292.40 | | | | | | 8,411,292.40 |
| 恒宇制衣 | 30,962,590.00 | | | | | | 30,962,590.00 | |
| 天翔家纺 | 50,400,000.00 | | | | | | 50,400,000.00 | |
| 崇山投资 | 300,000,000.00 | | | | | | 300,000,000.00 | |
| 联发信息 | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | |
| 德国公司 | 195,287.50 | | | | 195,287.50 | | | |
| 日本公司 | 555,273.00 | | | | | | 555,273.00 | |
| 江苏杰姆绅 | 15,000,000.00 | | | | | | 15,000,000.00 | |
| LS 投资 | 866,851,350.00 | | 150,000,000.00 | | | | 1,016,851,350.00 | |
| 技术研究院 | 990,000.00 | | 3,960,000.00 | | | | 4,950,000.00 | |
| 联发医疗 | 4,000,000.00 | | 287.79 | | 4,000,287.79 | | | |
| 巨联数字 | 12,000,000.00 | | | | | | 12,000,000.00 | |
| 占姆士服饰 | | | 8,400,000.00 | | | | 8,400,000.00 | |
| 丰联纺织 | | | 15,000,000.00 | | | | 15,000,000.00 | |
| 南联控股 | | | 15,269,749.77 | | | | 15,269,749.77 | |
| 浙江茂联 | | | 3,500,000.00 | | | | 3,500,000.00 | |
| 合计 | 2,121,710,179.42 | 59,411,292.40 | 197,130,037.56 | 8,261,386.29 | 1,000,000.00 | | 2,309,578,830.69 | 60,411,292.40 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 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 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,203,251,927.16 | 1,071,372,220.97 | 1,573,609,216.25 | 1,362,418,106.38 |
| 其他业务 | 75,551,233.92 | 68,583,488.44 | 88,103,012.02 | 81,314,850.63 |
| 合计 | 1,278,803,161.08 | 1,139,955,709.41 | 1,661,712,228.27 | 1,443,732,957.01 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | 纺织品分部 | | 合计 | |
|---------------|------|------|------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | 1,278,803,161.08 | 1,139,955,709.41 | 1,278,803,161.08 | 1,139,955,709.41 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 面料 | | | | | 960,865,125.32 | 836,636,519.76 | 960,865,125.32 | 836,636,519.76 |
| 服装 | | | | | 111,591,770.45 | 104,071,818.86 | 111,591,770.45 | 104,071,818.86 |
| 棉纱 | | | | | 130,795,031.39 | 130,663,882.35 | 130,795,031.39 | 130,663,882.35 |
| 其他业务收入 | | | | | 75,551,233.92 | 68,583,488.44 | 75,551,233.92 | 68,583,488.44 |
| 按经营地区分类 | | | | | 1,278,803,161.08 | 1,139,955,709.41 | 1,278,803,161.08 | 1,139,955,709.41 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 国内 | | | | | 649,482,602.08 | 608,308,424.90 | 649,482,602.08 | 608,308,424.90 |
| 日本 | | | | | 4,379,762.51 | 2,761,205.29 | 4,379,762.51 | 2,761,205.29 |
| 欧洲 | | | | | 153,036,772.79 | 123,525,742.50 | 153,036,772.79 | 123,525,742.50 |
| 美国 | | | | | 197,893,676.99 | 160,891,219.54 | 197,893,676.99 | 160,891,219.54 |
| 其他（除上面所有地区之外） | | | | | 274,010,346.71 | 244,469,117.18 | 274,010,346.71 | 244,469,117.18 |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | 1,278,803,161.08 | 1,139,955,709.41 | 1,278,803,161.08 | 1,139,955,709.41 |

| | | | | | | | | |
|----------|--|--|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 其中： | | | | | | | | |
| 在某一时点转让 | | | | | 1,273,492,716.30 | 1,137,720,075.31 | 1,273,492,716.30 | 1,137,720,075.31 |
| 在某一时段内转让 | | | | | 5,310,444.78 | 2,235,634.10 | 5,310,444.78 | 2,235,634.10 |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 145,243,676.04 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 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 | 217,309,047.33 | 212,592,206.32 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -5,728,028.40 | -17,114,106.49 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 7,150,339.34 | 8,433,316.56 |
| 处置债权投资取得的投资收益 | 402,215.65 | 95,852.06 |
| 委托贷款 | | 11,299.04 |
| 合计 | 219,133,573.92 | 204,018,567.49 |

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|----------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | -5,107,004.91 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 13,108,109.87 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -46,989,518.98 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 808,091.90 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,128,048.80 | |
| 减：所得税影响额 | -9,477,788.82 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -195,859.45 | |
| 合计 | -24,378,625.05 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
|--------------|---------------|------------------|
| 个税手续费返还 | 137,899.84 | 对利润表产生持续影响 |
| 吸纳退役士兵就业税费减免 | 225,848.18 | 对利润表产生持续影响 |
| 递延收益摊销 | 6,475,011.34 | 政府补助对利润表产生持续影响 |
| 运费补贴 | 4,243,799.92 | 政府补助政策对利润表产生持续影响 |
| 合计 | 11,082,559.28 | |

2、净资产收益率及每股收益

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.69% | 0.46 | 0.46 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.30% | 0.54 | 0.54 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

4、其他

江苏联发纺织股份有限公司

董事长: 潘志刚

二〇二四年四月三十日