



华孚时尚股份有限公司

2023 年年度报告

二〇二四年四月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人孙伟挺、主管会计工作负责人陈玲芬及会计机构负责人（会计主管人员）王国友声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请投资者查阅本报告“第三节：管理层讨论与分析”，“十一：公司未来发展的展望”中“可能面临的风险”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	36
第五节	环境和社会责任	51
第六节	重要事项	53
第七节	股份变动及股东情况	61
第八节	优先股相关情况	67
第九节	债券相关情况	68
第十节	财务报告	69

## 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长孙伟挺先生签字的 2023 年年度报告文件原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	华孚时尚股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《证券法》、《公司法》	指	《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国公司法》
控股股东、华孚控股	指	华孚控股有限公司
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	华孚时尚	股票代码	002042
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华孚时尚股份有限公司		
公司的中文简称	华孚时尚		
公司的外文名称（如有）	HUAFU FASHION CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HUAFU		
公司的法定代表人	孙伟挺		
注册地址	安徽省淮北市经济开发区新区石山路 6 号		
注册地址的邮政编码	235000		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	广东省深圳市福田区市花路 5 号长富金茂大厦 59 楼		
办公地址的邮政编码	518045		
公司网址	<a href="http://www.e-huafu.com">http://www.e-huafu.com</a>		
电子信箱	dongban@e-huafu.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张正	孙献
联系地址	广东省深圳市福田区市花路 5 号长富金茂大厦 59 楼	广东省深圳市福田区市花路 5 号长富金茂大厦 59 楼
电话	0755-83735593	0755-83735433
传真	0755-83735566	0755-83735566
电子信箱	dongban@e-huafu.com	sunx@e-huafu.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	9134060072553187XK
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	深圳市福田区莲花街道福新社区鹏程一路9号广电金融中心14F
签字会计师姓名	陈磊、张吉宝

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	13,663,469,325.68	14,459,640,227.88	-5.51%	16,708,437,212.10
归属于上市公司股东的净利润（元）	66,782,080.49	-350,313,894.56	119.06%	569,742,293.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-249,951,638.68	-372,993,668.96	32.99%	352,080,653.04
经营活动产生的现金流量净额（元）	857,773,221.39	892,963,119.78	-3.94%	719,880,146.08
基本每股收益（元/股）	0.04	-0.21	119.05%	0.38
稀释每股收益（元/股）	0.04	-0.21	119.05%	0.38
加权平均净资产收益率	1.07%	-5.09%	6.16%	9.24%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	17,041,273,022.84	18,144,000,776.77	-6.08%	20,138,185,868.88
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,156,565,539.90	6,292,682,730.29	-2.16%	7,009,197,204.12

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	13,663,469,325.68	14,459,640,227.88	营业收入
营业收入扣除金额（元）	44,032,324.44	103,545,065.90	其他业务收入
营业收入扣除后金额（元）	13,619,437,001.24	14,356,095,161.98	主营收入

## 七、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

### 2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	4,532,846,687.35	3,220,080,025.46	3,299,910,483.59	2,610,632,129.28
归属于上市公司股东的净利润	51,972,113.03	29,430,734.75	3,534,924.94	-18,155,692.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	49,839,611.97	14,826,856.57	-42,680,117.96	-271,937,989.26
经营活动产生的现金流量净额	429,659,649.05	1,095,061,910.07	185,737,965.53	-852,686,303.26

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	174,483,688.35	134,889,353.12	158,494,779.81	
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）	199,259,485.30	42,787,972.51	24,996,163.19	
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	-16,425,097.75	-169,091,128.50	72,171,658.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		3,124,927.78	2,173,720.00	
委托他人投资或管理资产的损益	7,098,457.97	15,969,679.54	9,171,498.65	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-2,583,115.46	3,735,796.41	6,394,606.07	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损		-25,607,876.65		



益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,050,464.90	44,778,654.05	13,851,149.99	
减：所得税影响额	51,429,960.93	22,095,551.19	55,132,579.43	
少数股东权益影响额（税后）	4,720,203.21	5,812,052.67	14,459,356.66	
合计	316,733,719.17	22,679,774.40	217,661,640.41	--

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

公司不存在将《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的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

2023 年，受外部环境复杂等因素影响，我国纺织行业产销形势总体较为严峻，企业生产经营压力有所加大，行业运营质效承压。2023 年规模以上纺织企业工业增加值同比下降 1.2%，营业收入 47009 亿元，同比下降 0.8%；利润总额 1802 亿元，同比增长 7.2%。规模以上企业纱、布、服装产量同比分别下降 2.2%、4.8%、8.7%，化纤产量同比增长 10.3%。

受外需收缩、内需增长乏力、成本上涨等因素影响，我国服装行业生产规模有所下降，工业增加值持续负增长。2023 年 1-12 月，服装行业规模以上企业工业增加值同比下降 7.6%，比 2022 年同期加深 5.7 个百分点。2023 年，在扩内需促消费政策落地显效等因素的有力拉动，我国服装内销市场消费需求逐渐释放，我国限额以上单位服装类商品零售额累计 10352.9 亿元，同比增长 15.4%。

2023 年我国服装出口延续了去年四季度增速放缓的态势，出口下行压力加大，出口规模明显下降。2023 年全年我国纺织品服装累计出口 2936 亿美元，同比下降 8.1%。从主要市场来看，我国对美国、欧盟和日本服装出口延续下降态势，对东盟服装出口呈先增后降趋势，对非洲和一带一路沿线国家和地区服装出口逆势增长。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

#### 1、公司的主要业务

公司作为全球最大的色纺纱制造商和供应商之一，主营中高档色纺纱线，配套提供高档新型的坯纱、染色纱，同时提供流行趋势、原料与产品认证、技术咨询等增值服务。通过色彩、材质、工艺技术的集成创新，为客户提供优质的产品和服务。公司在坚持主业的同时，共享产业，以纱线贯通纺织服装产业，整合棉花种植、棉花加工、仓储物流、花纱交易、纺服供应链，实现前后端产业贯通，致力成为全球纺织服装产业时尚运营商。

#### 2、经营模式

主营纱线方面，目前纱线产能 206 万锭，年产 29 万吨新型纱线，生产基地覆盖中国东部和新疆、越南等地。公司通过产业链协同，统筹市场及订单信息，制定“点（产地）对点（客户）”的供应链计划，分区域、分工厂、分生产线进行规模化定制，公司坚持以客户为本，品质至上，以趋势为方向，通过产品创新提升产品品质及附加值，赢得了客户的信赖。

前端网链以“棉花加工（含农业、物流）、棉花贸易和棉花金融投资”作为核心业务；后端网链目前已经设立阿大数智互联袜业平台，包括自主品牌经营、品牌授权经营、贴牌业务经营、纱线经营等业务模式。

#### 3、主营业务分析

报告期内，公司实现营业收入 136.6 亿元，同比下降 5.51%，归母净利润 6678 万元，同比由亏转盈。2023 年，纺织行业面临的外部环境复杂严峻，国内疫后消费复苏乏力，地缘政治冲突、大国博弈加剧等导致原料价格波动、海外需求萎缩、内生动力不足、国际订单转移，行业运营质效承压。公司积极攻坚克难，抓住市场结构性增长的机会，创新求变，整体出现边际改善。

公司持续拓展内循环市场空间，深度挖掘国内供应链客户，抓住产业集中度提升机会，围绕功能科技、时尚快反、可持续发展、高质量发展四条主线，多品类拓展市场。

积极推进数字化工厂建设，推行生产数智化管理，公司数字化架构 100%搭建完成，新要素降本增效效果逐步体现。后端网链业务模式进一步成型，产业互联网的协同效应逐渐显现。

### 三、核心竞争力分析

1、产业引领者。公司作为全球最大的色纺纱供应商和制造商之一，随着产业集中度的提升和产能扩张、网链战略的实施，产业协同效应的逐步显现，成长空间大。

2、全球品牌影响力。全球主要服饰名牌的首选纱线，“华孚牌”也是国家驰名商标。“华孚牌”是色纺产业趋势引领者、标准制定者、时尚风向标。

3、快速反应能力。随着前端供应链的整合和产能布局的完善，通过 SAPERP/CRM/MES/PDM/ATP 等信息化、智能化手段，实现了集聚订单、灵活染色、柔性生产、快速交货、定制服务的供应链系统。

4、产品创新能力。公司加强产业合作，筹建了华孚大学和博士后工作站，建立了趋势、色彩、材质、纺纱、染整、设计、应用、可持续发展等专业研发团队，申报国家专利共计 155 项，已获国家专利授权 109 项，其中发明专利 53 个，实用新型专利 56 个。专利数量居色纺行业第一，全球领先。

5、数智化和网链战略的优势。公司通过推进数智升级战略，在数智工厂建设、产业贯通的数字化平台建设方面具有领先优势；公司通过网链转型战略的实施，前端网链形成了一定的规模，后端网链袜业品类模式取得突破，通过产业互联网的推进产生产业协同效应。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	13,663,469,325.68	100%	14,459,640,227.88	100%	-5.51%
分行业					
棉纺行业主营业务收入	13,619,437,001.24	99.68%	14,356,095,161.98	99.28%	-5.13%
棉纺行业其他业务收入	44,032,324.44	0.32%	103,545,065.90	0.72%	-57.48%
分产品					
纱线	5,843,973,572.11	42.77%	5,977,250,988.30	41.34%	-2.23%
网链	7,399,980,444.24	54.16%	8,031,310,157.00	55.54%	-7.86%
袜制品	375,482,984.89	2.75%	347,534,016.68	2.40%	8.04%
其他	44,032,324.44	0.32%	103,545,065.90	0.72%	-57.48%
分地区					
主营业务境外销售	1,639,315,790.08	12.00%	1,591,439,623.00	11.01%	3.01%
主营业务境内销售	11,980,121,211.16	87.68%	12,764,655,538.98	88.28%	-6.15%
其他业务境内销售	44,032,324.44	0.32%	103,545,065.90	0.72%	-57.48%
分销售模式					
线上销售	146,749,729.95	1.07%	140,542,893.38	0.97%	4.42%

直营销售	13,516,719,595.73	98.93%	14,319,097,334.50	99.03%	-5.60%
------	-------------------	--------	-------------------	--------	--------

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
棉纺行业（主营业务）	13,619,437,001.24	13,064,669,025.81	4.07%	-5.13%	-4.39%	-0.74%
分产品						
纱线	5,843,973,572.11	5,491,759,009.22	6.03%	-2.23%	-1.35%	-0.83%
网链	7,399,980,444.24	7,277,834,651.78	1.65%	-7.86%	-7.21%	-0.69%
袜制品	375,482,984.89	295,075,364.81	21.41%	8.04%	15.87%	-5.32%
分地区						
境外销售（主营业务）	1,639,315,790.08	1,474,329,355.54	10.06%	3.01%	10.76%	-6.30%
境内销售（主营业务）	11,980,121,211.16	11,590,339,670.27	3.25%	-6.15%	-6.03%	-0.13%
分销售模式						
线上销售	146,749,729.95	86,820,061.31	40.84%	4.42%	7.17%	-1.52%
直营销售	13,472,687,271.29	12,977,848,964.50	3.67%	-5.23%	-4.46%	-1.31%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司是否有实体门店销售终端

是 否

上市公司新增门店情况

是 否

公司是否披露前五大加盟店铺情况

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
纺织行业	销售量	吨	230,144.41	189,989.46	21.14%
	生产量	吨	236,375.46	212,471.86	11.25%
	库存量	吨	66,952.45	60,721.40	10.26%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
棉纺行业	直接材料	11,140,955,583.96	85.28%	11,721,673,872.01	85.53%	-4.95%
棉纺行业	直接人工	664,365,203.32	5.09%	658,321,086.24	4.80%	0.92%
棉纺行业	折旧	416,526,013.98	3.19%	415,884,194.12	3.03%	0.15%
棉纺行业	能源和动力	489,237,970.47	3.74%	506,293,616.12	3.69%	-3.37%
棉纺行业	销售运费及佣金	164,349,300.90	1.26%	160,898,167.73	1.17%	2.14%
棉纺行业	其他	189,234,953.17	1.45%	243,744,218.46	1.78%	-22.36%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
纱线	直接材料	3,766,541,490.34	28.42%	3,810,628,250.83	27.80%	-1.16%
纱线	直接人工	584,328,155.36	4.28%	584,328,155.36	4.26%	0.00%
纱线	折旧	380,395,027.69	2.78%	380,395,027.69	2.78%	0.00%
纱线	能源和动力	472,530,530.52	3.51%	489,714,537.87	3.57%	-3.51%
纱线	销售运费及佣金	115,464,544.79	0.86%	119,663,519.16	0.87%	-3.51%
纱线	其他	172,499,260.52	1.61%	182,426,524.35	1.33%	-5.44%
网链	直接材料	7,202,105,642.09	56.81%	7,763,117,000.56	56.64%	-7.23%
网链	直接人工	19,969,311.50	0.16%	21,254,903.92	0.16%	-6.05%
网链	折旧	19,640,507.90	0.15%	21,023,693.34	0.15%	-6.58%
网链	能源和动力	6,015,564.83	0.05%	6,748,482.85	0.05%	-10.86%
网链	销售运费及佣金	18,947,316.23	0.11%	15,705,852.01	0.11%	20.64%
网链	其他	11,156,309.23	0.11%	15,249,945.54	0.11%	-26.84%
袜制品	直接材料	172,308,451.53	1.08%	147,928,620.62	1.08%	16.48%
袜制品	直接人工	60,067,736.46	0.39%	52,738,026.96	0.38%	13.90%
袜制品	折旧	16,490,478.39	0.11%	14,465,473.09	0.11%	14.00%
袜制品	能源和动力	10,691,875.12	0.07%	9,830,595.40	0.07%	8.76%
袜制品	销售运费及佣金	29,937,439.88	0.19%	25,528,796.56	0.19%	17.27%
袜制品	其他	5,579,383.43	0.03%	4,158,383.24	0.03%	34.17%
其他业务成本	其他	19,147,058.82	0.15%	41,909,365.33	0.00%	-54.31%

说明：无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
浙江果实设计有限公司	新设
浙江其实科技有限公司	新设
浙江果实纺织科技有限公司	新设
浙江达米安品牌管理有限公司	新设
新疆盛孚棉业有限公司	新设
新疆泽孚棉花有限公司	新设
新疆华孚宏丰农业开发有限公司	新设
淮北华孚新能源有限公司	新设
平湖市科新贸易有限公司	新设
岳普湖嘉孚棉业有限公司	新设
岳普湖恒孚棉业有限公司	新设
岳普湖鑫孚棉业有限公司	新设
伽师润孚棉花有限公司	新设
伽师锦孚棉业有限公司	新设
伽师德孚棉业有限公司	新设

## 2. 本期不纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
新疆天路智能制造有限公司	注销
绍兴市上虞华孚物流有限公司	注销
浙江阿大贸易有限公司	注销
诸暨市鲲鹏投资管理合伙企业（有限合伙）	注销
金华市菁英网红品牌管理有限公司	注销
浙江铭孚针纺有限公司	注销
呼图壁县宏盛棉业有限公司	非同控转让
库车恒丰棉业有限责任公司	非同控转让
新疆棉花产业（集团）叶城棉业有限责任公司	非同控转让
新疆棉花产业集团泽普棉业有限公司	非同控转让
浙江博忆纺织科技有限公司	非同控转让
浙江双琪进出口有限公司	非同控转让
浙江诸暨科宁投资有限公司	非同控转让
诸暨广昊纺织有限公司	非同控转让
新疆科宁针纺科技有限公司	非同控转让
乌什县阿大纺织有限公司	非同控转让
安徽博忆纺织科技有限公司	非同控转让
岳普湖嘉孚棉业有限公司	非同控转让
岳普湖恒孚棉业有限公司	非同控转让
岳普湖鑫孚棉业有限公司	非同控转让
伽师润孚棉花有限公司	非同控转让
伽师锦孚棉业有限公司	非同控转让
伽师德孚棉业有限公司	非同控转让

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,331,542,642.99
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.32%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	1,603,980,732.14	11.71%
2	第二名	579,547,184.86	4.23%
3	第三名	479,070,794.13	3.50%
4	第四名	373,186,983.45	2.72%
5	第五名	295,756,948.41	2.16%
合计	--	3,331,542,642.99	24.32%

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,366,273,186.42
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.34%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	284,223,192.33	2.77%
2	第二名	289,598,830.54	2.83%
3	第三名	280,096,218.22	2.73%
4	第四名	273,122,907.34	2.67%
5	第五名	239,232,037.99	2.34%
合计	--	1,366,273,186.42	13.34%

主要供应商其他情况说明

□适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	114,860,021.17	125,342,768.48	-8.36%	
管理费用	352,791,850.00	380,056,876.68	-7.17%	
财务费用	180,723,068.06	251,480,147.62	-28.14%	
研发费用	113,213,368.59	110,377,111.52	2.57%	

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	36,579,737.02	42,468,429.28
办公费用	1,267,863.65	3,033,225.71
租赁费	29,512,278.89	31,043,710.91
开发费		653,604.50
单证费	571.53	6,315.71
低值易耗品	1,944,800.80	1,350,251.61
修理费	582,725.83	534,222.13
折旧费	6,664,881.15	4,669,566.54
差旅费	1,486,525.08	990,940.90
业务招待费	1,060,527.59	317,336.82
电商平台服务费	31,585,723.69	37,228,023.03
其他	4,174,385.94	3,047,141.34
合计	114,860,021.17	125,342,768.48

#### 4、纺织服装相关行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

##### (1) 产能情况

公司自有产能状况

	本报告期	上年同期
总产能	206 万锭	206 万锭
产能利用率	83.00%	80.00%

产能利用率同比变动超过 10%

是 否

是否存在境外产能

是 否

	境内	境外
产能的占比	86.00%	14.00%
产能的布局	177 万锭	29 万锭
产能利用率	83.00%	80.00%

公司未来的境外产能扩建计划：无。

##### (2) 销售模式及渠道情况

产品的销售渠道及实际运营方式

无。

单位：元



销售渠道	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
线上销售	146,749,729.95	86,820,061.31	40.84%	4.42%	7.17%	-0.02%
直营销售	13,516,719,595.73	12,996,996,023.32	3.85%	-5.85%	-4.73%	-0.01%

### (3) 加盟、分销

加盟商、分销商实现销售收入占比超过 30%

是 否

### (4) 线上销售

线上销售实现销售收入占比超过 30%

是 否

是否自建销售平台

是 否

是否与第三方销售平台合作

是 否

单位：元

平台名称	报告期内的交易金额	退货率
阿里巴巴	7,663,809.34	1.00%
抖音	8,330,719.30	2.00%
天猫	72,536,818.14	1.00%
唯品会	27,858,794.36	1.00%
快手	14,116,966.54	1.00%
拼多多	4,340,407.42	2.00%
天猫超市	4,733,389.48	0.00%
得物	4,590,255.02	1.00%
小红书	575,515.10	0.00%
好衣库	61,843.26	0.00%
京东	1,941,212.00	1.00%

公司开设或关闭线上销售渠道

适用 不适用

说明对公司当期及未来发展的影响

### (5) 代运营模式

是否涉及代运营模式

是 否

### (6) 存货情况

存货情况

主要产品	存货周转天数	存货数量	存货库龄	存货余额同比增减情况	原因
纱线	153	66,952		10.88%	

原、色纤	136	181,672		-16.79%	主要系棉花库存增加所致
------	-----	---------	--	---------	-------------

存货跌价准备的计提情况

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	转销	其他	
原材料	86,680,947.48			89,222.63	81,990,422.94	1,044,892.67	3,556,409.24
在产品	15,406,278.32	2,493,162.85			14,581,699.25	83,851.46	3,233,890.46
库存商品	203,551,247.41			28,714,923.57	107,152,189.16	1,260,555.14	66,423,579.54
合计	305,638,473.21	2,493,162.85		28,804,146.20	203,724,311.35	2,389,299.27	73,213,879.24

(7) 品牌建设情况

公司是否涉及生产和销售品牌服装、服饰以及家纺产品

是 否

自有品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别
carmalla	carmalla	袜子	时尚可爱	女性	30-60	全国	一二线城市
isku	isku	袜子	酷潮	男女	50-80	全国	一二线城市
ilooklike	ilooklike	袜子	基础简约	女性	30-60	全国	一二线城市
caramella~kids	caramella~kids	童袜	可爱卡通	女性	30-60	全国	一二线城市
整季	整季	袜子	基础量贩	男女	20-100	全国	一二三四线城市

合作品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别	品牌及商标权属	合作方名称	合作方式	合作期限
植物王国	植物王国	袜子	可爱卡通	儿童	20-50	全国	一二三线城市	植物王国	孩子王儿童用品股份有限公司采购中心	ODM/OEM	长期
名创优品	名创优品	袜子	年轻时尚	女性	18-60	全国	一二三线城市	名创优品	名创优品(广州)有限责任公司	OEM	长期
KKV	KKV	袜子	年轻时尚	女性	20-60	全国	一二三线城市	KKV	深圳市盟客供应链科技有限公司	OEM	长期
诺米	诺米	袜子	年轻时尚	女性	20-60	全国	一二三线城市	诺米	诺盈(广州)贸易有限公司	OEM	长期

三福百货	三福百货	袜子	年轻时尚	女性	20-50	全国	一二三线城市	三福百货	福建三福服饰有限公司	OEM	长期
红豆	红豆	袜子	年轻时尚	女性	20-50	全国	一二三线城市	红豆	微原(浙江)商业贸易有限公司	OEM	长期
芬腾	芬腾	袜子	年轻时尚	女性	20-60	全国	一二三线城市	芬腾	洪兴(瑞金)实业有限公司	OEM	长期
畹町	畹町	袜子	年轻时尚	女性	20-50	全国	一二三线城市	畹町	上海市松江区九里亭街道畹悠百货店	OEM	长期
艾诗塔	艾诗塔	袜子	年轻时尚	女性	20-50	全国	一二三线城市	艾诗塔	浙江艾诗塔品牌管理有限公司	OEM	长期
乎兮	乎兮	袜子	年轻时尚	成人	20-50	全国	一二三线城市	乎兮	苏州美山子制衣有限公司	OEM	长期
红红红	红红红	袜子	年轻时尚	女性	20-50	全国	一二三线城市	红红红	汕头市婷媚内衣实业有限公司	OEM	长期
纯棉	纯棉	袜子	年轻时尚	女性	20-50	全国	一二三线城市	纯棉	CA-广东纯棉居物医疗科技有限公司	OEM	长期
欧度	欧度	袜子	年轻时尚	男性	20-50	全国	一二三线城市	欧度	欧度控股有限公司	ODM	长期

被授权品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别	授权方	授权期限	是否为独家授权
smile	smile	袜子	酷潮	男女	50-80	全国	一二线城市	品牌方	1年	是
彼得兔	彼得兔	袜子	可爱卡通	女性	30-60	全国	一二线城市	品牌方	3年	是
名创优品	MINISO	袜子、内衣裤	年轻时尚	16-35岁	30-90	线上	一二线城市	品牌方	2年	是

报告期内各品牌的营销与运营

无。

涉及商标权属纠纷等情况

适用 不适用

### (8) 其他

公司是否从事服装设计相关业务

是 否

自有的服装设计师数量	10	签约的服装设计师数量	16
搭建的设计师平台的运营情况	良好		

公司是否举办订货会

是 否

## 5、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
长短丝复合纺纱产品开发	通过设备工艺创新，实现长丝和短纤纱复合，具有抗起毛球、吸湿速干、舒适等功能。	开发完成，产品推广中	产品附加值高，在针织、梭织、毛衫等领域推广销售，为公司创造经济效益	这个产品性能好，应用范围广，新的产品品类开发成功，成为公司新产品销售新的增长点。
国内品牌基因色棉开发	通过染化料优化，染色技术创新，开发具有华孚基因色的产品	部分完成，持续开发更多的颜色	难模仿的华孚基因色，耐多水洗，颜色深、亮、艳。生产高品质产品。	巩固华孚色纺纱领军地位
二醋酸混纺产品开发	二醋酸纺纱性能试验，染色技术研究，混纺工艺创新，增加穿着舒适感。	完成开发，推广	新产品推广，取得较好的经济效益和社会效益。	产品市场热卖产品，产品性能优良，又具有环保概念，是未来趋势产品，通过环保产品的推广，倡导环保理念，取得品牌信任，扩大华孚产品影响力。
中长纤维仿毛产品系列开发	对现有棉纺设备进行改造，纺纱工艺创新，满足中长纤维的纺纱要求，开发异型聚酯纤维仿毛手感产品，聚酯纤维具有毛的柔软弹性手感。	完成开发，推广	新产品推广，取得较好的经济效益和社会效益。	这个产品性能好，价廉物美，节约资源，仿真胜真，新的产品品类开发成功，成为公司新产品销售新的增长点。
天然植物染料染色纤维色纺产品研发	棉纤维改性技术研究，植物染料筛选及染色技术开发；植物染色牢度提升及系列产品开发。	完成开发，推广	产品健康环保，颜色鲜艳，色牢度达3级以上	产品颜色来源与大自然的废弃物，健康环保，颜色丰富、色牢度好，具有较强的市场竞争力，降为公司带来较好的经济收益。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	734	726	1.10%
研发人员数量占比	4.81%	4.79%	0.02%
研发人员学历结构			
本科	84	77	9.09%
硕士	17	15	13.33%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	310	302	2.65%
30~40 岁	187	179	4.47%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	141,374,827.24	139,275,847.34	1.51%
研发投入占营业收入比例	1.03%	0.96%	0.07%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 6、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	15,229,935,367.53	15,576,199,142.02	-2.22%
经营活动现金流出小计	14,372,162,146.14	14,683,236,022.24	-2.12%
经营活动产生的现金流量净额	857,773,221.39	892,963,119.78	-3.94%
投资活动现金流入小计	2,631,874,937.71	1,482,534,812.17	77.53%
投资活动现金流出小计	2,624,683,063.31	1,910,398,007.96	37.39%
投资活动产生的现金流量净额	7,191,874.40	-427,863,195.79	101.68%
筹资活动现金流入小计	6,187,553,565.07	10,249,719,110.13	-39.63%
筹资活动现金流出小计	6,746,019,684.86	11,289,654,743.80	-40.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-558,466,119.79	-1,039,935,633.67	46.30%
现金及现金等价物净增加额	342,062,003.92	-558,866,418.39	161.21%

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

项目	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动原因说明

投资活动产生的现金流量净额	7,191,874.40	-427,863,195.79	101.68%	主要系理财资金收回、处置子公司收到的金额增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-558,466,119.79	-1,039,935,633.67	46.30%	主要系受限资金减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流里与本年度净利润存在重大差异的原因主要是存货减少所致。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	43,481,876.64	36.65%	主要系处置子公司、理财产品等业务损益收益形成所致。	否
公允价值变动损益	-16,425,097.75	-13.85%		
资产减值	26,310,983.35	22.18%	主要是存货跌价计提所致。	否
营业外收入	16,112,684.70	13.58%		
营业外支出	5,062,219.81	4.27%		

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,636,623,050.27	15.47%	2,718,875,461.56	14.98%	0.49%	
应收账款	1,004,058,465.64	5.89%	927,683,738.93	5.11%	0.78%	
存货	5,007,466,587.13	29.38%	5,337,498,180.84	29.42%	-0.04%	
投资性房地产	132,702,829.02	0.78%	61,592,794.48	0.34%	0.44%	
长期股权投资	326,084,172.45	1.91%	326,977,121.34	1.80%	0.11%	
固定资产	4,675,835,696.14	27.44%	4,987,410,058.67	27.49%	-0.05%	
在建工程	475,059,478.07	2.79%	405,320,838.98	2.23%	0.56%	
使用权资产	27,243,799.27	0.16%	23,275,556.72	0.13%	0.03%	
短期借款	7,083,948,407.58	41.57%	7,649,257,866.34	42.16%	-0.59%	
合同负债	715,430,170.40	4.20%	781,571,502.38	4.31%	-0.11%	
长期借款	726,461,232.31	4.26%	920,040,822.50	5.07%	-0.81%	
租赁负债	15,991,096.53	0.09%	16,671,345.58	0.09%	0.00%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
2. 衍生金融资产	108,631,285.26	-14,136,740.76			545,580,942.14	518,427,062.59		121,648,424.05
4. 其他权益工具投资	56,479,234.53		-1,724,487.62					54,754,746.91
金融资产小计	165,110,519.79	-14,136,740.76	1,724,487.62		545,580,942.14	518,427,062.59		176,403,170.96
理财产品	499,932,798.40	-27,029.85			14,940,715,716.71	15,381,028,741.71		59,592,743.55
上述合计	665,043,318.19	-14,163,770.61	1,724,487.62		15,486,296,658.85	15,899,455,804.30		235,995,914.51
金融负债	1,902,600.00						-1,902,600.00	0.00

其他变动的内容：无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限情况
货币资金	451,800,076.10	451,800,076.10	票据及借款等保证金
应收票据	9,083,903.44	9,083,903.44	应收票据质押借款
固定资产	3,012,964,801.47	1,837,189,262.44	抵押贷款
无形资产	89,398,298.25	50,296,648.52	抵押贷款
合计	3,563,247,079.26	2,348,369,890.50	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

#### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
期货合约	10,863.13	10,863.13	-1,413.67	0	54,558.09	51,842.71	12,164.84	1.89%
合计	10,863.13	10,863.13	-1,413.67	0	54,558.09	51,842.71	12,164.84	1.89%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则：详见第十节、财务报告的“附注五、重要会计政策及会计估计”的“10、金融工具”。与上一报告期相比未发生重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	报告期实际损益金额合计 23.24 万元。							
套期保值效果的说明	为规避生产经营中原材料价格波动带来的风险，有效拓宽原材料备货渠道，保持公司经营业绩的稳定性和可持续性，公司通过期货市场买入套期保值交易锁定部分棉花原料价格。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制	(一) 主要风险分析 1、市场风险：期货等衍生品行情变动较大时，可能产生价格波动风险，造成交易损失。 2、操作风险：由于无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。							



<p>措施说明 (包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)</p>	<p>3、政策风险：期货等衍生品市场的法律法规政策如发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易带来的风险 4、法律风险：违反法律法规和监管部门的相关规定的风险。 (二) 风险控制措施 1、公司的棉花期货交易是以棉花库存和订单情况为基本面，结合行情判断来决定买卖方向和套保点位，以满足公司日常网链业务价格风险对冲和平抑棉花库存成本的目的，在持仓规模上严格按照采购量控制，规避投机损失风险。针对棉花期货业务制定《期货投资管理作业指导书》以规范期货操作流程发挥期货套期保值功能，规避经营风险。 2、在遵循合法、审慎、安全、有效的原则上，制定严格的决策程序、报告制度和监控措施，明确授权范围、操作要点与信息披露等具体要求，配备投资决策、策略分析、业务操作、风险监控等专业人员。 3、根据总体采购策略和库存成本结构，跟踪行业信息，分析市场趋势，及时编制提报期货交易方案。根据公司库存和订单情况，结合风险承受能力和行情判断确定价格区间、开仓比例、止损点位，严格执行开平仓和止损操作。并定期向管理层和董事会提交期货交易授权执行情况。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>公司持有的期货合约的公允价值依据期货交易所相应合约的结算价确定。</p>
<p>涉诉情况 (如适用)</p>	<p>不适用</p>
<p>衍生品投资审批董事会公告披露日期 (如有)</p>	<p>2023 年 04 月 29 日</p>
<p>衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有)</p>	<p>2023 年 04 月 29 日</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>详见公司于 2023 年 4 月 29 日披露在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网的《独立董事关于第八届董事会第四次会议相关议案的独立意见》</p>

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021年	非公开发行	114,100	112,637.54	34,061.71	113,520.76	0	78,846.28	69.10%	164.38	存放于募集资金专户	0
合计	--	114,100	112,637.54	34,061.71	113,520.76	0	78,846.28	69.10%	164.38	--	0

募集资金总体使用情况说明

详见 2024 年 4 月 27 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《公司 2023 年度募集资金存放和实际使用情况的专项报告》。

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
华孚(越南)50万锭新型纱线项目(一期)	是	105,000							不适用	是
30万锭智能纺纱产业园项目	是		78,846.28	28,398.71	74,066.5	93.94%	2024年09月30日	921.52	是	否
补充流动资金	否	45,000	33,791.26		33,791.26	100.00%			不适用	否
临时性补充流动资金	是			5,663	5,663				不适用	否

承诺投资项目小计	--	150,000	112,637.54	34,061.71	113,520.76	--	--	921.52	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	150,000	112,637.54	34,061.71	113,520.76	--	--	921.52	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	因外部市场环境变化，华孚（越南）50 万锭新型纱线项目（一期）建设进度有所延缓，实施周期被动拉长，存在投资收益不达预期的风险。因此，经公司于 2022 年 1 月 10 日召开的 2022 年第一次股东大会审议通过，同意将公司 2021 年非公开发行股票募集资金投资项目华孚（越南）50 万锭新型纱线项目（一期）变更为 30 万锭智能纺纱产业园项目（项目实施地在安徽省淮北市）。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	因外部市场环境变化，华孚（越南）50 万锭新型纱线项目（一期）建设进度有所延缓，实施周期被动拉长，存在投资收益不达预期的风险。因此，经公司于 2022 年 1 月 10 日召开的 2022 年第一次股东大会审议通过，同意将公司 2021 年非公开发行股票募集资金投资项目华孚（越南）50 万锭新型纱线项目（一期）变更为 30 万锭智能纺纱产业园项目（项目实施地在安徽省淮北市）。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2023 年度，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2023 年 9 月 19 日召开第八届董事会 2023 年第三次临时会议、第八届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 1.8 亿元人民币的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专用账户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
淮北 30 万锭智能纺纱产业园项目	华孚（越南）50 万锭新型纱线项目（一期）	78,846.28	28,398.71	74,066.5	93.94%	2024 年 09 月 30 日	921.52	是	否
临时性补充流动资金	-		5,663	5,663				不适用	否

合计	--	78,846.28	34,061.71	79,729.5	--	--	921.52	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	<p>1、因外部市场环境变化，原项目建设进度有所延缓，实施周期被动拉长，存在投资收益不达预期的风险。因此，经公司于 2022 年 1 月 10 日召开的 2022 年第一次股东大会审议通过，同意将公司 2021 年非公开发行股票募集资金投资项目华孚（越南）50 万锭新型纱线项目（一期）变更为 30 万锭智能纺纱产业园项目（项目实施地在安徽省淮北市）。</p> <p>2、2023 年 9 月 19 日召开第八届董事会 2023 年第三次临时会议、第八届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 1.8 亿元人民币的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市华孚进出口有限公司	子公司	国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)；进出口业务(按深贸管审证字第 628 号文办理)。企业信息咨询(不含限制项目)。	1,500,000.00	6,056,516,854.98	1,910,025,097.80	3,668,318,216.38	174,043,843.03	177,508,646.28
浙江华孚色纺有限公司	子公司	高档织物面料的织染及后		2,674,996,415.96	1,132,534,247.70	1,181,131,542.57	29,194,419.84	29,737,927.35

		整理加工, 特种纤维、纱线、面料、混色纺纱线、染色纤维、染色筒纱、服装的生产、加工、销售	854,902,597.57					
香港华孚有限公司	子公司	从事色纱线产品的销售和 投资业务	887,849,696.00	2,516,374,663.03	1,551,108,331.89		324,108,964.65	324,108,964.59
阿克苏华孚色纺有限公司	子公司	纺织 品、纺织 器材的制 造销售, 纺织技 术培训, 出 口本企业 的纺织品 和服装, 进 口企业所 需的原 料、机器 设备、仪 器和配 件, 棉麻 收购及销 售	2,634,516,140.00	4,901,827,155.87	2,416,907,087.30	3,878,683,073.90	76,927,595.71	66,649,500.35
宁波华孚东浩实业有限公司	子公司	色纺 纱、高新 坯纱、OE 纱等棉纺 织品的批 发, 进 出口业务	50,000,000.00	1,104,999,836.81	-178,003,419.15	3,295,133,810.77	-145,958,269.17	-145,797,553.03
新疆六孚纺织工业园有限公司	子公司	特种纤维、纱线、混色纺纱线、染色纤维、染色筒纱的生产、加工销售; 污水处理; 一般货物	338,250,000.00	797,250,18.96	362,530,531.90	500,034,300.36	39,763,714.01	40,380,303.14

		与技术进出口；棉花纺织原料的购进与销售；棉花加工；废棉销售；机器设备与零配件的购进与销售						
浙江昇孚贸易有限公司	子公司	棉花、化纤及纱线、纺织品、染料及助剂、化工产品（以上除危险化学品和易制毒品外）、棉机配件、包装材料的销售；籽棉及棉副产品的收购及销售；进出口业务	49,497,897.00	231,018,209.76	58,093,349.43	652,645,124.85	14,901,474.24	14,879,843.05
香港华孚贸易有限公司	子公司	从事色纱线产品的销售	-	1,021,460,231.70	391,951,547.34	101,990,875.85	41,167,486.96	38,079,669.29
新疆华孚恒丰棉业有限公司	子公司	棉花收购，加工；棉花销售，农副产品收购销售。	50,000,000.00	383,887,786.87	69,281,276.70	107,731,307.12	67,493,943.31	64,351,356.58
新疆华孚棉业集团有限公司	子公司	农产品初加工服务；社会经济咨询；股权投资；棉花种植，谷物种植，货物与技术的进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；销售：食	1,000,000,000.00	2,324,904,483.52	1,051,612,707.79	2,462,168,177.88	262,414,536.56	260,799,388.87

		品、农副产品，纺织品、针织品及原料，服装鞋帽，纸浆，棉花，橡胶制品，棉纱，化工产品（危险化学品除外）						
平湖市华孚金瓶纺织有限公司	子公司	纺纱加工；针纺织品及原料销售；纺织专用设备销售；机械零件、零部件销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；非居住房地产租赁；住房租赁；机械设备租赁；棉花收购；货物进出口	10,000,000.00	157,957,880.05	95,131,478.55	86,744,667.70	129,958,644.50	111,248,393.11
新疆华孚纺织有限公司	子公司	棉花加工；道路货物运输（不含危险货物）。棉花收购；棉、麻销售；针纺织品销售；纺织专用设备制造；纺织专用设备销售；业务培训（不含教育培训、职业技能培训	50,000,000.00	361,364,038.48	122,473,366.40	257,259,161.82	25,834,397.33	23,160,781.34

		等需取得许可的培训); 货物进出口; 仪器仪表销售; 机械设备销售; 棉花加工机械销售; 塑料制品销售; 塑料制品制造; 塑料包装箱及容器制造; 合成纤维销售。						
新疆天孚棉花供应链股份有限公司	子公司	棉花收购与销售; 普通货物运输; 棉副产品的高科技深加工; 销售: 棉花、化纤与纱线、纺织品、燃料及助剂、化工厂产品 (不含危险化学品和易制毒品), 服装服饰产品及服装原辅材料; 仓储服务, 物流配送, 包装服务, 搬运装卸; 物流信息咨询服务。	80,000,000.00	411,510,527.69	131,230,694.90	67,401,803.39	201,213,116.53	203,138,787.61
库车恒丰棉业有限责任公司	子公司	棉花收购, 加工; 棉花销售, 农副产品收购销售。	50,000,000.00	7,407,762.43	6,841,663.75	111,781,729.81	45,991,251.82	46,096,084.56
石河子华孚宏盛棉业有限公司	子公司	农业专业及辅助性活动; 农业生产托管服务;	50,000,000.00	126,095,245.43	77,165,586.95	126,049,325.40	30,574,533.92	30,577,997.87



		技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；棉花及农副产品的收购、加工及销售；化纤、纱线、针纺织品、染料、化工产品（危险化学品及易燃易爆物品除外）的销售；农产品初加工。						
越南隆安英鸿投资股份公司	子公司	房地产开发	88,200,000.00	356,502,775.92	106,282,801.55	165,295,867.50	29,890,857.29	21,880,866.36

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江果实设计有限公司	新设	
浙江其实科技有限公司	新设	
浙江果实纺织科技有限公司	新设	
浙江达米安品牌管理有限公司	新设	
平湖市科新贸易有限公司	新设	
新疆盛孚棉业有限公司	新设	
新疆泽孚棉花有限公司	新设	
新疆华孚宏丰农业开发有限公司	新设	
淮北华孚新能源有限公司	新设	
岳普湖嘉孚棉业有限公司	新设	
岳普湖恒孚棉业有限公司	新设	
岳普湖鑫孚棉业有限公司	新设	
伽师润孚棉花有限公司	新设	
伽师锦孚棉业有限公司	新设	
伽师德孚棉业有限公司	新设	
新疆天路智能制造有限公司	注销	
绍兴市上虞华孚物流有限公司	注销	
浙江阿大贸易有限公司	注销	
诸暨市鲲鹏投资管理合伙企业（有限合伙）	注销	
金华市菁英网红品牌管理有限公司	注销	
浙江铭孚针纺有限公司	注销	
呼图壁县宏盛棉业有限公司	非同控转让	
库车恒丰棉业有限责任公司	非同控转让	

新疆棉花产业（集团）叶城棉业有限责任公司	非同控转让	
新疆棉花产业集团泽普棉业有限公司	非同控转让	
浙江博忆纺织科技有限公司	非同控转让	
浙江双琪进出口有限公司	非同控转让	
浙江诸暨科宁投资有限公司	非同控转让	
诸暨广昊纺织有限公司	非同控转让	
新疆科宁针纺科技有限公司	非同控转让	
乌什县阿大纺织有限公司	非同控转让	
安徽博忆纺织科技有限公司	非同控转让	
岳普湖嘉孚棉业有限公司	非同控转让	
岳普湖恒孚棉业有限公司	非同控转让	
岳普湖鑫孚棉业有限公司	非同控转让	
伽师润孚棉花有限公司	非同控转让	
伽师锦孚棉业有限公司	非同控转让	
伽师德孚棉业有限公司	非同控转让	

主要控股参股公司情况说明：无。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业趋势

展望 2024 年，国内经济有望延续回升向好态势，为消费复苏创造了良好的条件和基础，预计服装内销市场将延续恢复态势，但由于市场主体信心和预期仍有待改善，企业效益修复仍面临挑战。

国际贸易方面，地缘政治风险上升，大国博弈加剧，世界将面临更多不确定的因素。从海外服装品牌的库存周期看，去库存化趋于尾声，后续采购需求将有所上升，国际供应链转移对行业的深远影响依然存在。发达国家补库存需求回升、加速拓展新兴市场、跨境电商等新模式快速发展的推动下，预计 2024 年行业出口继续向常态化发展回归。

总体来看，2024 年，国内外市场需求改善将有利于市场回升，进一步促进行业营收和利润修复，逐渐缓解市场主体压力并激发企业内生动力，形成供需两端相互促进的良性循环，推动行业经济稳步向好。

### （二）公司发展战略

继续实施“坚持主业、共享产业、发展新业”的战略主题，在稳健发展纱线主业的同时，深化推进前端网链，加速发展后端网链，着力抓好综合经营，以资产收益率为准绳，建立健全投资与资产经营管理体系。

主营纱线，公司进行产品细分、市场开拓、区域渗透，实施双循环战略，实现海外、国内市场均衡发展。公司运用三纱合一综合优势，利用新疆资源做品牌竞争力，做强全棉产品，着力创新非棉产品，建立长周期中位线原料购销机制，提高公司对整体库存的风险规避能力。

网链转型战略持续发力，前端网链提质增效，后端网链品类模式继续突破；通过价值服务，逐步实现产业转型升级。继续推行数智化升级和绿色低碳战略，推进数字化工厂建设，推行生产数智化管理，在原料取代、循环再生、技术革新、使用新能源等方面践行绿色低碳转型之路。

同时，公司着力打造上虞 AIGC 智算中心项目及新疆阿克苏城市公共算力平台项目，提供算力租赁服务；同时，公司通过智算中心的算力支持，将数字化和虚拟化技术应用于纺织服装设计和生产领域，形成人工智能产业技术研发与商业应用闭环。

### （三）可能面临的风险

1、原材料价格波动风险：棉花成本占总成本 60%以上，棉花等原料的金融属性加强，价格波动幅度增大。

2、人民币汇率风险：本公司棉花部分为从国际市场采购、纺织产品部分以直接或间接方式出口海外，利用境外融资平台配置有美元外债，公司也有境外项目投资，人民币汇率的波动将对公司生产成本、营业收入以及汇兑损益产生一定影响。

3、政治博弈带来订单波动的风险：地缘政治冲突、中美博弈、阿克苏华孚被美国商务部列入实体清单事件将导致外部经营环境不确定性增加，带来订单波动加大的风险。公司通过积极开发国内及非美市场，以规避订单波动带来的风险。

(四) 公司 2024 年经营计划和工作措施

1、保持战略定力。继续实行“坚持主业，共享产业，发展新业”的战略，以纱线贯穿纺织服装产业，以产业互联网与柔性供应链实现产业转型，实现“原材料-纺纱-面料-成衣”全产业链覆盖，实现从时尚制造商向时尚运营商的转型。

2、实施双循环战略，实现海外、国内市场均衡发展。抓住中国市场规模大、消费升级的历史机遇，发挥公司创新快反、优质服务、资源整合的优势，系统对接头部国潮品牌、电商新锐品牌、专项市场供应链，深化区域市场开发、深耕细分市场，挖掘价值客户，持续巩固和扩大国内市场占有率。

3、数智化升级。积极推行生产数据化管理，充分挖掘数据价值，扩大应用广度深度，通过流程再造、组织变革、标准改进、操作优化，提质、提效、降耗。同时，积极推进贯通产业的网链业务数智化平台建设，为共享产业打下基础。

4、实施绿色低碳战略。从原料替代、产品开发、循环利用、能效提升等维度全面推进绿色低碳战略实施，按既定计划推进清洁用能。

5、布局算力新赛道。投资建设上虞 AIGC 智算中心项目及新疆阿克苏城市公共算力平台项目，建成后将通过加强与高校、科研院所、行业各领域优势企业合作，提供算力租赁服务；同时，公司将吸纳培育数据处理、数据分析、运营服务等领域的人才，将数字化和虚拟化技术应用于纺织服装设计和生产领域。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 12 日	全景网 ( <a href="https://ir.p5w.net">https://ir.p5w.net</a> )	网络平台线上交流	其他	参与公司 2022 年度网上业绩说明会的投资者	公司 2022 年度业绩、袜业经营情况、公司回购进展等	详见公司于 2023 年 5 月 12 日刊登在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2023 年 5 月 12 日投资者关系活动记录表》。

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会、深圳证券交易所的有关规定和要求，规范公司运作，不断完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，严格进行信息披露工作，保护广大投资者利益，进一步提高了公司治理水平。截至报告期末，公司法人治理实际情况与中国证监会《上市公司治理准则》等有关法规不存在差异。

1、关于股东与股东大会：公司根据《上市公司股东大会规则》、公司《股东大会议事规则》等规定，规范地召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》所规定的董事选聘程序选聘董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。董事会下设提名、战略、薪酬与考核、审计等专门委员会，各尽其责，提高了董事会办事效率。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司章程》所规定的监事选聘程序选聘监事。监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司各位监事积极参加有关培训，学习有关法律法规知识，本着对股东负责的精神认真履行职责，对公司财务以及公司董事、总裁和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表独立意见书，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司制定并发布了《华孚时尚股份有限公司 2023 年度社会责任报告》，积极履行社会责任，充分尊重和维护供应商、银行等债权人及员工、客户、消费者、社区等其它利益相关者的合法权益；能够关注环境保护、公益事业等问题，力求公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，真实、准确、及时和完整地披露相关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

8、关于内幕信息知情人的管理：报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》的要求，对公司非公开发行、利润分配预案、定期报告等重大事项，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，如实、完整的记录内幕信息知情人在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各个环节所有内幕信息知情人名单，杜绝相关人员利用内幕信息从事内幕交易，维护广大投资者尤其是中小投资者的利益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等要求，建立健全各项内部控制管理制度，规范与公司实际控制人之间的关系，独立运作，自主经营，独立承担责任和风险。具体情况如下：

1、业务方面：公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东之间无同业竞争，控股股东未曾利用控股股东地位干涉公司决策和生产经营活动。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人、首席技术官等高级管理人员均在公司领取报酬，未在控股股东或股东关联单位担任除董事以外的任何职务。

3、资产方面：公司有独立的办公场地，拥有独立完整的生产、供应、销售体系及辅助配套设施，拥有独立的工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

4、机构方面：公司设立了健全的组织体系，董事会、监事会、经理层、技术、生产等内部机构独立运作，不存在与控股股东之间的从属关系。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户、并依法独立纳税。截止本报告签署之日，公司没有为股东及其下属企业、其他关联企业提供担保或将以本公司名义的借款转借给股东单位使用。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	42.49%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	详见公司于 2023 年 5 月 20 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2022 年年度股东大会决议公告》。
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.47%	2023 年 10 月 09 日	2023 年 10 月 10 日	详见公司于 2023 年 10 月 10 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》。
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	43.01%	2023 年 12 月 22 日	2023 年 12 月 23 日	详见公司于 2023 年 12 月 23 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量	本期减持股份数量	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原
----	----	----	----	------	--------	--------	-----------	----------	----------	------------	-----------	----------

							)	(股)	(股)	)	)	因
孙伟挺	男	61	董事、 董事长	现任	2008 年 02 月 28 日	2024 年 12 月 16 日	0	0	0	0	0	
陈玲芬	女	61	董事、 副董事 长、 总裁	现任	2008 年 02 月 28 日	2024 年 12 月 16 日	0	0	0	0	0	
陈翰	男	35	董事	现任	2021 年 12 月 16 日	2024 年 12 月 16 日	0	0	0	0	0	
程桂松	男	58	董事	现任	2014 年 11 月 24 日	2024 年 12 月 16 日	0	0	0	0	0	
程桂松	男	58	副总 裁	现任	2018 年 04 月 24 日	2024 年 12 月 16 日	0	0	0	0	0	
王国友	男	61	董事	现任	2008 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 16 日	0	0	0	0	0	
王国友	男	61	财务 总监	现任	2009 年 03 月 18 日	2024 年 12 月 16 日	0	0	0	0	0	
张正	男	39	董事	现任	2020 年 07 月 10 日	2024 年 12 月 16 日	0	0	0	0	0	
张正	男	39	董事 会秘 书	现任	2017 年 10 月 23 日	2024 年 12 月 16 日	0	0	0	0	0	
孔祥云	男	70	独立 董事	离任	2017 年 09 月 12 日	2023 年 10 月 09 日	0	0	0	0	0	
刁英峰	男	53	独立 董事	现任	2023 年 10 月 09 日	2024 年 12 月 16 日	0	0	0	0	0	
高卫东	男	65	独立 董事	现任	2018 年 07 月 21 日	2024 年 07 月 21 日	0	0	0	0	0	
黄亚英	男	62	独立 董事	现任	2021 年 12 月 16 日	2024 年 12 月 16 日	0	0	0	0	0	
盛永	男	62	监	离任	2008	2023	0	0	0	0	0	

月			事、 监事会主席		年 12 月 31 日	年 10 月 9 日						
张际松	男	70	监事、 监事会主席	现任	2023 年 10 月 09 日	2024 年 12 月 16 日	0	0	0	0	0	
熊旭锋	男	45	职工代表 监事	现任	2021 年 12 月 16 日	2024 年 12 月 16 日	0	0	0	0	0	
宣刚江	男	40	监事	现任	2020 年 01 月 14 日	2024 年 12 月 16 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

1、公司独立董事孔祥云因连任公司独立董事满六年，根据《上市公司独立董事管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等相关规定，孔祥云先生申请辞去公司独立董事职务，同时一并辞去公司审计委员会召集人、战略与发展委员会委员、薪酬与考核委员会委员的职务。辞职后，孔祥云先生将不再担任公司任何职务。此议案经第八届董事会 2023 年第三次临时会议和公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过，详见公司发布于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于独立董事任期届满离任暨补选独立董事的公告》（2023-47）、《第八届董事会 2023 年第三次临时会议决议公告》（2023-45）、《2023 年第一次临时股东大会会议决议公告》（2023-53）。

2、公司监事会主席盛永月因个人原因申请辞去公司监事、监事会主席的职务，辞职后，盛永月先生将不再担任公司任何职务。此议案经第八届监事会第十五次会议和 2023 年第一次临时股东大会审议通过，详见公司发布于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于监事会主席辞职暨补选监事的公告》（2023-48）、《第八届监事会第十五次会议决议公告》（2023-46）、《2023 年第一次临时股东大会会议决议公告》（2023-53）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孔祥云	独立董事	任期满离任	2023 年 10 月 09 日	任期届满
刁英峰	独立董事	被选举	2023 年 10 月 09 日	按公司章程聘任
盛永月	监事、监事会主席	离任	2023 年 10 月 09 日	个人原因
张际松	监事、监事会主席	被选举	2023 年 10 月 09 日	按公司章程聘任

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事会成员：

孙伟挺先生，中国国籍，1963 年出生，中国人民大学 EMBA 学历。1982 年至 1987 年，在浙江省纺织工业公司工作，历任计划经营科科长、副科长、科长；1987 年至 1990 年，担任浙江省轻工业厅计划物资处副处长；1990 年至 1993 年，任浙江省绍兴越城区副区长。1993 年创办华孚公司，任华孚控股有限公司董事长；2008 年 2 月，任安徽飞亚纺织发展股份有限公司董事；2008 年 12 月至今，任公司董事长。

陈玲芬女士：中国国籍，1963 年出生，中国人民大学 EMBA 学历。1981 年至 1993 年，历任浙江省绍兴市经济协作办公室综合科副科长、浙江省绍兴市越灵商社办公室主任、财务经理等职。1993 年与公司董事长孙伟挺先生创办华孚至今，担任副董事长。2009 年 5 月至今，任公司副董事长、总裁。

陈翰先生：中国国籍，1989 年出生，香港大学金融学硕士。历任安永华明会计师事务所审计员，东吴证券研究所研究员，云锋基金投资经理。2019 年入职华孚时尚股份有限公司至今，任数智战略中心总经理。

王国友先生：中国国籍，1963 年生，杭州商学院大专学历，杭州商学院商业企业管理专业毕业，中级会计师职称。自 1997 年加盟华孚控股有限公司，历任浙江华孚集团财务总监、华孚控股有限公司投资中心总经理、华孚控股有限公司财务中心总监。2008 年 12 月至今，任本公司董事；2011 年 4 月 1 日至 2015 年 2 月 1 日任华孚控股财务总监、公司董事；2015 年 4 月至今，任公司董事、财务总监。

程桂松先生：中国国籍，1966 年 10 月生，毕业于安徽财经大学金融专业，厦门大学 EMBA，北京大学 MBA 学历，中级会计师。先后在建设银行安徽省分行、招商银行深圳分行工作，历任综合部经理、支行副行长、支行行长。2014 年 9 月加盟华孚，历任资金经营中心总经理、董事会秘书，2014 年 12 月至今，任公司董事。现任公司董事、副总裁。

张正先生：中国国籍，1985 年 12 月生，无境外永久居留权，2011 年毕业于中国人民大学，取得经济学硕士学位，历任大成基金管理有限公司研究员、基金经理助理、基金经理；2017 年 6 月入职华孚时尚股份有限公司至今。现任公司董事、副总裁、董事会秘书。

刁英峰先生：中国国籍，无境外永久居留权，1971 年 12 月出生，本科学历，中国注册会计师、中国注册税务师。历任立信会计师事务所（特殊普通合伙）授信合伙人，深圳市嘉信瑞税务师事务所有限公司总经理，海化税务师事务所有限公司深圳分公司副总经理等职。2015 年 12 月至今，担任立信德豪税务师事务所（深圳）有限公司执行董事、总经理。2023 年 7 月至今，担任立信税务师事务所有限公司董事。兼任深圳市注册税务师协会第三届、四届常务理事、专业委员会主任委员。2023 年 10 月至今担任公司独立董事。

高卫东先生：中国国籍，1959 年 9 月生，无境外永久居留权，毕业于东华大学，获纺织材料与纺织品设计博士学位。历任江南大学讲师、副教授、教授、院长、副校长。2015 年 10 月至今任中国纺织工程学会副理事长。2018 年 7 月至今担任公司独立董事。

黄亚英先生：中国国籍，1962 年 9 月出生，无境外永久居留权，二级法学教授、博士生导师，中国政法大学法学硕士，中国执业律师，现任职公司独立董事。

## 2、监事会成员：

张际松先生：男，中国国籍，1954 年生，浙江大学 EMBA 学历。2001 年加入华孚控股有限公司，历任浙江华孚集团有限公司副总裁、总裁。2008 年 12 月至 2021 年 12 月任公司董事，现任公司监事、监事会主席；

宣刚江先生：男，中国国籍，1984 年生，专科学历。2006 年于金华职业技术学院投资理财专业毕业。2006 年 6 月加入华孚时尚，先后在财务中心、内控中心任职，于 2012 年任华孚时尚审计中心审计经理，2015 年至今历任华孚时尚营运财务部经理、财经管理部副总监、内控中心审计部总监等职。

熊旭锋先生：男，中国国籍，1979 年生，本科学历，三峡大学工商管理学士学位，高级人力资源管理师，先后在浙江五洲新春集团、浙江美力科技股份有限公司、浙江同星科技股份有限公司、美盛文化创意股份有限公司工作，2021 年 6 月加入华孚时尚股份有限公司，现任公司社会责任办公室主任。

## 3、高级管理人员：

陈玲芬女士，简历情况详见前述董事介绍。

张正先生，简历情况详见前述董事介绍。

王国友先生，简历情况详见前述董事介绍。

程桂松先生，简历情况详见前述董事介绍。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
孙伟挺	华孚控股有限公司	董事、董事长、总经	2011 年 10 月 15 日		否



		理			
陈玲芬	华孚控股有限公司	董事	2011 年 10 月 15 日		否
张际松	华孚控股有限公司	董事	2011 年 10 月 15 日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事会薪酬与考核委员会是对董事、监事、高级管理人员进行薪酬和考核管理的机构，负责具体测算、操作和兑现工作，拟定董事、授薪监事的薪酬方案，报备董事会及监事会。非授薪监事的薪酬方案由监事会提出、股东大会审议通过后实施。高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会会同经营层拟定，报备董事会。决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事、监事和高级管理人员薪酬与考核制度》的相关规定。

董事、监事、高级管理人员报酬情况依据年度经营效益、岗位职级等因素综合行业薪酬水平确定，年末对董事、高级管理人员的履职情况和年度实际业绩进行绩效考核，根据考核结果核发年度绩效薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
孙伟挺	男	61	董事、董事长	现任	200	否
陈玲芬	女	61	董事、副董事长、总裁	现任	200	否
陈翰	男	35	董事	现任	80	否
程桂松	男	58	董事、副总裁	现任	120	否
王国友	男	61	董事、财务总监	现任	80	否
张正	男	39	董事、董事会秘书	现任	80	否
孔祥云	男	70	独立董事	离任	10	否
刁英峰	男	53	独立董事	现任	2	否
高卫东	男	65	独立董事	现任	12	否
黄亚英	男	62	独立董事	现任	12	否
盛永月	男	62	监事、监事会主席	离任	17	否
熊旭锋	男	45	职工代表监事	现任	45	否
宣刚江	男	40	监事	现任	50	否
张际松	男	70	监事、监事会主席	现任	10	否
合计	--	--	--	--	918	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会 2023 年第一次临时会议	2023 年 03 月 17 日	2023 年 03 月 18 日	详见公司于 2023 年 3 月 18 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网

			(http://www.cninfo.com.cn) 的 (第八届董事会 2023 年第一次临时会议决议公告)。
第八届董事会第四次 会议	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 29 日	详见公司于 2023 年 4 月 29 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的 (第八届董事会第四次会议决议公告)。
第八届董事会 2023 年 第二次临时会议	2023 年 07 月 24 日	2023 年 07 月 25 日	详见公司于 2023 年 7 月 25 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的 (第八届董事会 2023 年第二次临时会议决议公告)。
第八届董事会第五次 会议	2023 年 08 月 28 日	2023 年 08 月 30 日	详见公司于 2023 年 8 月 30 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的 (第八届董事会第五次会议决议公告)。
第八届董事会 2023 年 第三次临时会议	2023 年 09 月 19 日	2023 年 09 月 20 日	详见公司于 2023 年 9 月 20 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的 (第八届董事会 2023 年第三次临时会议决议公告)。
第八届董事会 2023 年 第四次临时会议	2023 年 10 月 20 日	2023 年 10 月 21 日	详见公司于 2023 年 10 月 21 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的 (第八届董事会 2023 年第四次临时会议决议公告)。
第八届董事会第六次 会议	2023 年 10 月 30 日	2023 年 10 月 31 日	详见公司于 2023 年 10 月 31 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的 (第八届董事会第六次会议决议公告)。
第八届董事会 2023 年 第五次临时会议	2023 年 12 月 06 日	2023 年 12 月 07 日	详见公司于 2023 年 12 月 7 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的 (第八届董事会 2023 年第五次临时会议决议公告)。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应 参加董事会 次数	现场出席董 事会次数	以通讯方式 参加董事会 次数	委托出席董 事会次数	缺席董事会 次数	是否连续两 次未亲自参 加董事会会 议	出席股东大 会次数
孙伟挺	8	2	6	0	0	否	3
陈玲芬	8	2	6	0	0	否	3
陈翰	8	2	6	0	0	否	3
程桂松	8	2	6	0	0	否	3
王国友	8	2	6	0	0	否	3
张正	8	2	6	0	0	否	3
孔祥云	5	2	3	0	0	否	1
刁英峰	3	1	2	0	0	否	2
高卫东	8	2	6	0	0	否	3
黄亚英	8	2	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》、《上市公司独立董事管理办法》《公司章程》及《独立董事工作制度》等法律法规及规章制度的相关规定，忠实勤勉地履行独立董事职责，积极出席报告期内公司召开的相关会议，认真审议董事会各项议案，独立董事对相关事项发表了独立意见。报告期内，公司董事会共召开8次会议，审议并通过议案共34项，独立董事发布各项意见（独立意见、事前认可意见、专项说明等）共11次，在公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了专业性建议，并被公司予以采纳，较好的发挥了董事的作用，切实维护了公司和股东特别是中小股东的权益。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会审计委员会	孔祥云、陈翰、黄亚英	1	2023年03月31日	审议公司《2023年第一季度内部控制审计报告》 2023年第一季度内部控制审计报告	审议一致通过	无	无
董事会审计委员会	孔祥云、陈翰、黄亚英	1	2023年04月27日	1、审议公司《2022年年度报告》； 2、审议公司《2022年度内部控制自我评价报告》； 3、审议公司《2022年利润分配的议案》； 4、审议公司《预计2023年度日常关联交易的议案》； 5、审议公司《关于2023年使用自有资金进行投资理财	审议一致通过	无	无

				<p>的议案》；</p> <p>6、审议公司《关于预计 2023 年度参与期货套保交易事项的议案》；</p> <p>7、审议公司《关于续聘 2023 年度会计师事务所的议案》；</p> <p>8、审议公司《2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告》；</p> <p>9、审议公司《2023 年第一季度报告》；</p> <p>10、审议公司《关于计提资产减值准备的议案》；</p> <p>11、审议公司《关于签署上虞时尚总部物业购买框架协议暨关联交易的议案》。</p>			
董事会审计委员会	孔祥云、陈翰、黄亚英	1	2024 年 08 月 28 日	<p>1、审议《2023 年半年度报告全文及摘要的议案》；</p> <p>2、审议《2023 年半年度募集资金存放与使用的情况专项报告》；</p> <p>3、审议《2023 年半年度内部审计工作报告》</p>	审议一致通过	无	无
董事会审计委员会	刁英峰、陈翰、黄亚英	1	2023 年 10 月 30 日	<p>1、审议《2023 年三季度报告全文的议案》</p> <p>2、审议《关于新增</p>	审议一致通过	无	无

				2023 年度日常关联交易预计的议案》 3、审议《2023 年第三季度内部审计工作报告》			
董事会审计委员会	刁英峰、陈翰、黄亚英	1	2023 年 12 月 04 日	审议《关于拟变更 2023 年度会计师事务所的议案》	审议一致通过	无	无
提名委员会	高卫东、黄亚英、陈玲芬	1	2023 年 09 月 19 日	审议《关于独立董事任期届满暨补选独立董事的议案》	审议一致通过	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	2,002
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	11,902
报告期末在职员工的数量合计（人）	13,904
当期领取薪酬员工总人数（人）	13,904
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	960
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	11,827
销售人员	320
技术人员	857
财务人员	236
行政人员	664
合计	13,904
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上学历	1,417
中专	2,009
中专以下	10,478
合计	13,904

## 2、薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和相关法律法规的规定，向员工提供具有竞争力的薪酬，通过多种薪酬分配方式留住和吸引优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。

2018-2019 年公司实施第三期员工持股计划，详见公司于 2019 年 6 月 18 日披露在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的 2019-51 号公告，该计划目前处于届满终止状态，员工持股计划可充分调动员工积极性和创造性，使其利益与公司长远发展更紧密地结合，防止人才流失，实现企业可持续发展。

## 3、培训计划

公司非常重视人才培养和人才梯队建设工作，基于不同岗位的能力要求建立了一套完善的培训体系，使员工充分融入公司文化，同时也充分挖掘员工潜能，培养复合型人才，以实现员工与公司共同发展。

公司核心价值观之一是“只有专业、敬业、职业、认同的员工才能保持华孚的基业长青”，围绕此条价值观，公司强调培训是员工最大的福利，注重员工成长与职业化发展，为每一位员工尽可能创造更好的成长与发展的机会。

2023 年在岗培训人均学习时长 16.86 小时。其中平台线上学习时长 3242.8 小时，人均时长 4.4 小时，线下学习时长 5844 小时，人均时长 12.46 小时。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>1、依据《上市公司股份回购规则》（2023 年修订）第十八条规定：上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，视同上市公司现金分红，纳入现金分红的相关比例计算。公司 2023 年度通过集中竞价方式，使用自有资金人民币 100,128,238.70 元（不含交易费用）回购公司股份。详见 2023 年 6 月 19 日披露于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于 2023 年回购公司股份方案实施完毕暨股份变动的公告》（2023-34）。</p> <p>2、公司于 2024 年开始建设上虞华尚数智中心 AIGC 智算中心项目和新疆阿克苏城市公共算力平台项目，公司在坚持主营业务不动摇的前提下，开辟智能算力产业新赛道，以加快公司转型升级步伐。留存未分配利润将用于满足公司经营需要，以保障公司项目建设及稳定发展。</p>	<p>公司 2023 年度未分配利润滚存至下一年度，以满足公司业务发展、项目建设需求。未来公司将进一步优化产品结构，提高产品质量，加强成本控制，提升运营效率，同时，加快转型升级步伐。通过以上措施，提高公司盈利能力和投资回报水平。后续，公司将一如既往地重视以现金分红方式对股东进行回报，严格遵守相关法律法规以及《公司章程》的规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，积极履行公司的利润分配政策，与广大投资者共享公司发展的成果。</p>

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

1、公司于 2021 年 1 月 12 日召开第七届董事会 2021 年第一次临时会议，第七届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司 2021 年股权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司 2021 年股权激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年股权激励计划相关事宜的议案》，公司监事会及独立董事已对本次股权激励计划发表的相关意见，北京市君泽君（上海）律师事务所就公司本次股权激励事项发表了法律意见书，详情可参见公司于 2021 年 1 月 13 日公告在《证券时报》，《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

2、公司于 2021 年 1 月 23 日在《证券时报》，《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公告了《监事会关于 2021 年股票期权激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（2021-06）。公司对本次股权激励计划的激励对象名单进行了公示，公示期为 2021 年 1 月 12 日至 2021 年 1 月 22 日，公示期间公司未收到员工对本激励计划激励对象提出的异议。

3、公司于 2021 年 1 月 29 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2021 年股权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司 2021 年股权激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年股权激励计划相关事宜的议案》，并在《证券时报》，《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公告了《华孚时尚股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（2021-09）及《关于 2021 年股权激励计划激励对象及内幕信息知情人买卖股票情况自查报告》（2021-08）。

4、公司于 2021 年 2 月 2 日召开第七届董事会 2021 年第二次临时会议，审议通过《关于向激励对象授予股票期权的议案》，根据公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》的规定和公司 2021 年第一次临时股东大会的授权，公司董事会确定公司 2021 年股票期权的首次授予日为 2021 年 2 月 2 日，向 178 名激励对象授予股票期权 4,500 万份，占目前公司总股本的 2.51%。

5、公司于 2021 年 11 月 30 日召开第七届董事会 2021 年第四次临时会议，会议审议通过了《关于调整 2021 年股票期权行权价格的议案》，根据公司 2021 年股票期权激励计划的有关规定及公司 2021 年前三季度利润分配实施情况，公司将 2021 年股票期权激励计划首次授予股票期权行权价格应由 4.41 元/股调整为 4.23 元/股。

6、公司董事会于 2021 年 12 月 24 日召开第八届董事会 2021 年第一次临时会议，审议通过《关于向 2021 年股权激励计划激励对象授予预留股票期权的议案》，根据公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》的规定和公司 2021 年第一次临时股东大会的授权，公司董事会确定公司 2021 年股票期权预留部分的授予日为 2021 年 12 月 24 日，向 39 名激励对象授予股票期权 500 万份，占目前公司总股本的 0.28%，行权价格为 4.43 元/股。

7、公司于 2022 年 1 月 12 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）公告了《关于 2021 年股权激励计划预留股票期权授予登记完成的公告（2022-03）》。

8、公司于 2022 年 9 月 26 日召开第八届董事会 2022 年第四次临时会议，会议审议通过了《关于调整 2021 年股票期权行权价格的议案》，根据公司 2021 年股票期权激励计划的有关规定及公司 2022 年半年度利润分配实施情况，公司董事会决定对 2021 年股票期权的行权价格进行调整。公司 2021 年股票期权激励计划首次授予股票期权行权价格由 4.23 元/股调整为 4.05 元/股。公司 2021 年股票期权激励计划预留授予股票期权行权价格由 4.43 元/股调整为 4.25 元/股。

9、公司于 2023 年 9 月 19 日召开第八届董事会 2023 年第三次临时会议，会议审议通过了《关于拟终止实施 2021 年股票期权激励计划并注销股票期权的议案》，鉴于内外部市场环境发生变化，股权激励计划的行权条件已不具备，本次股权激励计划无法继续实施。该议案并经 2023 年 10 月 9 日召开的公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过。

10、公司于 2023 年 10 月 13 日办理完股票期权注销事宜，共注销公司已授予但尚未行权的股票期权 5,000 万份，详见公司于 2023 年 10 月 14 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）公告的《关于股票期权注销完成的公告》（2023-54）。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
程桂松	董事、副总裁	1,400,000	0	0	0	0	0	4.30	0	0	0	0	0
张正	董事、董事会秘书	1,400,000	0	0	0	0	0	4.30	0	0	0	0	0
王国友	董事、财务总监	900,000	0	0	0	0	0	4.30	0	0	0	0	0
朱翠云	首席技术官	800,000	0	0	0	0	0	4.30	0	0	0	0	0
合计	--	4,500,000	0	0	0	--	0	--	0	0	0	--	0
备注（如有）	经第八届董事会 2023 年第三次临时会议和公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于拟终止实施 2021 年股票期权激励计划并注销股票期权的议案》，鉴于内外部环境发生变化，股权激励计划的行权条件已不具备，本次股权激励计划无法继续实施。2023 年 10 月 13 日，公司办理完股票期权注销事宜，共注销公司已授予但尚未行权的股票期权 5,000 万份。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

高级管理人员作为激励对象，个人层面考核按照公司相关规定组织实施。在公司层面业绩考核达标的情况下，激励对象当年实际可行权的股票期权额度与其上年度绩效考核结果相关，激励对象只有在上一年度绩效考核满足条件，才能根据考核评分结果全额或部分行权。详见公司于 2021 年 1 月 13 日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《2021 年股权激励计划实施考核管理办法》

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用



## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司形成较完备的内部控制制度体系，内容涵盖资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究开发、工程项目、担保业务、关联方及其交易、法律事务、财务报告、预算管理、合同管理、内部信息传递、信息系统等多个领域，公司持续完善内部控制制度建设，强化内部审计监督，提高内部审计工作的深度和广度，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。报告期内，公司内部控制制度设计健全、合理，内部控制执行基本有效，不存在重大遗漏。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	公司于 2024 年 4 月 27 日披露在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷： ①控制环境无效； ②董事、监事和高级管理人员舞弊行为； ③公司更正已经公布的财务报告； ④外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报； ⑤已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正； ⑥公司审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效； ⑦其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。	1、重大缺陷：出现以下情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。 (1) 违犯国家法律、法规或规范性文件； (2) 重大决策程序不科学； (3) 制度缺失可能导致系统性失效； (4) 重大或重要缺陷不能得到整改； (5) 其他对公司影响重大的情形。 2、重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。 3、一般缺陷：决策程序效率不高；一

	<p>(2) 重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。</p> <p>(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>重大缺陷：导致直接财产损失金额达 1000 万元以上或对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露；</p> <p>重要缺陷：导致直接财产损失金额为 100 万-1000 万（含 1000 万）或受到国家政府部门处罚但未对公司造成负面影响</p> <p>一般缺陷：导致直接财产损失金额为 100 万元（含 100 万元）以下或受到省级（含省级）以下政府部门处罚 但对未对公司造成负面影响</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，华孚时尚公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2023 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

噪音执行标准《工业企业厂界环境噪音排放标准》GB12348-2008

污水执行标准《纺织染整工业水污染物排放标准》GB4287-2012 及其修改单

废气（染厂车间）执行标准《纺织染整工业大气污染物排放标准》DB33/962-2015

废气（厂界）《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996

废气（污水站）《恶臭污染物排放标准》GB14554-93

环境保护行政许可情况

公司下属两家子公司属于环保重点管理单位，已申领排污许可证。

浙江社标纤维有限公司排污许可证有效期 2022 年 8 月 4 日至 2027 年 8 月 3 日

阿克苏标信纤维有限公司排污许可证有效期 2022 年 2 月 3 日至 2027 年 2 月 2 日

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浙江社标纤维有限公司	污水	COD、氨氮	间接排放	1	厂区总口	COD200mg/L; 氨氮 20mg/L	GB4287-2012	COD : 22.93 吨;	COD : 312 吨; 氨氮: 31.2 吨;	无
阿克苏标信纤维有限公司	污水	COD、氨氮	间接排放	1	厂区总口	COD200mg/L; 氨氮 20mg/L	GB4287-2012	COD : 37.52 吨	COD: 168 吨 氨氮: 28 吨	无

对污染物的处理

- 1、上述两家公司均设有污水处理站。目前污水处理站运行情况良好，能够满足生产所需。
- 2、一般固废污泥和危废收集后交由具有处置资质的固废处理单位处理。其他固废垃圾进行合理的综合利用和焚烧处理。

突发环境事件应急预案

公司建立了较为完善的环境风险应急机制，对重点排污企业均制定了《突发环境污染事件综合应急预案》，并在当地政府备案，确保时间发生时能够迅速、有序、高效的进行应急处置。

环境自行监测方案

上述两家公司均采用先进的分析仪器，能够对排放废水的 COD、氨氮、PH、流量、总氮等这些项目进行自动采集取样并自动检测。同时企业检测人员每天在污水排放口对排放废水的 COD、PH 值、色度、氨氮、总磷、苯胺等指标进行取

样检测，BOD、SS、二氧化氯等指标检测人员每周进行取样检测，以确保达标排放。为了验证检测仪器的准确有效，同时公司委托有检测资质的公司每周一次抽取排放废水进行对比检测。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年度公司在环保模块合计投入约 1583 万元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

公司环境信息已在浙江省企业环境信息依法披露系统 (<http://223.4.69.45:8088/eps/>) 进行披露。

其他环保相关信息：无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

上市公司发生环境事故的相关情况：无

## 二、社会责任情况

详情可参见公司于本报告同时披露在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《2023 年度社会责任报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

### 一、扶持弱势群体，共创幸福生活

“用爱创造每一天”是华孚的核心价值观，也正是因为有了这样的理念，公司在取得良好经济效益的同时，也在积极回馈社会。公司重视对弱势群体的关爱，积极安排残疾人上岗就业，残疾员工来到华孚，拥有了稳定的工作和收入，真正实现了脱贫致富的梦想，并通过企业平台充分实现人生价值。

华孚在新疆区域的部分企业，比如石河子华孚、六孚工业园、阿克苏华孚积极安置残疾人员。据统计，目前华孚在新疆自治区共安置残疾人员 300 余人。企业在改善残疾员工工作环境和住宿条件，丰富残疾员工文化生活，关爱、帮助残疾员工等方面做了大量工作，深受社会好评，先后被新疆自治区授予“安置残疾人就业先进单位”，被中国社会福利协会授予“全国福利企业示范单位”、“中国百强福利企业”、“全国助残先进集体”等。

### 二、投身社会公益

2023 年，华孚在努力促进自身发展的同时，坚持力所能及地参与社会公益事业，在捐赠纺织科技教育基金、捐资助学、义务献血等各项慈善关爱事业方面积极回报社会。

自华孚时尚成立以来，一直履行社会责任，投身社会公益。绍兴市上虞区慈善冠名基金从 2006 年开始首次认捐，每轮 5 年，截止 2023 年，华孚在上虞连续冠名了四轮 1500 万慈善基金。此外，华孚还在上虞冠名了 1000 万的教育奖励基金，支持地方教育事业。

近几年，华孚坚持履行社会责任，坚持践行“不仅要做一个能企业，更要做一个好企业”的理念。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

#### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

#### 1、本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
浙江果实设计有限公司	新设
浙江其实科技有限公司	新设
浙江果实纺织科技有限公司	新设
浙江达米安品牌管理有限公司	新设
新疆盛孚棉业有限公司	新设
新疆泽孚棉花有限公司	新设
新疆华孚宏丰农业开发有限公司	新设
淮北华孚新能源有限公司	新设
平湖市科新贸易有限公司	新设
岳普湖嘉孚棉业有限公司	新设
岳普湖恒孚棉业有限公司	新设
岳普湖鑫孚棉业有限公司	新设
伽师润孚棉花有限公司	新设
伽师锦孚棉业有限公司	新设
伽师德孚棉业有限公司	新设

## 2. 本期不纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
新疆天路智能制造有限公司	注销
绍兴市上虞华孚物流有限公司	注销
浙江阿大贸易有限公司	注销
诸暨市鲲鹏投资管理合伙企业（有限合伙）	注销
金华市菁英网红品牌管理有限公司	注销
浙江铭孚针纺有限公司	注销
呼图壁县宏盛棉业有限公司	非同控转让
库车恒丰棉业有限责任公司	非同控转让
新疆棉花产业（集团）叶城棉业有限责任公司	非同控转让
新疆棉花产业集团泽普棉业有限公司	非同控转让
浙江博忆纺织科技有限公司	非同控转让
浙江双琪进出口有限公司	非同控转让
浙江诸暨科宁投资有限公司	非同控转让
诸暨广昊纺织有限公司	非同控转让
新疆科宁针纺科技有限公司	非同控转让
乌什县阿大纺织有限公司	非同控转让
安徽博忆纺织科技有限公司	非同控转让
岳普湖嘉孚棉业有限公司	非同控转让
岳普湖恒孚棉业有限公司	非同控转让
岳普湖鑫孚棉业有限公司	非同控转让
伽师润孚棉花有限公司	非同控转让
伽师锦孚棉业有限公司	非同控转让
伽师德孚棉业有限公司	非同控转让

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈磊、张吉宝
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	陈磊 1 年, 张吉宝 2 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)在深圳市政府部门的大力支持协调下,已逐步完成了特殊普通合伙转制、证券业务报备、人员及业务拓展,并吸收大华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所部分人员及业务。截至目前,深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)已拥有具有相关行业经验及上市公司审计经验的合伙人、注册会计师和从业人员队伍,具备服务大型国有企业、上市公司的专业能力。

鉴于为公司服务的大华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“大华”)深圳分所团队目前已被深圳大华国际吸收合并,为保持公司审计工作的连续性,公司拟变更 2023 年度审计机构为深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

2023 年度,公司聘请深圳大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司内部控制审计会计师事务所。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江苏科孚纺织品贸易有限公司	联营企业	购买或销售商品	原材料采购	市场价格	-	4,106.78	0.43%	10,000	否	银行转账、承兑汇票	-	2023年04月29日	关于预计2023年度日常关联交易的公告
安徽环捷供应链管理有限公司	联营企业	接受提供的劳务	仓储物流	市场价格	-	18,982.08	91.83%	20,000	否	银行转账、承兑汇票	-	2023年04月29日	关于预计2023年度日常关联交易的公告
浙江华孚产业运营有限公司	联营企业	接受提供的劳务	物业服务	市场价格	-			200	否	银行转账、承兑汇票	-	2023年10月31日	关于新增2023年度日常关联交易预计的公告
浙江华孚产业运营有限公司	联营企业	向关联人销售商品	销售产品	市场价格	-	13.25	0.00%	3,000	否	银行转账、承兑汇票	-	2023年10月31日	关于新增2023年度日常关联交易预计的公告
合计				--	--	23,102.11	--	33,200	--	--	--	--	--



大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市华孚进出口有限公司	2022年04月28日	500,000	2022年10月28日	65,635	连带责任保证			三年	否	否
深圳市华孚进出口有限公司	2023年04月29日	500,000	2023年05月29日	151,202	连带责任保证			三年	否	否
深圳市华孚进出口有限公司	2023年04月29日	500,000	2023年08月09日	11,000	连带责任保证			一年	否	否
浙江华孚色纺有限公司	2022年04月28日	63,000	2023年03月24日	6,800	连带责任保证			三年	否	否
浙江华孚色纺有限公司	2023年04月29日	80,000	2023年06月08日	27,100	连带责任保证			三年	否	否
新疆六孚纺织工业园有限公司	2022年04月28日	30,000	2023年03月12日	11,000	连带责任保证			三年	否	否
阿克苏华孚色纺有限公司	2019年04月25日	120,000	2019年07月30日	30,481	连带责任保证			三年	否	否
阿克苏华孚色纺有限	2021年04月28日	307,000	2021年08月31日	23,600	连带责任保证			三年	否	否

公司										
阿克苏华孚色纺有限公司	2022年04月28日	327,000	2023年03月30日	12,000	连带责任保证			三年	否	否
阿克苏华孚色纺有限公司	2023年04月29日	300,000	2023年05月25日	138,000	连带责任保证			三年	否	否
新疆华孚棉业集团有限公司	2022年04月28日	150,000	2023年01月16日	10,000	连带责任保证			三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,100,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			367,102		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,100,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			486,817.6		
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）				1,100,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		367,102		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）				1,100,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		486,817.6		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例							79.07%			
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）							0			
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）							0			
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）							178,989.33			
上述三项担保金额合计（D+E+F）							178,989.33			
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）							无			
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）							无			

采用复合方式担保的具体情况说明

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

公司是否存在为经销商提供担保或财务资助

是 否

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	1,494,071.57	5,959.27	0	0
合计		1,494,071.57	5,959.27	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%					0	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,700,681,355	100.00%					0	1,700,681,355	100.00%
1、人民币普通股	1,700,681,355	100.00%					0	1,700,681,355	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,700,681,355	100.00%					0	1,700,681,355	100.00%

股份变动的原因

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,869	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	38,260	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
华孚控股有限公司	境内非国有法人	29.50%	501,655,862	-19,050,088	0	501,655,862	不适用	0
安徽飞亚纺织有限公司	境内非国有法人	7.59%	129,058,312	0	0	129,058,312	不适用	0
深圳市华人投资有限公司	境内非国有法人	4.82%	81,973,588	19,050,088	0	81,973,588	不适用	0
广西洋盛供应链管理有限公司	境内非国有法人	2.66%	45,283,102	0	0	45,283,102	质押	45,166,402
金鹰基金	其他	2.42%	41,148,461	-5,051,400	0	41,148,461	不适	0

一工商银行一万向信托一万向信托一星辰 39 号事务管理类单一资金信托							用	
金元顺安基金一兴业银行一上海爱建信托一爱建信托欣欣 7 号定向增发事务管理类单一资金信托	其他	2.19%	37,256,004	-4,525,000	0	37,256,004	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.93%	32,833,548	6,998,766	0	32,833,548	不适用	0
杨三宝	境内自然人	1.59%	27,000,000	-13,552,500	0	27,000,000	不适用	0
安徽省农业产业化发展基金有限公司	国有法人	1.33%	22,600,000	-1,438,461	0	22,600,000	不适用	0
徐国新	境内自然人	0.82%	13,939,061	13,939,061	0	13,939,061	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中华孚控股有限公司、安徽飞亚纺织有限公司、深圳市华人投资有限公司为公司控股股东及一致行动人，其余流通股股东与控股股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。未知其余流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	前十名股东中存在回购专户，截止 12 月 31 日，回购专户股份数量为 61,075,314 股，占比 3.59%							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
华孚控股有限公司	501,655,862	人民币普通股	501,655,862					
安徽飞亚纺织有限公司	129,058,312	人民币普通股	129,058,312					
深圳市华人投资有限公司	81,973,588	人民币普通股	81,973,588					
广西沔盛供应链管理有限公司	45,283,102	人民币普通股	45,283,102					
金鹰基金一工商银行一万向信托一万向信托一星辰 39 号事务管理类单一资金信托	41,148,461	人民币普通股	41,148,461					
金元顺安基金一兴业银行一上海爱建信托一爱建信托欣欣 7 号定向增发事务管理类单一资金信托	37,256,004	人民币普通股	37,256,004					
香港中央结算有限公司	32,833,548	人民币普通股	32,833,548					
杨三宝	27,000,000	人民币普通股	27,000,000					
安徽省农业产业化发展基金有限公司	22,600,000	人民币普通股	22,600,000					

徐国新	13,939,061	人民币普通股	13,939,061
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中华孚控股有限公司、安徽飞亚纺织有限公司、深圳市华人投资有限公司为公司控股股东及一致行动人，其余流通股股东与控股股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。未知其余流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
郭红松	退出	0	0.00%	8,700,000	0.51%
徐国新	新增	0	0.00%	13,939,061	0.82%

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
华孚控股有限公司	孙伟挺	2002 年 09 月 23 日	91440300743219206L	投资兴办实业（具体项目另行申报）；服装经营；纺织原材料的销售（不含专营、专控、专卖商品）；纺织设备进出口业务；在合法取得土地使用权范围内从事房地产开发、经营；计算机应用、软件开发。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况			无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权



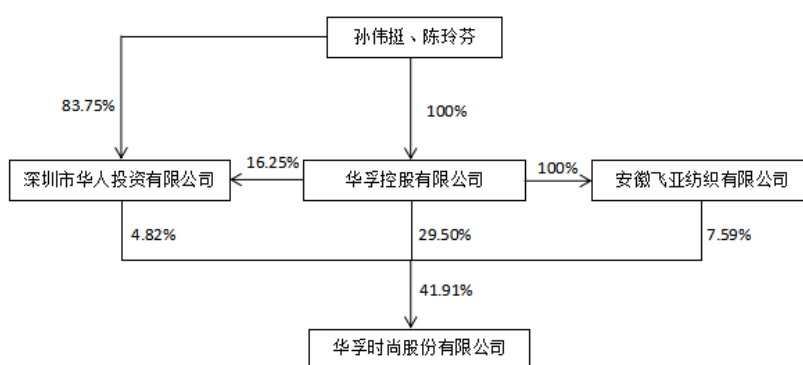
孙伟挺	本人	中国	否
陈玲芬	本人	中国	否
主要职业及职务	孙伟挺先生于 1993 年创办华孚，任华孚控股有限公司董事长；2008 年 2 月起，担任安徽飞亚纺织发展股份有限公司董事；2008 年 12 月至今，任本公司董事长。陈玲芬女士于 1993 年创办华孚，担任副董事长、总裁等职务。2008 年 2 月起任安徽飞亚纺织发展股份有限公司董事。2009 年 5 月至今，任公司董事、副董事长、总裁。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量 (股)	占总股本的比例	拟回购金额 (万元)	拟回购期间	回购用途	已回购数量 (股)	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (如)

							有)
2022 年 03 月 22 日	7,692,307-15,384,614	0.45%-0.90%	5,000-10,000	自董事会审议通过本次回购股份方案之日起不超过十二个月	用于公司后续员工持股计划或者股权激励	29,800,000	
2023 年 03 月 18 日	21,739,130-43,478,260	1.28%-2.56%	10,000-20,000	自董事会审议通过本次回购股份方案之日起不超过三个月	用于维护公司价值及股东权益所必需	31,275,314	

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 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 27 日
审计机构名称	深圳大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	2400380
注册会计师姓名	陈磊、张吉宝

审计报告正文

华孚时尚股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了华孚时尚股份有限公司(以下简称华孚时尚公司)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,公允反映了华孚时尚公司 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,我们独立于华孚时尚公司,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。

我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入的确认
2. 政府补助

## （一）收入的确认事项

### 1. 事项描述

2023 年度，华孚时尚公司收入 136.63 亿元，比 2022 年度收入 144.60 亿元减少 7.97 亿元，减少比例 5.51%。收入详细信息请参阅合并财务报表附注三、（三十五）及附注五、注释 44。由于收入的确认存在比较高的固有风险，收入确认是否真实、完整可能存在潜在错报，收入对于华孚时尚公司的财务报表具有重要性，因此我们将收入的确认认定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对于收入所实施的重要审计程序包括：

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

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）对收入和成本执行分析程序，包括：对本期各月度收入、成本、毛利波动分析，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）获取公司与客户签订的协议，对合同关键条款进行核实，如发货及验收、付款及结算、换货及退货政策等；查询客户的工商资料，询问公司相关人员，以确认客户与公司是否存在关联关系；

（5）对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、签收单、货转凭证等；对于出口收入，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

（5）根据客户的交易金额和应收账款期末余额选取样本执行函证程序，以确认销售额和应收账款期末余额；

（6）对客户回款情况，包括期后回款情况进行检查，以确认销售收入和应收账款期末余额的真实性；

（7）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，核对至领用并确认接收的单证，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在收入确认中采用的假设和方法是可接受的、管理层对收入的总体评估是可以接受的、管理层对收入的相关判断及估计是合理的。

## （二）政府补助

### 1. 事项描述

本年度华孚时尚公司政府补助会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注三、注释（三十七）及附注八。2023 年度，华孚时尚公司计入当期损益的政府补助 322,774,248.70 元（包括从递延收益分摊转入的 48,888,049.35 元）。由于政府补助对于华孚时尚公司财务报表的重要性，因此我们将政府补助的确认认定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对政府补助所实施的重要审计程序包括：

(1) 我们对华孚时尚公司政府补助的获取、使用、记录等关键内部控制设计和执行进行了解和测试，评价其内部控制是否有效。

(2) 我们评估了华孚时尚公司对于政府补助确认和计量的相关会计政策。

(3) 我们检查了华孚时尚公司 2023 年度与重大政府补助有关的收款情况及相关补助文件，根据相关文件内容，逐项判断其是与资产相关还是与收益相关，以及是否满足政府补助所附条件。

(4) 对于与收益相关的政府补助，我们检查了作为补助对象的相关费用性支出的发生和计入损益的情况，据此检查了相关政府补助结转损益是否与对应支出相匹配。

(5) 对于与资产相关的政府补助，我们核对了对应资产购建的资本性支出的总金额，核实了补助与资产项目之间的对应关系；对于相应资产已达到预定可使用状态的情形，我们检查了由此类政府补助所形成的递延收益结转损益的金额，并确定该等递延收益系在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

基于已执行的审计工作，我们认为，华孚时尚公司对政府补助的列报与披露是合理。

### • 其他信息

华孚时尚公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 年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。

### • 管理层和治理层对财务报表的责任

华孚时尚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，华孚时尚公司管理层负责评估华孚时尚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华孚时尚公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华孚时尚公司的财务报告过程。

## • 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，就可能导致对华孚时尚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华孚时尚公司不能持续经营。
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. 就华孚时尚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。

深圳大华国际会计师事务所 (特殊普通合伙)	中国注册会计师：	
--------------------------	----------	--



中国·深圳	(项目合伙人)	陈磊
	中国注册会计师:	
		张吉宝
		二〇二四年四月二十五日

## 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：华孚时尚股份有限公司

2024 年 04 月 27 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	2,636,623,050.27	2,718,875,461.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	231,633,768.94	608,564,083.66
衍生金融资产		
应收票据	57,901,832.23	86,853,125.00
应收账款	1,004,058,465.64	927,683,738.93
应收款项融资		
预付款项	613,362,244.00	766,827,324.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	231,214,898.67	251,884,579.22
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	5,007,466,587.13	5,337,498,180.84
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,931,142.48	1,540,187.78
其他流动资产	125,091,080.55	171,662,453.90
流动资产合计	9,910,283,069.91	10,871,389,135.73
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		2,833,724.06
长期股权投资	326,084,172.45	326,977,121.34
其他权益工具投资	77,716,692.81	80,250,680.43
其他非流动金融资产		
投资性房地产	132,702,829.02	61,592,794.48
固定资产	4,675,835,696.14	4,987,410,058.67
在建工程	475,059,478.07	405,320,838.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	27,243,799.27	23,275,556.72
无形资产	848,651,533.13	950,121,155.70
开发支出		
商誉	151,761,841.47	157,486,295.49
长期待摊费用	18,209,091.31	31,328,384.06
递延所得税资产	184,114,307.76	203,014,277.41
其他非流动资产	213,610,511.50	43,769,369.80
非流动资产合计	7,130,989,952.93	7,273,380,257.14
资产总计	17,041,273,022.84	18,144,769,392.87
流动负债：		
短期借款	7,083,948,407.58	7,649,257,866.34
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		1,902,600.00
衍生金融负债		
应付票据	32,923,985.70	58,331,152.95
应付账款	924,554,728.71	947,257,716.21
预收款项	7,293,483.28	6,762,625.23
合同负债	715,430,170.40	781,571,502.38
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	69,900,895.46	75,418,931.48
应交税费	82,862,010.47	94,863,414.92
其他应付款	158,535,963.00	220,752,940.26
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	415,830,327.16	161,492,879.76
其他流动负债	65,480,068.80	92,097,977.92
流动负债合计	9,556,760,040.56	10,089,709,607.45
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	726,461,232.31	920,040,822.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,991,096.53	16,671,345.58
长期应付款	244,367,138.45	224,367,138.45
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,610.61	237,600.78
递延收益	35,626,316.46	89,437,900.44
递延所得税负债	13,544,492.46	24,878,444.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,035,997,886.82	1,275,633,252.54
负债合计	10,592,757,927.38	11,365,342,859.99
所有者权益：		
股本	1,700,681,355.00	1,700,681,355.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,738,348,953.80	2,740,935,925.04
减：库存股	200,071,093.36	46,974,359.92
其他综合收益	-96,153,506.00	-48,175,536.34
专项储备		
盈余公积	339,467,737.72	302,737,887.79
一般风险准备		
未分配利润	1,674,292,092.74	1,644,239,862.18
归属于母公司所有者权益合计	6,156,565,539.90	6,293,445,133.75
少数股东权益	291,949,555.56	485,981,399.13
所有者权益合计	6,448,515,095.46	6,779,426,532.88
负债和所有者权益总计	17,041,273,022.84	18,144,769,392.87

法定代表人：孙伟挺

主管会计工作负责人：陈玲芬

会计机构负责人：王国友

## 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	37,699,521.00	139,261,684.58
交易性金融资产	39,676,997.22	112,928,000.00
衍生金融资产		
应收票据	7,551,910.14	1,234,945.02
应收账款	11,756,379.44	107,967.82

应收款项融资		
预付款项	756,170,998.13	77,367,357.16
其他应收款	116,709,427.72	163,704,476.95
其中：应收利息		
应收股利		
存货	137,345,422.48	253,740,956.07
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,544,715.77	19,112,853.79
流动资产合计	1,139,455,371.90	767,458,241.39
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	4,126,298,998.00	4,414,907,400.06
其他权益工具投资	54,754,746.91	56,479,234.53
其他非流动金融资产		
投资性房地产	39,320,455.98	41,085,463.98
固定资产	753,466,009.50	581,049,392.86
在建工程	141,737,991.73	67,624,539.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	206,247,224.26	210,490,194.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,330,439.55	4,796,910.99
递延所得税资产	8,381,013.51	7,872,541.22
其他非流动资产	4,462,235.46	6,667,157.05
非流动资产合计	5,341,999,114.90	5,390,972,834.42
资产总计	6,481,454,486.80	6,158,431,075.81
流动负债：		
短期借款	30,033,916.67	
交易性金融负债		1,519,000.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	492,131,086.18	246,367,020.88
预收款项		
合同负债	109,349,864.03	426,747,408.76
应付职工薪酬	5,583,412.55	5,253,412.55
应交税费	2,094,268.94	2,571,462.06

其他应付款	46,399,587.48	193,524,772.19
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		
其他流动负债	182,890.72	67,029.53
流动负债合计	685,775,026.57	876,050,105.97
非流动负债：		
长期借款	306,896,837.81	3,642,973.62
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,095,946.67	9,590,898.67
递延所得税负债	2,471,192.54	4,667,565.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	318,463,977.02	17,901,437.97
负债合计	1,004,239,003.59	893,951,543.94
所有者权益：		
股本	1,700,681,355.00	1,700,681,355.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,106,930,758.15	3,106,930,758.15
减：库存股	200,071,093.36	46,974,359.92
其他综合收益	14,003,424.37	15,469,238.85
专项储备		
盈余公积	307,872,299.19	271,142,449.26
未分配利润	547,798,739.86	217,230,090.53
所有者权益合计	5,477,215,483.21	5,264,479,531.87
负债和所有者权益总计	6,481,454,486.80	6,158,431,075.81

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	13,663,469,325.68	14,459,640,227.88
其中：营业收入	13,663,469,325.68	14,459,640,227.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	13,925,822,417.27	14,636,398,302.75
其中：营业成本	13,083,816,084.63	13,706,815,154.68

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	80,418,024.82	62,326,243.77
销售费用	114,860,021.17	125,342,768.48
管理费用	352,791,850.00	380,056,876.68
研发费用	113,213,368.59	110,377,111.52
财务费用	180,723,068.06	251,480,147.62
其中：利息费用	297,635,396.87	302,602,665.36
利息收入	86,056,151.87	52,635,273.79
加：其他收益	197,741,196.72	42,787,972.51
投资收益（损失以“-”号填列）	43,481,876.64	-129,287,338.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,932,426.95	-17,611,972.80
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）	-16,425,097.75	-8,284,534.06
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-34,101,152.58	-45,223,324.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	26,310,983.35	-201,119,760.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	152,929,040.23	120,645,966.48
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	107,583,755.02	-397,239,093.77
加：营业外收入	16,112,684.70	13,738,979.13
减：营业外支出	5,062,219.81	3,699,169.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	118,634,219.91	-387,199,284.42
减：所得税费用	49,530,659.93	-22,737,020.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	69,103,559.98	-364,462,263.43
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	69,103,559.98	-364,462,263.43
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	66,782,080.49	-350,313,894.56
2. 少数股东损益	2,321,479.49	-14,148,368.87
六、其他综合收益的税后净额	-47,977,969.66	4,555,230.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-47,977,969.66	4,555,230.48
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-12,033,970.92	1,764,977.38
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	-568,156.44	
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-11,465,814.48	1,764,977.38
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	-35,943,998.74	2,790,253.10
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		17,571,382.10
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-35,943,998.74	-14,781,129.00
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	21,125,590.32	-359,907,032.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,804,110.83	-345,758,664.08
归属于少数股东的综合收益总额	2,321,479.49	-14,148,368.87
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.04	-0.21
(二) 稀释每股收益	0.04	-0.21

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：孙伟挺

主管会计工作负责人：陈玲芬

会计机构负责人：王国友

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,136,761,883.21	1,058,055,821.45
减：营业成本	1,062,766,470.22	1,005,678,007.15
税金及附加	8,439,260.51	8,007,847.56
销售费用	1,946,409.36	85,851.87
管理费用	26,487,902.42	28,021,927.32
研发费用	44,027,757.34	37,450,168.37
财务费用	13,776,407.89	-9,844,246.81
其中：利息费用	15,520,158.27	5,021,795.84

利息收入	1,082,035.79	24,189,368.23
加：其他收益	60,279,361.38	5,645,514.79
投资收益（损失以“-”号填列）	343,123,969.57	468,848,645.44
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）	-21,732,002.78	11,399,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,141,433.83	-2,058,558.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5,876,523.01	-4,610,585.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,516.24	-216,635.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	364,734,609.06	467,663,646.41
加：营业外收入	132,765.49	562,921.25
减：营业外支出	15,047.58	62,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	364,852,326.97	468,164,567.66
减：所得税费用	-2,446,172.29	-2,967,603.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	367,298,499.26	471,132,171.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	367,298,499.26	471,132,171.32
（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	-1,465,814.48	1,764,977.38
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,465,814.48	1,764,977.38
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	-1,465,814.48	1,764,977.38
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		



5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	365,832,684.78	472,897,148.70
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	14,836,520,435.64	15,137,078,569.82
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	9,917,819.87	40,078,112.74
收到其他与经营活动有关的现金	383,497,112.02	399,042,459.46
经营活动现金流入小计	15,229,935,367.53	15,576,199,142.02
购买商品、接受劳务支付的现金	12,997,233,406.32	13,209,477,772.74
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	860,372,744.92	895,992,810.10
支付的各项税费	289,079,490.28	310,406,714.06
支付其他与经营活动有关的现金	225,476,504.62	267,358,725.34
经营活动现金流出小计	14,372,162,146.14	14,683,236,022.24
经营活动产生的现金流量净额	857,773,221.39	892,963,119.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,225,294,027.51	1,118,361,605.60
取得投资收益收到的现金	13,487,568.19	91,369,226.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	217,475,633.35	235,103,979.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	175,617,708.66	37,700,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,631,874,937.71	1,482,534,812.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	715,575,990.78	447,053,690.12
投资支付的现金	1,909,107,072.53	1,463,344,317.84

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	2,624,683,063.31	1,910,398,007.96
投资活动产生的现金流量净额	7,191,874.40	-427,863,195.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		17,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		17,900,000.00
取得借款收到的现金	5,766,353,836.66	9,914,811,469.13
收到其他与筹资活动有关的现金	421,199,728.41	317,007,641.00
筹资活动现金流入小计	6,187,553,565.07	10,249,719,110.13
偿还债务支付的现金	6,259,194,501.61	10,654,260,012.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	327,390,709.68	557,724,409.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	76,533,689.39	
支付其他与筹资活动有关的现金	159,434,473.57	77,670,321.77
筹资活动现金流出小计	6,746,019,684.86	11,289,654,743.80
筹资活动产生的现金流量净额	-558,466,119.79	-1,039,935,633.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35,563,027.92	15,969,291.29
五、现金及现金等价物净增加额	342,062,003.92	-558,866,418.39
加：期初现金及现金等价物余额	1,841,818,553.58	2,400,684,971.97
六、期末现金及现金等价物余额	2,183,880,557.50	1,841,818,553.58

## 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	667,828,762.88	446,861,872.72
收到的税费返还		34,926,956.55
收到其他与经营活动有关的现金	86,365,155.56	138,130,620.29
经营活动现金流入小计	754,193,918.44	619,919,449.56
购买商品、接受劳务支付的现金	1,087,843,360.75	1,150,081,635.09
支付给职工以及为职工支付的现金	101,511,556.23	103,751,052.51
支付的各项税费	26,879,430.86	31,325,059.44
支付其他与经营活动有关的现金	48,015,944.04	17,072,817.82
经营活动现金流出小计	1,264,250,291.88	1,302,230,564.86
经营活动产生的现金流量净额	-510,056,373.44	-682,311,115.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	343,914,585.95	
取得投资收益收到的现金	340,024,115.91	568,848,645.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	142,127.06	1,440,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	684,080,828.92	570,289,345.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	308,540,172.05	166,710,200.30
投资支付的现金	5,306,183.89	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的		

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	313,846,355.94	266,710,200.30
投资活动产生的现金流量净额	370,234,472.98	303,579,145.14
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	332,866,255.89	
收到其他与筹资活动有关的现金		27,195,020.33
筹资活动现金流入小计	332,866,255.89	27,195,020.33
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,708,842.91	304,139,371.52
支付其他与筹资活动有关的现金	282,700,957.36	
筹资活动现金流出小计	295,409,800.27	304,139,371.52
筹资活动产生的现金流量净额	37,456,455.62	-276,944,351.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	797,993.53	-272,665.31
五、现金及现金等价物净增加额	-101,567,451.31	-655,948,986.66
加：期初现金及现金等价物余额	136,786,651.88	792,735,638.54
六、期末现金及现金等价物余额	35,219,200.57	136,786,651.88

## 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 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年 期末 余额	1,70 0,68 1,35 5.00				2,74 0,93 5,92 5.04	46,9 74,3 59.9 2	- 48,1 75,5 36.3 4		302, 737, 887. 79		1,64 4,23 9,86 2.18		6,29 3,44 5,13 3.75	485, 981, 399. 13	6,77 9,42 6,53 2.88
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
他															
二、本 年期 初余 额	1,70 0,68 1,35 5.00				2,74 0,93 5,92 5.04	46,9 74,3 59.9 2	- 48,1 75,5 36.3 4		302, 737, 887. 79		1,64 4,23 9,86 2.18		6,29 3,44 5,13 3.75	485, 981, 399. 13	6,77 9,42 6,53 2.88
三、本 期					- 2,58	153, 096,	- 47,9		36,7 29,8		30,0 52,2		- 136,	- 194,	- 330,

增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,971.24	733.44	77,969.66		49.93		30.56		879,593.85	031,843.57	911,437.42
（一）综合收益总额							-47,977.969.66				66,782.080.49		18,804,110.83	2,321,479.49	21,125,590.32
（二）所有者投入和减少资本						153,096,733.44							-153,096,733.44	-119,819,633.67	-272,916,367.11
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						153,096,733.44							-153,096,733.44	-119,819,633.67	-272,916,367.11
（三）利润分配									36,729.849.93		-36,729.849.93			-76,533,689.39	-76,533,689.39
1. 提取									36,729.849.9		-36,729.8				

盈余公 积									3		49.9 3			
2. 提 取 一 般 风 险 准 备														
3. 对 所 有 者 (或 股 东) 的 分 配													- 76,5 33,6 89.3 9	- 76,5 33,6 89.3 9
4. 其 他														
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转					- 2,58 6,97 1.24							- 2,58 6,97 1.24		- 2,58 6,97 1.24
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					-								-		-
					2,58								2,58		2,58
					6,97								6,97		6,97
					1.24								1.24		1.24
(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	1,70				2,73	200,	-	339,		1,67		6,15	291,	6,44	
	0,68				8,34	071,	96,1	467,		4,29		6,56	949,	8,51	
	1,35				8,95	093.	53,5	737.		2,09		5,53	555.	5,09	
	5.00				3.80	36	06.0	72		2.74		9.90	56	5.46	
							0								

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	1,70				2,77		-	255,		2,33		7,00	519,	7,52
	0,68				1,24		52,7	624,		4,37		9,19	171,	8,36
	1,35				8,63		30,7	670.		3,31		7,20	926.	9,13
	5.00				1.27		66.8	66		4.01		4.12	70	0.82
							2							
加：会计政策变更														
期差错更正														
其他														
二、	1,70				2,77		-	255,		2,33		7,00	519,	7,52

本年期初余额	0,68 1,35 5.00				1,24 8,63 1.27		52,7 30,7 66.8 2		624, 670. 66		4,37 3,31 4.01		9,19 7,20 4.12	171, 926. 70	8,36 9,13 0.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					- 30,3 12,7 06.2 3	46,9 74,3 59.9 2	4,55 5,23 0.48		47,1 13,2 17.1 3		- 690, 133, 451. 83		- 715, 752, 070. 37	- 33,1 90,5 27.5 7	- 748, 942, 597. 94
（一）综合收益总额							4,55 5,23 0.48				- 350, 313, 894. 56		- 345, 758, 664. 08	- 14,2 57,7 10.3 6	- 360, 016, 374. 44
（二）所有者投入和减少资本					- 30,3 12,7 06.2 3	46,9 74,3 59.9 2							- 77,2 87,0 66.1 5	- 18,9 32,8 17.2 1	- 96,2 19,8 83.3 6
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					- 30,3 12,7 06.2 3	46,9 74,3 59.9 2							- 77,2 87,0 66.1 5	- 18,9 32,8 17.2 1	- 96,2 19,8 83.3 6
（三）								47,1		-		-		-	

利润分配									13,217.13		350,891,433.03		303,778,215.90		303,778,215.90	
1. 提取盈余公积									47,113,217.13		-47,113,217.13					
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配											-303,778,215.90		-303,778,215.90		-303,778,215.90	
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																





期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	1,700 ,681, 355.0 0				3,106 ,930, 758.1 5	46,97 4,359 .92	15,46 9,238 .85		271,1 42,44 9.26	217,2 30,09 0.53		5,264 ,479, 531.8 7
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)						153,0 96,73 3.44	- 1,465 ,814. 48		36,72 9,849 .93	330,5 68,64 9.33		212,7 35,95 1.34
(一) 综 合收 益总 额							- 1,465 ,814. 48			367,2 98,49 9.26		365,8 32,68 4.78
(二) 所 有者 投入 和减 少资 本						153,0 96,73 3.44						- 153,0 96,73 3.44
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						153,0						-

他						96,733.44						153,096,733.44
(三) 利润分配									36,729,849.93	-36,729,849.93		
1. 提取盈余公积									36,729,849.93	-36,729,849.93		
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、本期末余额	1,700,681,355.00				3,106,930,758.15	200,071,093.36	14,003,424.37		307,872,299.19	547,798,739.86		5,477,215,483.21

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	1,700,681,355.00				3,106,930,758.15		13,704,261.47		224,029,232.13	96,989,352.24		5,142,334,958.99
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年末余额	1,700,681,355.00				3,106,930,758.15		13,704,261.47		224,029,232.13	96,989,352.24		5,142,334,958.99

期初余额	0				5						9
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						46,974,359.92	1,764,977.38		47,113,217.13	120,240,738.29	122,144,572.88
（一）综合收益总额							1,764,977.38			471,132,171.32	472,897,148.70
（二）所有者投入和减少资本						46,974,359.92					-46,974,359.92
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						46,974,359.92					-46,974,359.92
（三）利润分配								47,113,217.13	-350,891,433.03		-303,778,215.90
1. 提取盈								47,113,217	-47,113,217		

余公积									. 13	3, 217 . 13		
2. 对所有者（或股东）的分配										- 303, 778, 215. 90		- 303, 778, 215. 90
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	1,700,681,355.00				3,106,930,758.15	46,974,359.92	15,469,238.85		271,142,449.26	217,230,090.53		5,264,479,531.87

### 三、公司基本情况

#### 公司注册地、组织形式和总部地址

华孚时尚股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系于 2000 年 10 月经安徽省体改委【皖体改函[2000]79 号】、安徽省人民政府【皖府股字[2000]第 37 号】文批准，由安徽飞亚纺织集团有限公司（以下简称“飞亚集团”）作为主发起人，联合上海东华大学科技园发展有限公司、淮北印染集团公司、上海市纺织科学研究院、安徽省国有资产运营有限公司、淮北市国有资产运营有限公司等五家企业共同发起，采用募集方式设立的股份有限公司。并于 2000 年 10 月 31 日在安徽省工商行政管理局登记注册，注册资本为 6,000.00 万元。根据本公司 2003 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2005]9 号文核准，本公司于 2005 年 4 月向社会公众公开发行股票 4,000 万股，2005 年 4 月 27 日在深圳证券交易所挂牌上市。

2008 年 1 月 22 日淮北市人民政府国有资产监督管理委员会与华孚控股有限公司（以下简称“华孚控股”）签定《产权交易合同》，华孚控股拟收购淮北市人民政府国有资产监督管理委员会持有的飞亚集团 100%的股权，飞亚集团持有本公司 40.55%的股权。

上述转让经 2008 年 4 月 6 日国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2008]357 号《关于安徽飞亚纺织发展股份有限公司间接转让涉及的国有股东性质变更有关问题的批复》以及 2008 年 6 月 27 日中国证券监督管理委员会证监许可[2008]849 号《关于核准华孚控股有限公司公告安徽飞亚纺织发展股份有限公司收购报告书的批复》批准。2008 年 12 月 10 日完成工商变更登记手续，飞亚集团变更为华孚控股全资子公司。

2008 年 1 月 30 日，飞亚集团分别与受让方廖煜、赵伟光和陈敏签署了股权转让协议。飞亚集团以协议转让方式分别向廖煜、赵伟光和陈敏转让 499 万股本公司股权，合计转让 1,497 万股，占本公司总股本的 14.97%。飞亚集团减持后持有本公司 2,557.91 万股，占总股本的 25.58%，该转让于 2008 年 12 月 3 日完成股权过户手续。

本公司 2008 年 5 月 15 日与华孚控股、深圳市华人投资有限公司及朱翠云、宋江、顾振华、潘金平、齐昌玮、张小荷、项小岳、王斌签署了《非公开发行股份与资产购买协议书》，并经 2008 年第三届董事会第三次会议决议、2008 年第二次临时股东大会决议通过，本公司以通过非公开发行 13,511.10 万股普通股为对价，认购华孚控股、深圳市华人投资有限公司及朱翠云、宋江、顾振华、潘金平、齐昌玮、张小荷、项小岳、王斌八位自然人合计持有的深圳市华孚进出口有限公司 100%股权；认购华孚控股持有的江西华孚色纺有限公司 40%股权、持有的浙江缙云华孚纺织有限公司 29.70%股权以及持有的浙江金棉纺织有限公司 37.50%股权(以下简称“标的资产”)。

2008 年 12 月 29 日，根据中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会审核结果，本公司发行股份购买资产暨关联交易获得有条件通过。

2008 年 12 月 31 日，本公司召开 2008 年第四次临时股东大会，决议通过《关于变更公司注册名称的议案》，本公司注册名称拟由“安徽飞亚纺织发展股份有限公司”变更为“安徽华孚色纺股份有限公司”，并于 2009 年 1 月 5 日完成工商变更登记手续。

2009 年 3 月 19 日，本公司召开 2008 年度股东大会，决议通过《关于变更公司注册名称的议案》，本公司注册名称拟由“安徽华孚色纺股份有限公司”变更为“华孚色纺股份有限公司”。

本公司 2017 年 8 月 23 日召开第六届董事会第八次会议、2017 年 9 月 12 日召开 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《关于拟变更公司名称、证券简称及修订〈公司章程〉的议案》，公司名称由华孚色纺股份有限公司变更为华孚时尚股份有限公司，现持有统一社会信用代码为 9134060072553187XK 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 170,068.1355 万股，注册资本为 170,068.1355 万元，注册地址：淮北经济开发区新区石山路 6 号，总部地址：广东省深圳市福田区市花路 5 号长富金茂大厦 59 楼，母公司为华孚控股有限公司，最终实际控制人为孙伟挺、陈玲芬。

#### 公司业务性质和主要经营活动

本公司属纺织行业，主要经营活动：纱线的研发、生产、销售；棉花的采购、加工、销售；袜制品设计、生产、销售等。

#### 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 85 户，详见附注七、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 15 户，减少 23 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注六、合并范围的变更。



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 25 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、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

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

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	金额 $\geq$ 100 万
本期重要的应收款项核销	金额 $\geq$ 100 万
本期坏账准备收回或转回金额重要的应收账款	金额 $\geq$ 100 万
重要的在建工程	期末或期初余额 $\geq$ 1000 万

## 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

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

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- (1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- (2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- (3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- (4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- (5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

- 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。

- 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。

- 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。

- 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。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## 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：

- 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；
- 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；
- 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 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符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司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，采用交易发生日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，采用加权平均汇率折算。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：

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

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。

#### 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、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。

#### 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。

#### 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）。

- 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。

- 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：

- 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。

- 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：

- 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。
- 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。
- 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。

- 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。
  
- 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。

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：

- 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。
- 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。
- 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。

- 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。

- 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.

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。

- 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、合同结算周期、债务人所处行业等。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。

- 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。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 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（十）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据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
银行承兑汇票组合	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不计提坏账准备
商业承兑汇票组合	在以前年度实际损失率、对未来回收应收票据风险的判断及信用风险特征分析	按照预期损失率计提减值准，与应收账款的组合划分相同

## 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（十）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值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
风险组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
性质组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括合并范围内关联方的款项、信用证结算的销售货款	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坏账准备

#### 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和应收账款，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（十）。

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（十）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收款项融资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。

#### 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（十）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值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
风险组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
性质组合	根据业务性质，主要包括合并范围内关联方、出口退税款等	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坏账准备

#### 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的合同资产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合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

## 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

- 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、委托加工物资、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

- 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。存货发出时按移动加权平均法计价。

- 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

- 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- 2) 包装物采用一次转销法进行摊销。
- 3) 其他周转材料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

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 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（十）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（十）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（十）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的长期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
风险组合	本组合以长期应收款的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
性质组合	根据业务性质，主要包括合并范围内关联方的款项、出口退税款	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坏账准备

## 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）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

#### • 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。

#### • 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。

- 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。

- 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。

- 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：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 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（%）
房屋建筑物	25.00	10.00	3.60

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（二十八）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	25.00	10.00	3.60
机器设备	年限平均法	10.00	10.00	9.00
运输设备	年限平均法	5.00	10.00	18.00
电子及其他设备	年限平均法	5.00	10.00	18.00

## 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、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

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（二十八）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的各部分分别完工，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

无。

## 28、油气资产

无。

## 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、专利权及非专利技术。

#### 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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 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。

##### ● 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5-10 年	软件预计使用年限
土地使用权	40-50 年	土地使用权证规定年限
专利权	在实际授权使用期间内摊销	授权使用期限
商标使用权	在实际授权使用期间内摊销	授权使用期限

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。

- 使用寿命不确定的无形资产

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

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（二十八）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

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

## 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
装修费	3-5 年	
机物料	3-5 年	
其他	2-5 年	

### 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分类为设定提存计划和设定受益计划。

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。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

## (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，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，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

### 1. 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 35、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4. 会计处理方法

### （1） 权益结算和现金结算股份支付的会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

### （2） 股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

### （3） 股份支付取消的会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 36、 优先股、永续债等其他金融工具

无。



## 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

### 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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### 2. 收入确认的具体方法

#### (1) 销售商品收入

公司的产品销售属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。线上销售收入在客户确认签收时确认对应的收入实现。

#### (2) 出租收入

按与承租方签定的合同或协议规定的承租方付租期间和金额，按直线法分摊确认设备出租收入的实现。

### 3. 特定交易的收入处理原则

#### (1) 附有销售退回条款的合同

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额(即，不包含预期因销售退回将退还的金额)确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照

预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本(包括退回商品的价值减损)后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。

#### (2) 附有质量保证条款的合同

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

#### (3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

客户额外购买选择权包括销售激励措施、客户奖励积分、续约选择权、针对未来商品或服务其他折扣等，对于向客户提供了重大权利的额外购买选择权，本公司将其作为单项履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品或服务控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息予以估计。

#### (4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

#### (5) 售后回购

1. ) 因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。
2. ) 应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1) 规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

#### (6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

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。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。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见附注五、注释 37.递延收益、注释 50.其他收益。

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

## 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。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在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当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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，主要包括员工宿舍租赁。

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。

项目	采用简化处理的租赁资产类别
----	---------------

短期租赁	租赁期在 1 年及以下的租赁
------	----------------

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产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本附注（二十六）和（三十三）。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

### 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

### • 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

### • 套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

#### 1. 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

- （1）套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。
- （2）在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。
- （3）套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

- 1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。
- 2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- 3) 套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

## 2. 公允价值套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

(2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

(3) 被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

## 3. 现金流量套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

2) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

(2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

(3) 现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。



2) 对于不属于前一条涉及的现金流量套期, 在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间, 将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出, 计入当期损益。

3) 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失, 且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的, 则在预计不能弥补时, 将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出, 计入当期损益。

#### 4. 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期, 包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期, 本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理:

- 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分, 应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时, 上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出, 计入当期损益。

- 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分, 应当计入当期损益。

#### 5. 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的, 则终止运用套期会计:

(1) 因风险管理目标发生变化, 导致套期关系不再满足风险管理目标。

(2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

(3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系, 或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中, 信用风险的影响开始占主导地位。

(4) 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下, 企业应当首先考虑套期关系再平衡, 然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分, 在仅影响其中一部分时, 剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

#### 6. 信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具(或其组成部分)的信用风险敞口时, 可以在该金融工具(或其组成部分)初始确认时、后续计量中或尚未确认时, 将其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, 并同时作出书面记录, 但应同时满足下列条件:

(1) 金融工具信用风险敞口的主体(如借款人或贷款承诺持有人)与信用衍生工具涉及的主体相一致;

(2) 金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

### 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	768,616.10
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	6,212.64
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”。	资本公积	109,341.49
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	653,061.97
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”【适用于企业提前执行“关于售后租回的会计处理”的情形	所得税费用	-762,403.46
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”【适用于企业提前执行“关于售后租回的会计处理”的情形	净利润	762,403.46
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”【适用于企业提前执行“关于售后租回的会计处理”的情形	归属于母公司所有者的净利润	653,061.97
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”【适用于企业提前执行“关于售后租回的会计处理”的情形	少数股东损益	109,341.49

#### • 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	202,245,661.31	768,616.10	203,014,277.41
递延所得税负债	24,872,232.15	6,212.64	24,878,444.79
资本公积	2,740,826,583.55	109,341.49	2,740,935,925.04

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
未分配利润	1,643,586,800.21	653,061.97	1,644,239,862.18

根据解释 16 号的规定，本公司对损益表相关项目调整如下：

损益表项目	2022 年度		
	变更前	累计影响金额	变更后
所得税费用	-21,974,617.53	-762,403.46	-22,737,020.99
净利润	-365,224,666.89	762,403.46	-364,462,263.43
归属于母公司所有者的净利润	-350,966,956.53	653,061.97	-350,313,894.56
少数股东损益	-14,257,710.36	109,341.49	-14,148,368.87

- 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”对本期内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**

无。

**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、应税劳务收入和应税服务收入	13%、10%、9%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%、3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.5%、20%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%	1.2%、12%

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	15.00%
香港华孚贸易有限公司、香港华孚有限公司、香港天成贸易有限公司	16.50%
浙江华孚色纺有限公司	15.00%
阿克苏华孚色纺有限公司、奎屯锦孚纺织有限公司、新疆六孚纺织工业园有限公司	15.00%
顺道（越南）实业独资有限公司	0%
越南隆安英鸿投资股份有限公司	20.00%
新疆棉花产业集团伽师棉业有限公司、新疆棉花产业集团岳普湖棉业有限公司、新疆棉花产业集团泽普棉业有限公司、新疆棉花产业（集团）叶城棉业有限责任公司、奎屯锦孚棉业有限公司、沙雅银花棉业有限责任公司、库车纵横棉业有限责任公司、库车恒丰棉业有限责任公司、呼图壁县宏盛棉业有限公司、新疆华孚恒丰棉业有限公司、石河子华孚宏盛棉业有限公司、胡杨河华孚宏盛棉业有限公司、石河子市华孚宏丰棉业有限公司、新疆科宁针纺科技有限公司	0%
阿克苏标信纤维有限公司	15.00%
新加坡耀佳国际贸易有限公司	17.00%
诸暨市卡拉美拉科技有限公司	15.00%
上海清澄时尚生活用品有限公司、阿克苏华孚新能源有限公司、江苏清澄家生活用品有限公司、上海华孚色纺贸易有限公司、浙江菁英电商管理服务有限公司、浙江菁英创业服务有限公司、杭州名赜科技有限公司等	20.00%
其他子公司	25.00%

## 2、税收优惠

1、本公司取得了安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局于 2021 年 9 月 18 日联合颁发的证书编号 GR202134002871 的《高新技术企业证书》，有效期为 3 年。本公司自 2021 年度起享受高新技术企业税收优惠税率，即 2023 年享受 15% 的企业所得税优惠税率。

2、根据 2021 年 12 月 16 日浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的证书编号 GR202133001040 的《高新技术企业证书》，有效期为 3 年。浙江色纺自 2021 年度起享受高新技术企业税收优惠税率，即 2023 年享受 15% 的企业所得税优惠税率。

3、根据财政部公告 2020 年第 23 号文件《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》的规定，对符合[西部地区鼓励类产业目录]第二十大类中的第六项的新疆自治区境内的纺织企业，自 2020 年至 2030 年，对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。据此，本公司之子公司阿克苏华孚、奎屯锦孚纺织、新疆六孚纺织享受 15% 的企业所得税率。

4、根据越南现行的 78/2014/TT-BTC 和 96/2015/TT-BTC 法规以及 57/2021/ND-CP 和 218/2013/ND-CP 补充条例的规定，对符合越南国家发展战略需求的制造业支持产品的投资项目实行一定的企业所得税优惠激励措施。2021 年根据越南相关政策规定，越南顺道又获得政府部门批准的“四免九减半”企业所得税优惠政策，据此，按照新税收优惠政策，越南顺道 2023 年免征纱线产品自产自销业务的企业所得税。

5、根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（一）项及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第二十七条第八十六条第一款之规定，通过轧花、剥绒等脱绒工序简单加工处理，制成的产品（皮棉、短绒、棉籽）的收入免征企业所得税。据此，本公司之子公司伽师棉业、岳普湖棉业、泽普棉业、叶城棉业、沙雅银花、库车纵横、库车恒丰、呼图壁宏盛、华孚恒丰、石河子宏盛棉业、胡杨河宏盛棉业、石河子宏丰棉业、泽孚棉花、盛孚棉业免征企业所得税。

6、根据 2022 年 11 月 28 日新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局联合颁发的证书编号 GR202265000504 的《高新技术企业证书》，有效期为 3 年。阿克苏标信自 2022 年度起享受高新技术企业税收优惠税率，即 2023 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

7、新加坡注册企业首 1 万新币利润，减免税务 75%，税率为 4.25%；企业后续 19 万新币利润，享有减免税务 50%；企业超出 20 万新币的利润部分，按照 17%的税率正常征收。

8、根据 2022 年 12 月 24 日浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的证书编号 GR202233000592 的《高新技术企业证书》，有效期为 3 年。卡拉美拉自 2022 年度起享受高新技术企业税收优惠税率，即 2023 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

9、根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）、《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）、《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）的规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 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。对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。上海清澄、阿克苏新能源、江苏清澄、上虞华孚物流、浙江阿大互联、上海华孚色纺、菁英电商、菁英创业、浙江名鲲等子公司按照政策适用该税收优惠政策。

### 3、其他

无。

## 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	70,994.31	325,552.70
银行存款	1,837,036,749.85	1,498,354,671.03
其他货币资金	799,515,306.11	1,220,195,237.83
合计	2,636,623,050.27	2,718,875,461.56
其中：存放在境外的款项总额	522,615,932.32	156,163,601.57

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	234,108,377.35	325,644,626.28
信用证保证金	131,300,000.00	236,783,518.60
质押保证金	83,667,307.73	306,952,592.85
其他使用受限	244,070.59	149,171.48
公积金中心托管维修基金账户	2,480,320.43	3,469,895.30
合计	451,800,076.10	872,999,804.51

## 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	231,633,768.94	608,564,083.66
其中：		
权益工具投资	50,392,601.34	
衍生金融资产	121,648,424.05	108,631,285.26
理财产品	59,592,743.55	499,932,798.40
其中：		
合计	231,633,768.94	608,564,083.66

其他说明：

1. 权益工具投资系子公司深圳华孚进出口于中信证券购买的货币型基金和股票。
2. 期末衍生金融资产系子公司宁波东浩、浙江维新、浙江昇孚、香港天成、新疆棉花交易市场、新疆华孚棉业、新加坡耀佳等公司购买棉花期货和期权、利率互换掉期业务。
3. 理财产品中有 5000 万元人民币为华孚时尚向中国对外经济贸易信托有限公司认购的外贸信托-长阳 1 号集合资金信托计划基金份额，截止 2023 年 12 月 31 日持有份额的公允价值为 42,045,000.00 元。

## 3、衍生金融资产

其他说明：无

#### 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	55,925,038.92	79,501,976.58
商业承兑票据	1,976,793.31	7,351,148.42
合计	57,901,832.23	86,853,125.00

##### (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票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	58,005,873.98	100.00%	104,041.75	5.00%	57,901,832.23	87,240,027.55	100.00%	386,902.55	0.44%	86,853,125.00
其中：										
银行承兑汇票组合	55,925,038.92	96.41%	0.00	0.00%	55,925,038.92	79,501,976.58	91.13%	0.00	0.00%	79,501,976.58
商业承兑汇票组合	2,080,835.06	3.59%	104,041.75	5.00%	1,976,793.31	7,738,050.97	8.87%	386,902.55	5.00%	7,351,148.42
合计	58,005,873.98	100.00%	104,041.75	5.00%	57,901,832.23	87,240,027.55	100.00%	386,902.55	0.44%	86,853,125.00

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	2,080,835.06	104,041.75	5.00%
合计	2,080,835.06	104,041.75	

确定该组合依据的说明：无。

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	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备						
其中：银行承兑汇票组合						
商业承兑汇票组合	386,902.55		282,860.80			104,041.75
合计	386,902.55		282,860.80			104,041.75

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
银行承兑票据	9,083,903.44
合计	9,083,903.44

(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	2,975,122,959.78	
商业承兑票据	430,000,000.00	
合计	3,405,122,959.78	

(6) 本期实际核销的应收票据情况

其中重要的应收票据核销情况：无

应收票据核销说明：无。

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）	1,057,935,083.21	957,956,338.64
1 至 2 年	27,924,185.34	118,619,305.73
2 至 3 年	6,402,719.93	30,594,881.47
3 年以上	6,610,979.20	15,220,187.15
3 至 4 年	1,464,344.54	13,238,638.64



4 至 5 年	3,207,923.42	1,626,828.78
5 年以上	1,938,711.24	354,719.73
合计	1,098,872,967.68	1,122,390,712.99

(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	35,570,858.86	3.24%	35,570,858.86	100.00%		159,064,591.83	14.17%	143,366,750.20	90.13%	15,697,841.63
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,063,302,108.82	96.76%	59,243,643.18	5.57%	1,004,058,465.64	963,326,121.16	85.83%	51,340,223.86	5.33%	911,985,897.30
其中：										
预期信用风险组合	1,063,302,108.82	100.00%	59,243,643.18	5.57%	1,004,058,465.64	944,525,346.54	84.15%	51,340,223.86	5.44%	893,185,122.68
性质组合						18,800,774.62	1.68%			18,800,774.62
合计	1,098,872,967.68	100.00%	94,814,502.04	111.14%	1,004,058,465.64	1,122,390,712.99	185.83%	194,706,974.06	100.90%	927,683,738.93

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
张家港保税区汉木国际贸易有限公司	18,300,000.00	18,300,000.00	18,300,000.00	18,300,000.00	100.00%	预计无法收回
苏州柏孚纺织科技有限公司	8,100,000.00	8,100,000.00	8,100,000.00	8,100,000.00	100.00%	预计无法收回
吉安县新军安新型材料有限公司	6,600,000.00	6,600,000.00	6,600,000.00	6,600,000.00	100.00%	预计无法收回
东莞德永佳纺织制衣有限公司	2,570,858.86	2,570,858.86	2,570,858.86	2,570,858.86	100.00%	预计无法收回
合计			35,570,858.86	35,570,858.86		

按组合计提坏账准备：预期信用风险组合

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	1,024,645,807.73	51,232,290.41	5.00%
1-2 年	27,924,185.44	2,792,418.54	10.00%
2-3 年	5,691,995.31	1,138,399.07	20.00%
3-4 年	1,464,344.54	732,172.27	50.00%
4-5 年	1,137,064.56	909,651.65	80.00%
5 年以上	2,438,711.24	2,438,711.24	100.00%
合计	1,063,302,108.82	59,243,643.18	

确定该组合依据的说明：无。

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	143,366,750.20		2,583,115.46	92,473,508.22	12,739,267.66	35,570,858.86
按组合计提坏账准备						
其中：预期信用风险组合	51,340,223.86	13,320,542.84			5,417,123.52	59,243,643.18
合计	194,706,974.06	13,320,542.84	2,583,115.46	92,473,508.22	18,156,391.18	94,814,502.04

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
(OW) CENTRIC SOCKS LLC	2,583,115.46	客户经营状况改善	电汇	预计无法全部收回
合计	2,583,115.46			

### (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	92,473,508.22

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
江门市新会区冠华针织厂有限公司	货款	56,338,505.94	破产	公司财经中心核实批准清理	否
冠华针织厂有限公司	货款	26,273,975.00	破产	公司财经中心核实批准清理	否
陈志董	货款	6,138,279.86	无法收回	公司财经中心核实批准清理	否
陈国强	货款	2,095,637.69	无法收回	公司财经中心核实批准清理	否
合计		90,846,398.49			

应收账款核销说明：无。

**(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
第一名	235,339,799.68	0.00	235,339,799.68	21.42%	11,766,989.98
第二名	225,816,768.61	0.00	225,816,768.61	20.55%	11,290,838.43
第三名	154,066,257.01	0.00	154,066,257.01	14.02%	7,703,312.85
第四名	58,070,901.98	0.00	58,070,901.98	5.28%	2,903,545.10
第五名	19,602,800.54	0.00	19,602,800.54	1.78%	980,140.03
合计	692,896,527.82		692,896,527.82	63.05%	34,644,826.39

**6、合同资产**

**(1) 合同资产情况**

无

**(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因**

无

**(3) 按坏账计提方法分类披露**

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**

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

其他说明：无

**(5) 本期实际核销的合同资产情况**

合同资产核销说明：无

其他说明：无

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

无

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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：无

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

其他说明：无

### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

无

### (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

无

### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

无

其中重要的应收款项融资核销情况

无

核销说明：无

### (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

### (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	231,214,898.67	251,884,579.22
合计	231,214,898.67	251,884,579.22

**(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**

其他说明：无

**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**

其他说明：无

**5) 本期实际核销的应收利息情况**

核销说明：无

其他说明：无

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类****2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利****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**

其他说明：无

**5) 本期实际核销的应收股利情况**

其中重要的应收股利核销情况

其他说明：无

**(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
关联方往来	22,485,247.08	28,139,282.14
保证金	15,937,495.49	38,800,021.27
押金	1,589,318.94	1,088,938.00
备用金	27,131.00	896,331.20
员工借款	3,035,731.00	4,815,365.60
政府补助	205,694,481.34	188,765,870.13
应收出口退税款	906,223.77	3,520,785.71
代付款	8,384,586.34	8,835,784.79
其他单位往来款	54,371,345.02	83,089,760.56
固定资产转让款	40,690,000.00	36,160,000.00
股权转让款	35,886,000.00	
其他	6,511,563.64	12,254,535.16
坏账准备	-164,304,224.95	-154,482,095.34
合计	231,214,898.67	251,884,579.22

## 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）	215,157,253.73	178,617,977.37
1 至 2 年	51,412,638.68	47,597,522.37
2 至 3 年	12,618,290.37	51,430,743.03
3 年以上	116,330,940.84	128,720,431.79
3 至 4 年	13,572,163.43	2,472,254.54
4 至 5 年	83,000.00	36,404,688.65
5 年以上	102,675,777.41	89,843,488.60
合计	395,519,123.62	406,366,674.56

## 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	23,028,606.73	5.82%	23,028,606.73	100.00%	0.00	32,200,046.12	7.92%	21,489,642.59	13.91%	10,710,403.53
其中：										
按组合计提坏账准备	372,490,516.89	94.18%	141,275,618.22	37.93%	231,214,898.67	374,166,628.44	92.08%	132,992,452.75	86.09%	241,174,175.69
其中：										
预期信用风险	143,003,811.78	38.39%	25,866,123.26	18.09%	117,137,688.52	181,879,972.60	44.76%	32,958,810.08	24.78%	148,921,162.52

组合										
应收财政拨款组合	205,694,481.34	55.22%	115,409,494.96	56.11%	90,284,986.38	192,286,655.84	47.32%	100,033,642.67	75.22%	92,253,013.17
性质组合	23,792,223.77	6.39%			23,792,223.77					
合计	395,519,123.62	100.00%	164,304,224.95	41.54%	231,214,898.67	406,366,674.56	100.00%	154,482,095.34	100.00%	251,884,579.22

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
宁波欧励实业有限公司	21,420,807.07	10,710,403.54	21,420,807.07	21,420,807.07	100.00%	预计无法收回
光通天下网络科技股份有限公司	0.00	0.00	795,485.25	795,485.25	100.00%	预计无法收回
青岛锦晟棉业有限公司	762,314.41	762,314.41	762,314.41	762,314.41	100.00%	预计无法收回
沙雅县雅鑫农业综合开发有限公司	0.00	0.00	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	22,183,121.48	11,472,717.95	23,028,606.73	23,028,606.73		

按组合计提坏账准备: 预期信用风险组合

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	88,832,685.98	4,441,634.29	5.00%
1-2年	17,860,538.17	1,786,053.80	10.00%
2-3年	12,618,290.37	2,523,658.07	20.00%
3-4年	13,141,840.33	6,570,920.17	50.00%
4-5年	33,000.00	26,400.00	80.00%
5年以上	10,517,456.93	10,517,456.93	100.00%
合计	143,003,811.78	25,866,123.26	

确定该组合依据的说明: 无。

按组合计提坏账准备: 应收财政拨款组合

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	64,376,254.12	3,218,812.73	5.00%
1-2年	11,368,979.03	1,136,897.90	10.00%
2-3年			
3-4年	37,790,927.71	18,895,463.86	50.00%
4-5年			
5年以上	92,158,320.48	92,158,320.48	100.00%
合计	205,694,481.34	115,409,494.96	

确定该组合依据的说明: 无。

按组合计提坏账准备: 性质组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收转让博忆股权款	22,886,000.00		
出口退税	906,223.77		
合计	23,792,223.77		

确定该组合依据的说明：

2023年10月24日，子公司浙江鲲驰互联科技有限公司与许栩光、张晚霞签订股权转让协议，浙江鲲驰互联科技有限公司以4,578.60万元将持有的浙江博忆纺织科技有限公司51.002%股权转让给许栩光、张晚霞，约定许栩光、张晚霞分两期支付，首期2,290万元于2023年支付，剩余2,288.60万元应于2024年-2029年的6年内支付，同时许栩光、张晚霞以其持有的房产作抵押。

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	154,482,095.34			154,482,095.34
2023年1月1日余额在本期				
——转入第三阶段	-15,716,924.64		15,716,924.64	
本期计提	25,576,766.14			25,576,766.14
本期核销			15,716,924.64	15,716,924.64
其他变动	-37,711.89			-37,711.89
2023年12月31日余额	164,304,224.95			164,304,224.95

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

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	21,489,642.59	11,555,888.78				33,045,531.37
按组合计提坏账准备						
其中：预期信用风险组合	32,958,810.08		1,354,974.93	15,716,924.64	-37,711.89	15,849,198.62



应收财政拨款组合	100,033,642.67	15,375,852.29				115,409,494.96
性质组合						
合计	154,482,095.34	26,931,741.07	1,354,974.93	15,716,924.64	-37,711.89	164,304,224.95

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	15,716,924.64

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
喀什叶城银星商贸有限公司	往来款	6,526,497.04	预计无法收回	公司财经中心核实批准清理	否
新疆棉花产业集团有限公司	合并范围外关联方往来	5,700,000.00	已破产，无法收回	公司财经中心核实批准清理	否
陈清华	其他	3,370,000.00	无法收回	公司财经中心核实批准清理	否
合计		15,596,497.04			

其他应收款核销说明：无。

### 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
第一名	政府补助款	35,966,170.25	1年以内	9.09%	1,798,308.51
		2,080,932.53	1-2年	0.53%	208,093.25
		37,360,604.62	3-4年	9.45%	18,680,302.31
		4,592,600.00	5年以上	1.16%	4,592,600.00
第二名	政府补助款	10,812,848.46	1年以内	2.73%	540,642.42
		239,363.09	3-4年	0.06%	119,681.55
		43,158,191.59	5年以上	10.91%	43,158,191.59
第三名	应收房产转让款	40,690,000.00	1年以内	10.29%	2,034,500.00
第四名	政府补助款	3,023,630.31	1年以内	0.76%	151,181.52
		25,208,133.79	5年以上	6.37%	25,208,133.79
第五名	政府补助款	14,421,605.10	1年以内	3.65%	721,080.26
		9,288,046.50	1-2年	2.35%	928,804.65
合计		226,842,126.24		57.35%	98,141,519.85

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：无。

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	608,806,681.75	99.26%	761,496,641.08	99.30%
1 至 2 年	3,748,080.54	0.61%	4,001,881.70	0.52%
2 至 3 年	756,516.88	0.12%	1,059,207.52	0.14%
3 年以上	50,964.83	0.01%	269,594.54	0.04%
合计	613,362,244.00		766,827,324.84	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
第一名	117,859,346.61	18.38	1 年以内	合同未执行完毕
第二名	78,037,410.09	12.17	1 年以内	合同未执行完毕
第三名	55,302,000.00	8.63	1 年以内	合同未执行完毕
第四名	51,552,000.00	8.04	1 年以内	合同未执行完毕
第五名	42,778,920.42	6.67	1 年以内	合同未执行完毕
合计	345,529,677.12	53.89		

其他说明：无。

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	2,492,733,151.22	3,556,409.24	2,489,176,741.98	2,993,589,109.46	86,680,947.48	2,906,908,161.98
在产品	163,932,330.28	3,233,890.46	160,698,439.82	249,390,977.12	15,406,278.32	233,984,698.80

库存商品	2,253,552.12 8.04	66,423,579.5 4	2,187,128.54 8.50	2,222,220.83 8.86	203,551,247. 41	2,018,669.59 1.45
周转材料	5,045,546.96		5,045,546.96	17,762,008.1 2		17,762,008.1 2
发出商品	10,705,222.8 4		10,705,222.8 4	26,891,246.8 6		26,891,246.8 6
委托加工物资	1,412,778.27		1,412,778.27	3,770,596.29		3,770,596.29
自制半成品	153,299,308. 76		153,299,308. 76	129,511,877. 34		129,511,877. 34
合计	5,080,680,46 6.37	73,213,879.2 4	5,007,466,58 7.13	5,643,136,65 4.05	305,638,473. 21	5,337,498,18 0.84

## (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	86,680,947.4 8			82,079,645.5 7	1,044,892.67	3,556,409.24
在产品	15,406,278.3 2	2,493,162.85		14,581,699.2 5	83,851.46	3,233,890.46
库存商品	203,551,247. 41			135,867,112. 73	1,260,555.14	66,423,579.5 4
合计	305,638,473. 21	2,493,162.85		232,528,457. 55	2,389,299.27	73,213,879.2 4

按组合计提存货跌价准备

按组合计提存货跌价准备的计提标准

无

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

## 11、持有待售资产

其他说明：无。

## 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
一年内到期的长期应收款	2,931,142.48	1,540,187.78
合计	2,931,142.48	1,540,187.78

## (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	118,468,377.90	156,323,361.62
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	6,622,702.65	15,339,092.28
合计	125,091,080.55	171,662,453.90

其他说明：无。

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

## (2) 期末重要的债权投资

## (3) 减值准备计提情况

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

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：无

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

## (2) 期末重要的其他债权投资

## (3) 减值准备计提情况

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

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：无

## 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
浙江八达股份有限公司	66,000.00	66,000.00						
浙江凯旋股份有限公司	65,945.90	65,945.90						
石河子国民村镇银行有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00					850,000.00	
杭州英涉时装有限公司	7,830,000.00	7,830,000.00						
徽商银行股份有限公司	54,754,746.91	56,479,234.53		1,724,487.62			3,288,739.67	
深圳市华泰瑞麟股权投资基金合伙企业（有限合伙）							2,757,603.92	
江阴市传澄电子商务有限公司	0.00	10,000,000.00		10,000,000.00				
金华市先智数字科技有限公司	0.00	150,000.00						
浙样文化科技（金华）有限公司	0.00	72,500.00						
金华市企源科技有限公司	0.00	84,000.00						
锦程未来网络信息技术（金华）有限公司	0.00	260,000.00						
金华市网链数字人才科技有限公司	0.00	243,000.00						
共青城龙芯创零创业投资基金合伙企业	10,000,000.00							

业（有限合伙）								
合计	77,716,692.81	80,250,680.43		11,724,487.62			6,896,343.59	

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
金华市先智数字科技有限公司			撤资
浙祥文化科技（金华）有限公司			撤资
金华市企源科技有限公司			撤资
锦程未来网络信息技术（金华）有限公司			撤资
金华市网链数字人才科技有限公司			撤资

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
徽商银行股份有限公司	3,288,739.67	8,718,984.25				
深圳市华泰瑞麟股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,757,603.92	224,075,208.92				

其他说明：

（1）徽商银行(03698, HK)于2013年11月12日在香港联交所挂牌交易，本公司所持有徽商银行股份有限公司的投资拟长期持有，以资产负债表日收盘计算公允价值，公允价值变动计入其他综合收益。

（2）根据2016年深圳市华泰瑞麟股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议约定，2019年12月31日公司对华泰瑞麟的投资成本已经全部收回，结合合伙协议及2023年分配通知的说明，2023年收到的2,757,603.92元作为返还门槛回报和超额收益计入投资收益。2023年10月10日，华泰瑞麟已注销。

（3）其他公司的其他权益工具投资的公允价值可能估计金额分布范围很广，成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## 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	
长期租赁应收款	0.00	0.00	0.00	4,918,512.88	2,084,788.82	2,833,724.06	
合计	0.00	0.00		4,918,512.88	2,084,788.82	2,833,724.06	

(2) 按坏账计提方法分类披露

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

其他说明：无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

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												
江苏科孚纺织品贸易有限公司	45,034,947.32				5,285.59						45,040,232.91	
福田实业(集团)有限公司	230,298,074.28				7,927,182.22	-568,156.44				3,391,889.02	241,048,989.08	
安徽环捷供应链管理有限公司	11,649,108.42			11,649,108.42								
浙江华孚产业运营有限公司	39,994,991.32				-40.86						39,994,950.46	
小计	326,977,121.34			11,649,108.42	7,932,426.95	-568,156.44				3,391,889.02	326,084,172.45	
合计	326,977,121.34			11,649,108.42	7,932,426.95	-568,156.44				3,391,889.02	326,084,172.45	

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

无。

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：

本公司子公司香港天成持有福田实业（集团）有限公司（以下简称福田实业，股票代码：HK0420）17.30%的股权及表决权。虽然该比例低于 20%，但由于本公司在福田实业董事会中派有代表并参与财务和经营政策的决策，所以本公司能够对福田实业施加重大影响。

## 19、其他非流动金融资产

其他说明：无。

## 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	91,384,663.37			91,384,663.37
2. 本期增加金额	98,544,505.91			98,544,505.91
(1) 外购	21,631,347.98			21,631,347.98
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	76,913,157.93			76,913,157.93
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	6,755,656.03			6,755,656.03
(1) 处置	6,613,908.03			6,613,908.03
(2) 其他转出				
(3) 转自用房地产	141,748.00			141,748.00
4. 期末余额	183,173,513.25			183,173,513.25
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	29,791,868.89			29,791,868.89
2. 本期增加金额	22,732,728.70			22,732,728.70
(1) 计提或摊销	26,926.99			26,926.99
(2) 固定资产转入	22,705,801.71			22,705,801.71
3. 本期减少金额	2,053,913.36			2,053,913.36



(1) 处置	2,020,248.32			2,020,248.32
(2) 其他转出				
(3) 转自用房地产	33,665.04			33,665.04
4. 期末余额	50,470,684.23			50,470,684.23
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	132,702,829.02			132,702,829.02
2. 期初账面价值	61,592,794.48			61,592,794.48

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

无

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

无。

其他说明：无

**(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**

**(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

其他说明：无。

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,675,330,489.40	4,986,998,558.40

固定资产清理	505,206.74	411,500.27
合计	4,675,835,696.14	4,987,410,058.67

## (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	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,478,963,569.03	5,245,216,957.91	63,678,404.15	223,716,267.72	9,011,575,198.81
2. 本期增加金额	158,866,908.62	282,816,322.79	2,258,109.45	4,669,481.03	448,610,821.89
(1) 购置	34,580,714.36	107,617,548.78	2,373,400.21	5,008,786.74	149,580,450.09
(2) 在建工程转入	125,152,890.81	187,168,619.44			312,321,510.25
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	6,755,656.03				6,755,656.03
(5) 外币报表折算差额	-7,622,352.58	-11,969,845.43	-115,290.76	-339,305.71	-20,046,794.48
3. 本期减少金额	232,948,750.40	523,530,523.74	11,801,217.13	19,915,100.47	788,195,591.74
(1) 处置或报废	81,503,437.72	436,492,806.78	9,458,468.59	12,869,997.34	540,324,710.43
(2) 转入投资性房地产	76,913,157.93				76,913,157.93
(3) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 处置子公司	74,532,154.75	87,037,716.96	2,342,748.54	7,045,103.13	170,957,723.38
4. 期末余额	3,404,881,727.25	5,004,502,756.96	54,135,296.47	208,470,648.28	8,671,990,428.96
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,036,867,174.17	2,684,736,362.21	48,346,985.07	215,699,166.17	3,985,649,687.62
2. 本期增加金额	143,828,118.21	361,291,762.84	4,976,286.31	1,759,403.36	511,855,570.72
(1) 计提	146,095,610.53	366,954,588.26	5,059,593.43	2,923,529.42	521,033,321.64
(2) 外币报表折算差异	-2,267,492.32	-5,662,825.42	-83,307.12	-1,164,126.06	-9,177,750.92
3. 本期减少金额	101,742,065.50	409,876,861.58	11,744,080.04	14,174,058.10	537,537,065.22
(1) 处置或报废	43,250,649.75	375,918,380.71	8,348,251.01	8,361,808.30	435,879,089.77
(2) 转入投资性房地产	22,705,801.71				22,705,801.71
(3) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 处置子公司	35,785,614.04	33,958,480.87	3,395,829.03	5,812,249.80	78,952,173.74
4. 期末余额	1,078,953,226.88	2,636,151,263.47	41,579,191.34	203,284,511.43	3,959,968,193.12

三、减值准备					
1. 期初余额	27,855,790.59	10,863,099.09	38,569.60	169,493.51	38,926,952.79
2. 本期增加 金额					
(1) 计 提					
3. 本期减少 金额		2,235,206.35			2,235,206.35
(1) 处 置或报废		2,235,206.35			2,235,206.35
4. 期末余额	27,855,790.59	8,627,892.74	38,569.60	169,493.51	36,691,746.44
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	2,298,072,709.78	2,359,723,600.75	12,517,535.53	5,016,643.34	4,675,330,489.40
2. 期初账面 价值	2,414,240,604.27	2,549,617,496.61	15,292,849.48	7,847,608.04	4,986,998,558.40

(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
房屋及建筑物	208,690,949.00	97,858,977.91	15,823,169.01	95,008,802.08	
机器设备	160,133,525.25	131,382,705.55	4,911,045.76	23,839,773.94	
运输设备	5,462,225.00	4,738,312.08		723,912.92	
电子及其他设备	13,994,212.89	11,151,720.35	1,836.51	2,840,656.03	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(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	152,926,789.10	正在办理中

其他说明：无。

(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
待处理设备	505,206.74	411,500.27
合计	505,206.74	411,500.27

其他说明：无。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	475,059,478.07	405,320,838.98
合计	475,059,478.07	405,320,838.98

### (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
浙江色纺二期项目	500,273.98		500,273.98	1,955,779.15		1,955,779.15
阿克苏华孚在建工程	6,157,463.51		6,157,463.51	3,496,754.95		3,496,754.95
越南华孚在建工程	9,400,926.15		9,400,926.15	2,747,347.11		2,747,347.11
阿克苏标信在建工程	1,708,115.28		1,708,115.28	29,253,681.20		29,253,681.20
其他项目	2,176,237.12		2,176,237.12	265,486.73		265,486.73
越南英鸿工业园建设项目	225,741,886.91		225,741,886.91	213,614,727.91		213,614,727.91
阿大数字袜制品生产车间	87,636,583.39		87,636,583.39	86,362,522.39		86,362,522.39
30万锭智能产业园项目	141,737,991.73		141,737,991.73	67,624,539.54		67,624,539.54
合计	475,059,478.07		475,059,478.07	405,320,838.98		405,320,838.98

### (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	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
越南英鸿工业园建设项目	310,374,746.32	213,614,727.91	57,685,024.81	0.00	45,557,865.81	225,741,886.91	87.41%	87.41%				其他
30万锭智能产业园项目	788,462,769.35	67,624,539.54	315,143,202.09	239,585,985.59	1,443,764.31	141,737,991.73	93.94%	93.94%				募集资金
阿克苏标	45,164,467	29,253,681.20	11,908,465	39,454,031		1,708,115.28	91.14%	91.14%				其他

信在建工程	.84	.20	.61	.53		28						
阿克苏袜制品生产车间	134,620,750.88	86,362,522.39	20,640,344.19	19,366,283.19		87,636,583.39	79.48%	79.48%				其他
合计	1,278,622,734.39	396,855,471.04	405,377,036.70	298,406,300.31	47,001,630.12	456,824,577.31						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明：无。

(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：无。

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	机器设备	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	38,626,838.86	715,358.08	39,342,196.94
2. 本期增加金额	14,721,289.95		14,721,289.95
租赁	14,721,289.95		14,721,289.95
3. 本期减少金额	9,545,005.46		9,545,005.46
租赁到期	9,545,005.46		9,545,005.46
4. 期末余额	43,803,123.35	715,358.08	44,518,481.43
<b>二、累计折旧</b>			
1. 期初余额	15,906,186.06	160,454.16	16,066,640.22
2. 本期增加金额	8,957,328.45	80,227.08	9,037,555.53
(1) 计提	8,957,328.45	80,227.08	9,037,555.53
3. 本期减少金额	7,829,513.59		7,829,513.59
(1) 处置			
租赁到期	7,829,513.59		7,829,513.59
4. 期末余额	17,034,000.92	240,681.24	17,274,682.16
<b>三、减值准备</b>			
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			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	26,769,122.43	474,676.84	27,243,799.27
2. 期初账面价值	22,720,652.80	554,903.92	23,275,556.72

### (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：无。

## 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	合计
----	-------	-----	-------	----

一、账面原值				
1. 期初余额	1,127,109,036.56	29,109,593.98	9,001,403.77	1,165,220,034.31
2. 本期增加金额	18,903,170.79	1,341,105.34	340,000.00	20,584,276.13
(1) 购置	22,502,002.93	1,341,105.34	340,000.00	24,183,108.27
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 外币报表折算差额	-3,598,832.14			-3,598,832.14
3. 本期减少金额	113,117,274.21	6,796.12	275,939.28	113,400,009.61
(1) 处置	70,744,785.51		275,939.28	71,020,724.79
(2) 处置子公司	42,372,488.70	6,796.12		42,379,284.82
4. 期末余额	1,032,894,933.14	30,443,903.20	9,065,464.49	1,072,404,300.83
二、累计摊销				
1. 期初余额	186,704,561.91	22,767,799.63	5,626,517.07	215,098,878.61
2. 本期增加金额	25,392,506.15	1,485,447.22	1,775,517.72	28,653,471.09
(1) 计提	25,913,901.56	1,485,447.22	1,775,517.72	29,174,866.50
(2) 外币报表折算差额	-521,395.41			-521,395.41
3. 本期减少金额	19,386,319.04	111,959.63	501,303.33	19,999,582.00
(1) 处置	12,340,252.20	107,485.86	501,303.33	12,949,041.39
(2) 处置子公司	7,046,066.84	4,473.77		7,050,540.61
4. 期末余额	192,710,749.02	24,141,287.22	6,900,731.46	223,752,767.70
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	840,184,184.12	6,302,615.98	2,164,733.03	848,651,533.13
2. 期初账面价值	940,404,474.65	6,341,794.35	3,374,886.70	950,121,155.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (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
土地使用权	40,476,973.72	正在办理中

其他说明：无。

(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		
新疆棉花交易市场有限责任公司	3,861,366.21					3,861,366.21
浙江博忆纺织科技有限公司	5,724,454.02			5,724,454.02		
浙江鲲驰互联科技有限公司	147,900,475.26					147,900,475.26
合计	157,486,295.49			5,724,454.02		151,761,841.47

(2) 商誉减值准备

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息其他说明

本公司之子公司新疆华孚棉业于 2018 年 1 月对新疆棉花交易市场进行增资；注入增资款 3,520.00 万元，占总价款的 100%；合并日，取得的被投资单位可辨认净资产公允价值份额为 3233.86 万元，从而形成商誉 386.14 万元；

本公司子公司深圳网链于 2021 年 8 月以现金 27,083.00 万元和持有的阿克苏纺织小商品产业园有限公司 100%股权、浙江博忆纺织科技有限公司 51%股权、浙江易孚贸易有限公司 70%股权向目标公司浙江鲲驰互联科技有限公司进行增资，投资成本合计为 39,161.60 万元，取得的被投资单位可辨认净资产公允价值份额为 24,371.55 万元，从而形成商誉 14,790.05 万元。

上述资产组与购买日所确认的资产组一致。

1. 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。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。

相关测试过程及结果如下：



(1) 新疆棉花交易市场相关资产组的可收回金额是基于以前年度的经营情况、行业发展水平及管理层对市场发展的预期等因素，采用 13.98% 的折现率，测算预计未来现金流量现值确定得出。报告期内新疆棉花交易市场收入和利润都较收购前有了较大幅度增长，经公司管理层测算、评估，资产组可收回金额大于账面价值，确认商誉不存在减值的迹象，故未计提减值准备。

(2) 深圳网链于 2021 年 8 月向浙江鲲驰增资后累计持有其 64.9515% 股权，2023 年 12 月 31 日商誉经北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）评估确认，并出具了北方亚事评报字[2024]第 01-454 号评估报告，截止 2023 年 12 月 31 日，包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计可收回金额大于账面价值，确认商誉不存在减值的迹象，故未计提减值准备。

#### (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：无

### 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
装修费	15,422,242.21	797,465.37	9,980,585.61	460,508.10	5,778,613.87
机物料	8,569,061.95		5,087,383.87		3,481,678.08
租赁费	15,817.98		15,817.98		0.00
其他	7,321,261.92	6,118,650.62	4,303,438.19	187,674.99	8,948,799.36
合计	31,328,384.06	6,916,115.99	19,387,225.65	648,183.09	18,209,091.31

其他说明：无

### 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	196,547,126.87	29,719,512.14	311,520,421.07	62,680,024.66
内部交易未实现利润	6,165,809.60	1,541,452.40	27,707.51	6,926.88
可抵扣亏损	459,378,160.93	145,464,764.91	664,763,285.63	131,922,292.46
递延收益	28,805,219.87	2,826,571.99	22,157,475.32	4,580,278.96
预计负债	7,610.61	1,522.12	237,600.78	57,448.36
交易性金融资产公允价值变动	20,257,803.24	4,031,150.54	12,011,159.94	2,998,689.99
租赁负债	2,716,019.79	529,333.66	4,430,329.24	768,616.10
合计	713,877,750.91	184,114,307.76	1,015,147,979.49	203,014,277.41

(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
非同一控制企业合并资产评估增值			32,894,257.20	8,223,564.30
其他权益工具投资公允价值变动	16,474,616.91	2,471,192.54	18,199,104.53	2,729,865.68
固定资产加计扣除			7,180,137.18	1,795,034.30
已计提尚未收到的政府补助	73,326,774.87	10,999,016.23	43,943,257.97	6,591,488.70
未实现内部交易损失			14,378,316.66	3,594,579.17
租赁负债	25,808.97	3,871.35	41,417.60	6,212.64
交易性金融资产公允价值变动	281,649.36	70,412.34	12,918,000.00	1,937,700.00
合计	90,108,850.11	13,544,492.46	129,554,491.14	24,878,444.79

(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	0.00	184,114,307.76	0.00	203,014,277.41
递延所得税负债	0.00	13,544,492.46	0.00	24,878,444.79

(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	1,238,410,340.12	888,637,113.32
坏账准备	138,453,487.06	181,877,745.09
存货跌价准备	6,781,215.83	173,396,667.13
递延收益	6,821,096.59	67,280,425.12
公允价值变动	16,814,105.00	22,608,625.00
固定资产减值准备	27,346,564.66	27,346,564.66
合计	1,434,626,809.26	1,361,147,140.32

(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

其他说明：无。

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
预付工程设备款	8,484,785.55		8,484,785.55	43,769,369.80		43,769,369.80
预付购房款	205,125,725.95		205,125,725.95			
合计	213,610,511.50		213,610,511.50	43,769,369.80		43,769,369.80

其他说明：

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	451,800,076.10	451,800,076.10		票据及借款等保证金	872,999,804.51	872,999,804.51		票据及借款等保证金
应收票据	9,083,903.44	9,083,903.44		应收票据质押借款	52,323,057.49	52,323,057.49		应收票据质押借款
固定资产	3,012,964,801.47	1,837,189,262.44		抵押贷款	3,309,434,960.75	2,223,312,011.11		抵押贷款
无形资产	89,398,298.25	50,296,648.52		抵押贷款	157,380,654.26	115,238,542.23		抵押贷款
合计	3,563,247,079.26	2,348,369,890.50			4,392,138,477.01	3,263,873,415.34		

其他说明：无。

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	0.00	1,654,713,176.97
抵押借款	1,764,760,457.68	658,829,156.88
保证借款	2,310,000,000.00	454,576,905.78
保证及抵押借款	743,000,000.00	3,077,050,000.00
保证及质押借款	1,456,460,000.00	727,226,585.00
保证、抵押及质押借款	5,269,005.00	1,074,834,646.23
信用、抵押及质押借款	801,290,000.00	
短期借款利息	3,168,944.90	2,027,395.48

合计	7,083,948,407.58	7,649,257,866.34
----	------------------	------------------

短期借款分类的说明：无。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

其他说明：无。

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		1,902,600.00
其中：		
衍生金融负债		1,902,600.00
其中：		
合计		1,902,600.00

其他说明：无。

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：无

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,923,985.70	58,331,152.95
合计	32,923,985.70	58,331,152.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

## 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
应付货款	632,218,517.88	723,095,116.58
应付工程款	181,762,997.23	84,395,335.24
应付设备款	86,114,311.48	96,597,730.22
其他	24,458,902.12	43,169,534.17
合计	924,554,728.71	947,257,716.21

(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
中煤第三建设（集团）有限责任公司	21,953,709.83	未达到结算条件
芜湖恒驰钢构有限公司	4,806,067.14	未达到结算条件
湖北天门纺织机械股份有限公司	1,036,932.03	未达到结算条件
杭州恒达钢构股份有限公司	1,942,142.86	未达到结算条件
合计	29,738,851.86	

其他说明：无。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	158,535,963.00	220,752,940.26
合计	158,535,963.00	220,752,940.26

(1) 应付利息

重要的已逾期未支付的利息情况：

其他说明：无。

(2) 应付股利

单位：元

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：无。

(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
质保金	1,163,714.83	713,425.30
押金及保证金	49,987,017.22	92,582,244.38
佣金	38,879.96	1,816,796.58
暂收款	31,643,651.95	34,370,211.50
运费、电费、修理费	32,202,031.34	39,353,588.29
其他预提费用	28,386,241.79	31,281,257.75
土地费用	5,136,462.20	4,150,266.20
其他往来	9,977,963.71	16,485,150.26
合计	158,535,963.00	220,752,940.26

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

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：无。

### 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
预收租金	7,293,483.28	6,762,625.23
合计	7,293,483.28	6,762,625.23

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

### 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	715,430,170.40	781,571,502.38
合计	715,430,170.40	781,571,502.38

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
XIN SHENG (VIETNAM) TEXTILES CO., LT	3,144,381.65	未达到结算条件
徐州华鹏棉麻有限公司	2,837,589.39	未达到结算条件
合计	5,981,971.04	

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	71,137,199.18	805,366,782.56	807,753,478.10	68,750,503.64
二、离职后福利-设定提存计划	4,281,732.30	49,013,796.09	52,145,136.57	1,150,391.82
三、辞退福利		619,571.56	619,571.56	
合计	75,418,931.48	855,000,150.21	860,518,186.23	69,900,895.46

#### (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	63,538,827.20	748,788,114.56	749,477,864.28	62,849,077.48
2、职工福利费	451,446.44	20,822,257.95	20,712,029.95	561,674.44

3、社会保险费	3,520,040.82	31,417,436.03	32,601,208.68	2,336,268.17
其中：医疗保险费	3,451,884.06	28,680,295.54	29,820,879.50	2,311,300.10
工伤保险费	68,156.76	2,666,346.04	2,710,496.30	24,006.50
生育保险费		70,794.45	69,832.88	961.57
4、住房公积金	136,513.00	3,006,501.08	3,025,792.08	117,222.00
5、工会经费和职工教育经费	3,490,371.72	1,332,472.94	1,936,583.11	2,886,261.55
合计	71,137,199.18	805,366,782.56	807,753,478.10	68,750,503.64

### (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	4,010,377.40	47,346,787.24	50,441,271.68	915,892.96
2、失业保险费	271,354.90	1,667,008.85	1,703,864.89	234,498.86
合计	4,281,732.30	49,013,796.09	52,145,136.57	1,150,391.82

其他说明：无

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,124,633.11	48,217,944.84
企业所得税	29,718,268.53	35,661,872.91
个人所得税	6,910,523.40	1,767,094.78
城市维护建设税	1,659,224.97	983,295.86
房产税	6,337,832.84	1,831,806.18
土地使用税	7,318,875.23	1,675,858.92
教育费附加	1,176,695.70	773,214.24
其他	3,615,956.69	3,952,327.19
合计	82,862,010.47	94,863,414.92

其他说明：无。

### 42、持有待售负债

其他说明：无。

### 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	403,964,996.14	132,000,000.00
一年内到期的长期应付款		20,000,000.00

一年内到期的租赁负债	11,282,582.60	8,589,298.01
计提的长期借款利息	582,748.42	903,581.75
合计	415,830,327.16	161,492,879.76

其他说明：无。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保付加签借款		23,120,206.97
待结转增值税额	65,480,068.80	68,977,770.95
合计	65,480,068.80	92,097,977.92

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：无。

#### 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
保证借款	282,758,394.50	343,591,848.88
信用借款	185,362,727.15	3,642,973.62
保证、质押借款		91,710,000.00
保证、抵押借款	662,238,233.03	613,678,748.42
未到期应付利息	649,622.19	
减：一年内到期的长期借款	-404,547,744.56	-132,582,748.42
合计	726,461,232.31	920,040,822.50

长期借款分类的说明：无。

其他说明，包括利率区间：无。



#### 46、应付债券

- (1) 应付债券
- (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）
- (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

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明：无。

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁房屋建筑物	28,836,917.19	26,790,506.43
租赁设备	523,598.73	612,094.29
减：未确认融资费用	-2,086,836.79	-2,141,957.13
减：一年内到期的租赁负债	-11,282,582.60	-8,589,298.01
合计	15,991,096.53	16,671,345.58

其他说明：无。

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	244,367,138.45	224,367,138.45
合计	244,367,138.45	224,367,138.45

##### (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
担保损失备付金	4,367,138.45	4,367,138.45
附限制条件的投资款	220,000,000.00	220,000,000.00
应付股权收购款	20,000,000.00	20,000,000.00
减：一年内到期的长期应付款		20,000,000.00
合计	244,367,138.45	224,367,138.45

其他说明：

2009 年 11 月 30 日，新疆华孚纺织有限公司与石河子国有资产经营(集团)有限公司签订的股权转让合同，公司将人民币 4,000 万元购买石河子国有资产经营(集团)有限公司及其子公司新疆石河子造纸厂共同持有的天宏新八棉全部股份，全部转让款分两次付清，即第一次在本协议签字生效后一个月内支付人民币 2,000 万元，第二次在四至五年内全部付清。

(2) 专项应付款

其他说明：无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

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：

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	7,610.61	237,600.78	
合计	7,610.61	237,600.78	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无。

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
政府补助	89,437,900.44	3,559,800.00	57,371,383.98	35,626,316.46	详见附注十一
合计	89,437,900.44	3,559,800.00	57,371,383.98	35,626,316.46	--

其他说明：无。

52、其他非流动负债

其他说明：无。

### 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	1,700,681,355.00						1,700,681,355.00

其他说明：无。

### 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

无。

#### (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：无。

其他说明：无。

### 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）	2,737,043,736.03		21,884,229.27	2,715,159,506.76
其他资本公积	3,892,189.01	19,297,258.03		23,189,447.04
合计	2,740,935,925.04	19,297,258.03	21,884,229.27	2,738,348,953.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价减少为收购平湖华孚的少数股权形成，本期其他资本公积变动为转让或注销子公司浙江博忆、银星物流、库车恒丰、呼图壁宏盛、缙云华孚、叶城、泽普等形成。

### 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
减少注册资本回购	46,974,359.92	153,096,733.44		200,071,093.36
合计	46,974,359.92	153,096,733.44		200,071,093.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股情况说明：

华孚时尚股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 3 月 21 日召开第八届董事会 2022 年第二次临时会议审议通过《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购已发行的人民币普通股（A

股) 股份, 回购股份用于公司后续员工持股计划或者股权激励。回购总金额为不低于人民币 5,000 万元, 不超过人民币 10,000 万元, 回购价格不超过 6.50 元/股。

华孚时尚股份有限公司(以下简称“公司”)于 2023 年 3 月 17 日召开的第八届董事会 2023 年第一次临时会议、第八届监事会第十一次会议审议通过次回购公司股份的方案。拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购已发行的人民币普通股(A 股)股份, 回购股份用于维护公司价值及股东权益所必需, 公司本次回购的股份后续将按有关规定予以全部出售。回购总金额为不低于人民币 10,000 万元, 不超过人民币 20,000 万元, 回购价格不超过 4.60 元/股,

截止 2023 年 12 月 31 日, 通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式回购股份数量 61,075,314 股, 占公司目前总股本的 3.59%。最高成交价格 3.67 元/股, 最低成交价格 3.04 元/股, 成交总金额为 200,071,093.36 元(包含手续费)。

本公司依据《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(财会[2017]14 号)》, 第二十六条 回购自身权益工具(库存股)支付的对价和交易费用, 计入库存股进行处理。

## 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	15,469,23 8.85	- 12,033,97 0.92				- 12,033,97 0.92		3,435,267 .93
权益 法下不能 转损益的 其他综合 收益		- 568,156.4 4				- 568,156.4 4		- 568,156.4 4
其他 权益工具 投资公允 价值变动	15,469,23 8.85	- 11,465,81 4.48				- 11,465,81 4.48		4,003,424 .37
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	- 63,644,77 5.19	- 35,943,99 8.74				- 35,943,99 8.74		- 99,588,77 3.93
其中: 权 益法下可 转损益的 其他综合 收益	18,999,98 0.01	- 18,999,98 0.01				- 18,999,98 0.01		
外币 财务报表 折算差额	- 82,644,75 5.20	- 16,944,01 8.73				- 16,944,01 8.73		- 99,588,77 3.93
其他综合 收益合计	- 48,175,53 6.34	- 47,977,96 9.66				- 47,977,96 9.66		- 96,153,50 6.00

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: 无。

## 58、专项储备

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

## 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	300,959,133.88	36,729,849.93		337,688,983.81
任意盈余公积	1,778,753.91			1,778,753.91
合计	302,737,887.79	36,729,849.93		339,467,737.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

## 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	1,643,586,800.21	2,334,373,314.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	653,061.97	
调整后期初未分配利润	1,644,239,862.18	2,334,373,314.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,782,080.49	-350,966,956.53
减：提取法定盈余公积	36,729,849.93	47,113,217.13
应付普通股股利		303,778,215.90
所有者权益其他内部结转		11,071,875.76
期末未分配利润	1,674,292,092.74	1,643,586,800.21

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 653,061.97 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	13,619,437,001.24	13,064,669,025.81	14,356,095,161.98	13,664,905,789.35
其他业务	44,032,324.44	19,147,058.82	103,545,065.90	41,909,365.33
合计	13,663,469,325.68	13,083,816,084.63	14,459,640,227.88	13,706,815,154.68

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
----	-----	--------	-----	--------

营业收入金额	13,663,469,325.68	营业收入	14,459,640,227.88	营业收入
营业收入扣除项目合计金额	44,032,324.44	其他业务收入	103,545,065.90	其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.32%		0.72%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	44,032,324.44	其他业务收入	103,545,065.90	其他业务收入
与主营业务无关的业务收入小计	44,032,324.44	其他业务收入	103,545,065.90	其他业务收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	13,619,437,001.24	主营收入	14,356,095,161.98	主营收入

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		本期发生额		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								
其中：								
纱线					5,843,973,572.11	5,491,759,009.22	5,843,973,572.11	5,491,759,009.22
原、色棉纤					7,399,980,444.24	7,277,834,651.78	7,399,980,444.24	7,277,834,651.78
袜制品服饰类					375,482,984.89	295,075,364.81	375,482,984.89	295,075,364.81
其他					44,032,324.44	19,147,058.82	44,032,324.44	19,147,058.82
按经营地区分类								
其中：								
境外销售					1,639,315,790.08	1,474,329,355.54	1,639,315,790.08	1,474,329,355.54
境内销售					12,024,153,535.60	11,609,486,729.09	12,024,153,535.60	11,609,486,729.09
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								
其中:								
在某一时点转让					13,635,227,351.90	13,072,984,125.02	13,635,227,351.90	13,072,984,125.02
在某一时段内转让					28,241,973.78	10,831,959.61	28,241,973.78	10,831,959.61
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计					13,663,469,325.68	13,083,816,084.63	13,663,469,325.68	13,083,816,084.63

与履约义务相关的信息:

其他说明: 无。

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 0.00 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:

其他说明: 无

## 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	9,387,888.82	6,858,447.61
教育费附加	6,740,351.34	5,143,677.33
房产税	25,466,924.58	19,125,062.51
土地使用税	22,711,382.77	17,096,435.56
车船使用税	59,243.04	90,978.51
印花税	15,156,721.48	12,590,857.85
其他	895,512.79	1,420,784.40
合计	80,418,024.82	62,326,243.77

其他说明: 无。

## 63、管理费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	181,315,250.15	213,089,411.73
办公费用	23,994,684.01	18,706,147.20
低值易耗品	4,806,654.97	5,288,472.45
修理费	4,394,941.94	3,242,727.52

折旧费	78,500,815.61	89,247,834.77
费用摊销	8,854,865.21	9,356,814.96
差旅费	4,292,311.61	2,763,503.46
业务招待费	4,970,944.99	4,107,272.79
保险费	2,018,684.49	2,322,779.28
其他	12,692,076.90	11,988,969.39
长期待摊费用摊销	1,750,209.98	3,733,173.79
租赁费	4,904,214.61	5,427,017.62
中介机构费	20,296,195.53	10,782,751.72
合计	352,791,850.00	380,056,876.68

其他说明：无。

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	36,579,737.02	42,468,429.28
办公费用	1,267,863.65	3,033,225.71
租赁费	29,512,278.89	31,043,710.91
开发费		653,604.50
单证费	571.53	6,315.71
低值易耗品	1,944,800.80	1,350,251.61
修理费	582,725.83	534,222.13
折旧费	6,664,881.15	4,669,566.54
差旅费	1,486,525.08	990,940.90
业务招待费	1,060,527.59	317,336.82
电商平台服务费	31,585,723.69	37,228,023.03
其他	4,174,385.94	3,047,141.34
合计	114,860,021.17	125,342,768.48

其他说明：无。

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	20,558,132.59	20,663,804.48
燃料及动力	12,110,143.71	12,471,541.04
原材料	65,452,630.06	67,833,204.27
折旧及摊销	7,418,176.16	6,954,269.49
其他	7,674,286.07	2,454,292.24
合计	113,213,368.59	110,377,111.52

其他说明：

无。

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	297,635,396.87	302,602,665.36
减：利息收入	-86,056,151.87	-52,635,273.79



汇兑损益	-35,563,027.92	-22,261,282.55
未确认融资费用摊销	205,233.03	1,457,136.07
其他	4,501,617.95	22,316,902.53
合计	180,723,068.06	251,480,147.62

其他说明：无。

## 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	163,566,708.82	36,812,760.16
增值税减免	33,745,256.13	5,739,864.91
个人所得税手续费返还	429,231.77	235,347.44
合计	197,741,196.72	42,787,972.51

## 68、净敞口套期收益

其他说明：无。

## 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	-13,329,546.28	-6,381,934.06
交易性金融负债	-3,095,551.47	-1,902,600.00
合计	-16,425,097.75	-8,284,534.06

其他说明：无。

## 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	7,932,426.95	-17,611,972.80
处置长期股权投资产生的投资收益	21,554,648.12	14,892,573.69
处置交易性金融资产取得的投资收益	-134,216.33	-160,806,594.44
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	6,896,343.59	18,268,975.43
委托理财收益	7,232,674.31	15,969,679.54
合计	43,481,876.64	-129,287,338.58

其他说明：

无。

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收票据坏账损失	282,860.80	48,033.95
应收账款坏账损失	-10,737,427.38	-14,968,783.69
其他应收款坏账损失	-25,576,766.14	-29,085,180.68
长期应收款坏账损失	1,930,180.14	-1,217,394.41
合计	-34,101,152.58	-45,223,324.83

其他说明：无。

## 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	26,310,983.35	-201,119,760.42
合计	26,310,983.35	-201,119,760.42

其他说明：无。

## 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
固定资产处置利得或损失	110,597,846.63	66,926,182.80
在建工程处置利得或损失	35,863,782.42	
无形资产处置利得或损失	6,467,411.18	53,719,783.68
合计	152,929,040.23	120,645,966.48

## 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
无法支付的债务	6,082,763.60	9,175,972.01	6,082,763.60
赔偿金	2,760,294.40	3,108,222.00	2,760,294.40
其他	7,269,626.70	1,454,785.12	7,269,626.70
合计	16,112,684.70	13,738,979.13	16,112,684.70

其他说明：无。

## 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	934,540.22	754,870.34	934,540.22
固定资产报废损失	594,587.71	61,262.05	594,587.71
罚款滞纳金支出	907,152.04	1,409,713.92	907,152.04
赔偿支出	394,382.04	253,934.56	394,382.04
其他	2,231,557.80	1,219,388.91	2,231,557.80
合计	5,062,219.81	3,699,169.78	5,062,219.81

其他说明：无。

## 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	35,648,805.34	44,072,887.76
递延所得税费用	13,881,854.59	-66,809,908.75
合计	49,530,659.93	-22,737,020.99

### (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	118,634,219.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,795,132.99
子公司适用不同税率的影响	-15,093,574.92
调整以前期间所得税的影响	-1,716,925.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-14,388,418.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,665,219.78
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	90,542,178.69
本公司税收优惠的影响	-1,481,033.90
归属于合营企业和联营企业的损益（非应税收入）	-2,307,985.07
税率变动对期初递延所得税余额的影响	834,133.15
研发费用加计扣除	-14,987,627.97
所得税费用	49,530,659.93

其他说明：无。

## 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	86,056,151.87	49,815,179.34
政府补助	226,940,179.38	318,875,398.54
往来款及其他	70,500,780.77	30,351,881.58
合计	383,497,112.02	399,042,459.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

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
费用类支出	175,793,783.74	217,158,710.49
往来款及其他	49,682,720.88	50,200,014.85
合计	225,476,504.62	267,358,725.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

## (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说明：无。

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无。

## (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
关联方往来		
受限的货币资金	421,199,728.41	97,007,641.00
附限制条件的吸收投资款		220,000,000.00
合计	421,199,728.41	317,007,641.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

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
关联往来	3,174,491.18	21,632,019.26
回购公司股票	153,096,733.44	46,974,359.92
支付租赁负债	3,163,248.95	9,063,942.59
合计	159,434,473.57	77,670,321.77

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

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

无。

## 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	69,103,559.98	-364,462,263.43
加：资产减值准备	7,790,169.23	246,343,085.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	521,060,248.62	519,229,590.42
使用权资产折旧	9,037,555.53	9,599,686.07
无形资产摊销	29,174,866.50	26,123,552.61
长期待摊费用摊销	19,387,225.65	34,028,984.95
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）	-152,929,040.23	-120,645,966.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	594,587.71	61,262.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	16,425,097.75	8,284,534.06
财务费用（收益以“-”号填列）	215,178,392.07	324,066,479.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-43,481,876.64	129,287,338.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	18,899,969.65	-63,952,309.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-11,069,066.55	-4,525,308.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	358,731,876.33	1,019,138,237.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-452,692,465.13	-76,960,542.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	252,562,120.92	-786,337,746.13
其他		-6,315,495.01
经营活动产生的现金流量净额	857,773,221.39	892,963,119.78
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	2,183,880,557.50	1,841,818,553.58
减：现金的期初余额	1,841,818,553.58	2,400,684,971.97
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	342,062,003.92	-558,866,418.39

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

其他说明：无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	175,617,708.66
其中：	
其中：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	
处置子公司收到的现金净额	175,617,708.66

其他说明：无。

(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	2,183,880,557.50	1,841,818,553.58
其中：库存现金	70,994.31	325,552.70
可随时用于支付的银行存款	1,837,036,749.85	1,498,354,671.03
可随时用于支付的其他货币资金	346,772,813.34	343,138,329.85
三、期末现金及现金等价物余额	2,183,880,557.50	1,841,818,553.58

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

其他说明：无。

(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			
其中：美元	41,179,526.25	7.08270	291,662,230.03
欧元	6,394.01	7.85920	50,251.80
港币	5,997,013.74	0.90622	5,434,613.78
越南盾	801,777,360,232.00	0.00029	232,515,434.49
韩元	140,970.00	0.00551	776.74
泰铢	87.50	0.20731	18.14
印度尼西亚卢比	3,000.00	0.00046	1.38
埃及镑	50.00	0.22900	11.45
台币	2.00	0.23000	0.46
新加坡元	40,151.61	5.37720	215,903.23
巴基斯坦卢比	14,200.00	0.02510	356.42
应收账款			
其中：美元	1,231,949.93	7.08270	8,725,531.80
欧元			
港币	793,442.15	0.90622	719,033.14
越南盾	1,503,534,390,186.17	0.00029	436,024,973.15
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	2,745.00	7.08270	19,442.01
港币	12,330.00	0.90622	11,173.69
越南盾	84,917,088,113.45	0.00029	24,625,955.55
短期借款			
其中：美元	14,429,810.11	7.08270	102,202,016.07
越南盾	383,731,126,241.38	0.00029	111,282,026.61
应付账款			
其中：美元	2,729,513.87	7.08270	19,332,327.88
越南盾	81,006,872,370.86	0.00029	23,491,992.99
其他应付款			
其中：美元	2,621,444.43	7.08270	18,566,904.46
港币	7,486,017.08	0.90622	6,783,978.40
越南盾	57,753,424,046.66	0.00029	16,748,492.97

其他说明：无。

(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

## 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

涉及售后租回交易的情况：无。

### (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
厂房出租	27,028,861.59	-
合计	27,028,861.59	-

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

无。

## 八、研发支出

### 1、符合资本化条件的研发项目

### 2、重要外购在研项目

其他说明：无。



## 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

其他说明：无。

#### (2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法：

无。

或有对价及其变动的说明

无。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无

#### (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

无。

(6) 其他说明

无。

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

其他说明：无。

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

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：

无。

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

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层	丧失控制权之日合并财务报表层	丧失控制权之日合并财务报表层	按照公允价值重新计量剩余股权	丧失控制权之日合并财务报表层	与原子股权投资相关的其他

						财务报表 层面有 该子公 司净资 产份额 的差额		面剩 余股 权的 账面 价值	面剩 余股 权的 公允 价值	产生 的利 得或 损失	面剩 余股 权公 允价 值的 确定 方法 及主 要假 设	综合 收益 转入 投资 损益 或留 存收 益的 金额
新疆棉花产业（集团）叶城棉业有限责任公司	13,000,000.00	100.00%	非 同 控 转 让	2023年07月31日	合同 约 定 交 割 日	2,429,842.62						
新疆棉花产业集团泽普棉业有限公司	16,000,000.00	100.00%	非 同 控 转 让	2023年09月30日	合同 约 定 交 割 日	-1,684,625.69						
伽师德孚棉业有限公司	7,500,000.00	100.00%	非 同 控 转 让	2023年09月30日	合同 约 定 交 割 日	-42,661.00						
伽师锦孚棉业有限公司	15,500,000.00	100.00%	非 同 控 转 让	2023年09月30日	合同 约 定 交 割 日	2,221,487.99						
伽师润孚棉花有限公司	19,500,000.00	100.00%	非 同 控 转 让	2023年09月30日	合同 约 定 交 割 日	6,540,283.21						
岳普湖嘉孚棉业有限公司	17,000,000.00	100.00%	非 同 控 转 让	2023年09月30日	合同 约 定 交 割 日	-66,116.12						
岳普湖恒孚棉业有限公司	8,500,000.00	100.00%	非 同 控 转 让	2023年09月30日	合同 约 定 交 割 日	-2,407,176.97						
岳普湖鑫	18,000,000.00	100.00%	非 同 控 转	2023年09	合同 约 定	894,309.19						

孚棉业有限公司	.00		让	月 30 日	交割日							
呼图壁县宏盛棉业有限公司	16,500,000.00	100.00%	非 同 控 转 让	2023 年 05 月 31 日	合 同 约 定 交 割 日	8,046,533.42						
库车恒丰棉业有限责任公司	17,800,000.00	100.00%	非 同 控 转 让	2023 年 08 月 31 日	合 同 约 定 交 割 日	4,773,012.48						
浙江博忆纺织科技有限公司	41,886,000.00	51.00%	非 同 控 转 让	2023 年 11 月 30 日	合 同 约 定 交 割 日	-2,409,324.11						

其他说明：无。

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：

名称	变更原因
浙江果实设计有限公司	新设
浙江其实科技有限公司	新设
浙江果实纺织科技有限公司	新设
浙江达米安品牌管理有限公司	新设
新疆盛孚棉业有限公司	新设
新疆泽孚棉花有限公司	新设
新疆华孚宏丰农业开发有限公司	新设
淮北华孚新能源有限公司	新设
岳普湖嘉孚棉业有限公司	新设
岳普湖恒孚棉业有限公司	新设
岳普湖鑫孚棉业有限公司	新设
伽师润孚棉花有限公司	新设
伽师锦孚棉业有限公司	新设
伽师德孚棉业有限公司	新设
新疆天路智能制造有限公司	注销
绍兴市上虞华孚物流有限公司	注销
浙江阿大贸易有限公司	注销
诸暨市鲲驰投资管理合伙企业（有限合伙）	注销
金华市菁英网红品牌管理有限公司	注销
浙江铭孚针纺有限公司	注销

## 6、其他

无。

## 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	
深圳市华孚进出口有限公司	1,500,000,000.00	广东省深圳市	广东省深圳市	物资贸易业	100.00%		同一控制下企业合并
香港华孚有限公司	887,849,696.34	香港	香港	物资贸易业		100.00%	同一控制下企业合并
顺道（越南）实业独资有限公司	1,035,330,795.97	越南隆安省	越南隆安省	纺织制造业		100.00%	投资设立
香港天成贸易有限公司		香港	香港	投资管理		100.00%	非同一控制下企业合并
越南隆安英鸿投资股份有限公司	88,200,000.00	越南	越南	纺织制造业		90.00%	非同控合并
新加坡耀佳国际贸易有限公司	4,722,789.00	新加坡	新加坡	投资管理		100.00%	投资设立
香港华孚贸易有限公司		香港	香港	物资贸易业		100.00%	投资设立
宁海华孚纺织有限公司	182,757,749.00	浙江省宁波市	浙江省宁波市	纺织制造业		100.00%	同一控制下企业合并
浙江华孚色纺有限公司	854,902,597.57	浙江省上虞市	浙江省上虞市	纺织制造业		100.00%	同一控制下企业合并
余姚华孚纺织有限公司	144,110,000.00	浙江省余姚市	浙江省余姚市	纺织制造业		100.00%	同一控制下企业合并
浙江社标纤维有限公司	50,000,000.00	浙江绍省兴市	浙江省绍兴市	物资贸易业		100.00%	投资设立
阿克苏标信纤维有限公司	220,000,000.00	新疆阿克苏市	新疆阿克苏市	纺织制造业		100.00%	投资设立
石河子标配纤维有限公司	10,000,000.00	新疆石河子市	新疆石河子市	纺织制造业		100.00%	同一控制下企业合并
浙江昇孚贸易有限公司	49,497,897.00	浙江省上虞	浙江省上虞	物资贸易业		100.00%	投资设立
宁波华孚东浩实业有限公司	50,000,000.00	浙江宁波	浙江宁波	物资贸易业		100.00%	投资设立
九江中浩纺织有限公司	65,808,000.00	江西省九江市	江西省九江市	纺织制造业		100.00%	投资设立

浙江金华华孚纺织有限公司	10,000,000.00	浙江省金华市	浙江省金华市	纺织制造业		100.00%	同一控制下企业合并
平湖市华孚金瓶纺织有限公司	10,000,000.00	浙江省平湖市	浙江省平湖市	纺织制造业		100.00%	同一控制下企业合并
上海华孚色纺贸易有限公司	50,000,000.00	上海市	上海市	物资贸易业		100.00%	投资设立
阿克苏华孚色纺有限公司	2,634,516.140.00	新疆阿克苏市	新疆阿克苏市	纺织制造业		100.00%	投资设立
新疆华孚色纺集团有限公司	10,000,000.00	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	纺织制造业		100.00%	投资设立
新疆六孚纺织工业园有限公司	338,250.00.00	新疆五家渠市	新疆五家渠市	纺织制造业		100.00%	投资设立
新疆天宏新八棉产业有限公司	48,710,000.00	新疆石河子市	新疆石河子市	纺织制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
阿克苏华孚新能源有限公司	100,000.00.00	新疆阿克苏市	新疆阿克苏市	光伏销售及技术服务		100.00%	投资设立
新疆华孚纺织有限公司	50,000,000.00	新疆阿克苏市	新疆阿克苏市	纺织制造业		100.00%	同一控制下企业合并
阿瓦提华孚纺织有限公司	5,000,000.00	新疆阿瓦提县	新疆阿瓦提县	纺织制造业		100.00%	同一控制下企业合并
新疆华孚棉业集团有限公司	1,000,000,000.00	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	纺织制造业	100.00%		投资设立
新疆华孚恒丰棉业有限公司	50,000,000.00	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	物资贸易业		100.00%	同一控制下企业合并
库车纵横棉业有限责任公司	10,000,000.00	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	物资贸易业		100.00%	同一控制下企业合并
沙雅银花棉业有限责任公司	7,960,000.00	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	物资贸易业		100.00%	同一控制下企业合并
胡杨河华孚宏盛棉业有限公司	50,000,000.00	新疆胡杨河市	新疆胡杨河市	纺织制造业		100.00%	投资设立
浙江聚丰贸易有限公司	50,000,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	物资贸易业		100.00%	同一控制下企业合并
石河子华孚宏盛棉业有限公司	50,000,000.00	新疆石河子市	新疆石河子市	纺织制造业		100.00%	投资设立
石河子市华孚宏丰棉业有限公司	20,000,000.00	新疆石河子市	新疆石河子市	纺织制造业		100.00%	投资设立
浙江维新贸易有限公司	30,000,000.00	浙江省宁波市	浙江省宁波市	物资贸易业		100.00%	投资设立
浙江恒孚贸易有限公司	10,000,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	物资贸易业		100.00%	投资设立
新疆棉花交	50,000,000.00	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	物资贸易业		70.40%	非同一控制

易市场有限责任公司	.00	齐	齐				下企业合并
阿克苏银星物流有限公司	80,000,000.00	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	物流运输业		40.80%	非同一控制下企业合并
深圳华孚网链投资有限公司	500,000,000.00	广东省深圳市	广东省深圳市	物资贸易业	100.00%		投资设立
淮北华孚供应链管理有限公司	200,000,000.00	安徽省淮北市	安徽省淮北市	物资贸易业		100.00%	投资设立
浙江服人网络科技有限公司	50,000,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	物资贸易业		100.00%	投资设立
阿克苏华孚科技有限公司	100,000,000.00	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	物资贸易业		100.00%	投资设立
上海清澄时尚生活用品有限公司	100,000,000.00	上海市上海市	上海市上海市	批发业		66.70%	投资设立
江苏清澄家生活用品有限公司	20,000,000.00	江苏省无锡市	江苏省无锡市	批发业		66.70%	投资设立
浙江鲲驰互联科技有限公司	45,472,700.00	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	科技推广和应用服务业		64.95%	非同控合并
新疆阿大数字科技产业园有限公司	50,000,000.00	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	纺织制造业		64.95%	投资设立
浙江昊载科技有限公司	10,000,000.00	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	科技推广和应用服务业		64.95%	投资设立
诸暨中昊投资管理有限公司	10,000,000.00	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	投资管理		64.95%	非同控合并
诸暨市承影电子商务有限公司	1,000,000.00	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	零售业		64.95%	非同控合并
诸暨市渊虹电子商务有限公司	1,000,000.00	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	零售业		64.95%	非同控合并
杭州名鲲科技有限公司	5,000,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	软件开发		51.96%	投资设立
诸暨市卡拉美拉科技有限公司	8,345,295.00	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	零售业		50.89%	非同控合并
诸暨市龙渊电子商务有限公司	2,000,000.00	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	零售业		50.89%	非同控合并
诸暨市湛沪电子商务有限公司	2,000,000.00	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	零售业		50.89%	非同控合并
诸暨市赤霄电子商务有限公司	1,000,000.00	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	批发业		50.89%	非同控合并
诸暨市新亭电子商务有限公司	1,000,000.00	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	批发业		50.89%	非同控合并

诸暨市纯钧电子商务有限公司	1,000,000.00	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	零售业		50.89%	非同控合并
诸暨市雪霁电子商务有限公司	1,000,000.00	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	零售业		50.89%	非同控合并
诸暨市胜跃纺织有限公司	500,000.00	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	纺织业		50.89%	非同控合并
杭州一酷服饰有限公司	1,000,000.00	浙江省杭州市	浙江省杭州市	批发业		45.80%	非同控合并
浙江昊驰信息咨询有限公司	10,000,000.00	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	批发业		64.95%	投资设立
浙江昊创贸易有限公司	10,000,000.00	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	批发业		64.95%	投资设立
浙江广孚贸易有限公司	10,000,000.00	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	批发业		64.95%	投资设立
浙江易孚贸易有限公司	15,500,000.00	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	物资贸易业		45.47%	投资设立
新疆天孚棉花供应链股份有限公司	80,000,000.00	新疆喀什地区	新疆喀什地区	物资贸易业		51.00%	投资设立
新疆棉花产业集团岳普湖棉业有限公司	20,000,000.00	新疆喀什地区	新疆喀什地区	纺织制造业		51.00%	非同一控制下企业合并
新疆棉花产业集团伽师棉业有限公司	22,660,000.00	新疆喀什地区	新疆喀什地区	纺织制造业		51.00%	非同一控制下企业合并
浙江菁英电商管理服务服务有限公司	10,000,000.00	浙江省金华市	浙江省金华市	物资贸易业		51.00%	投资设立
金华市菁英职业技能培训学校有限公司	500,000.00	浙江省金华市	浙江省金华市	综合服务		51.00%	投资设立
金华市菁英物业发展有限公司	200,000.00	浙江省金华市	浙江省金华市	综合服务		51.00%	投资设立
浙江菁英创业服务有限公司	20,000,000.00	浙江省金华市	浙江省金华市	商务服务业		35.70%	投资设立
浙江铭孚针纺有限公司	10,000,000.00	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	纺织业		51.00%	投资设立
深圳市天计数智科技有限公司	10,000,000.00	广东省深圳市	广东省深圳市	软件和信息技术服务业		51.00%	投资设立
淮北中新纺织有限公司	200,000,000.00	安徽省淮北市	安徽省淮北市	纺织制造业	100.00%		同一控制下企业合并
高可续（上海）棉花有限公司	1,000,000.00	上海市	上海市	纺织制造业	100.00%		投资设立
奎屯锦孚纺织有限公司	230,343,900.00	新疆奎屯市	新疆奎屯市	纺织制造业	67.00%		非同一控制下企业合并
浙江果实设	10,000,000.00	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	设计		64.95%	投资设立



计有限公司	.00	市	市				
浙江果实纺织科技有限公司	10,000,000.00	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	批发业		64.95%	投资设立
浙江其实科技有限公司	10,000,000.00	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	批发业		64.95%	投资设立
新疆华孚宏丰农业开发有限公司	50,000,000.00	新疆维吾尔自治区阿克苏地区	新疆维吾尔自治区阿克苏地区	纺织制造业	100.00%		投资设立
新疆泽孚棉花有限公司	30,000,000.00	新疆维吾尔自治区喀什地区	新疆维吾尔自治区喀什地区	纺织制造业		51.00%	投资设立
新疆盛孚棉业有限公司	40,920,000.00	新疆维吾尔自治区喀什地区	新疆维吾尔自治区喀什地区	纺织制造业		51.00%	投资设立
淮北华孚新能源有限公司	5,000,000.00	安徽省淮北市	安徽省淮北市	纺织制造业	100.00%		投资设立
浙江达米安品牌管理有限公司	10,000,000.00	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	品牌管理		100.00%	投资设立
平湖市科新贸易有限公司	10,000,000.00	浙江省平湖市	浙江省平湖市	纺织业		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：

无。

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：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

**(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
浙江鲲驰互联科技有限公司	21.63%	-3,134,512.63		110,088,763.81

浙江菁英电商管理服务 有限公司	49.00%	1,453,794.54		10,040,502.07
浙江菁英创业服务有 限公司	49.00%	-2,714,391.10		1,223,158.54
新疆天孚棉花供应链 股份有限公司	49.00%	99,538,005.93	71,101,935.50	64,303,040.49
新疆棉花交易市场有 限责任公司	29.60%	-749,510.52		20,319,972.45
阿克苏银星物流有限 公司	59.20%	5,299,445.16		73,477,804.38
越南隆安英鸿投资股 份有限公司	10.00%	2,188,086.64		19,591,551.26
金华市菁英物业发展 有限公司	49.00%	1,053,576.94		1,425,141.25
深圳市天计数智科技 有限公司	49.00%	-187,210.33		4,677,740.53
新疆泽孚棉花有限公 司	49.00%	-154,964.16		-3,208,407.42
新疆盛孚棉业有限公 司	49.00%	1,443,760.04		377,843.90

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

其他说明：无。

**(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
浙江 鲲驰 互联 科技 有限 公司	552,295.03 9.16	246,463.41 7.32	798,758.45 6.48	256,790.78 8.22	6,649,651.90	263,440.12	747,388.41 5.28	335,079.36 2.27	1,082,467,777.55	475,846.91 5.43	237,842.34 1.30	713,689.25 6.73
浙江 菁英 电商 管理 服务 有限 公司	14,188.580 .27	14,919.937 .75	29,108.518 .02	8,617,697.47		8,617,697.47	20,164,290.78	15,538,660.60	35,702,951.38	8,179,058.47		8,179,058.47
浙江 菁英 创业 服务 有限 公司	14,349.470 .44	11,800.889 .27	26,150.359 .71	6,512,944.63	7,066,406.45	13,579,351.08	10,727,749.32	9,371,081.34	20,098,830.66	3,306,373.98		3,306,373.98
新疆 天孚	130,172.35 8.30	281,338.16 9.39	411,510.52 7.69	280,279.83 2.79		280,279.83 2.79	140,143.19 1.77	279,974.58 7.11	420,117.77 8.88	206,990.20 4.95		206,990.20 4.95

棉花供应链股份有限公司												
新疆棉花交易市场有限责任公司	264,668,726.60	6,438,863.73	271,107,590.33	200,705,107.46		200,705,107.46	469,922,186.34	3,630,965.53	473,553,151.87	400,618,538.85		400,618,538.85
阿克苏银星物流有限公司	61,592,716.82	79,567,302.68	141,160,019.50	15,072,030.52		15,072,030.52	58,651,812.88	81,362,833.92	140,014,646.80	11,793,211.27		11,793,211.27
越南隆安英鸿投资股份有限公司	199,123,715.76	157,379,060.16	356,502,775.92	250,219,974.37		250,219,974.37	25,601,109.11	307,931,598.63	333,532,707.74	246,933,629.36		246,933,629.36
金华市菁英物业发展有限公司	3,518,303.53		3,518,303.53	409,851.98		409,851.98	1,230,606.75		1,230,606.75	272,312.23		272,312.23
深圳市天计数智科技有限公司	10,993,493.42	151,196.92	11,144,690.34	1,598,281.09		1,598,281.09	11,069,317.81	23,842.95	11,093,160.76	1,164,689.61		1,164,689.61
新疆泽孚棉花有限公司	40,694,435.62	151,196.92	46,062,735.02	4,718,936.27		4,718,936.27						

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
浙江鲲鹏互联	534,098,986.91	-	-	79,535,371.68	568,321,079.86	-	-	58,808,000.00

科技有限公司		.03	.03			.47	.47	6.38
浙江 菁英电商 管理服务 有限公司	10,673,85 1.30	2,966,927 .64	2,966,927 .64	3,805,164 .11	9,550,520 .87	2,423,834 .57	2,423,834 .57	3,121,845 .25
浙江 菁英创业 服务有限 公司	6,128,879 .26	4,221,448 .05	4,221,448 .05	3,280,432 .59	5,747,779 .03	1,813,570 .54	1,813,570 .54	4,271,825 .86
新疆 天孚棉花 供应链股 份有限公 司	67,401,80 3.39	203,138,7 87.61	203,138,7 87.61	218,374,7 04.94	17,549,86 7.23	1,946,954 .20	1,946,954 .20	891,801.2 5
新疆棉 花交易市 场有限责 任公司	3,302,270 ,964.31	- 2,532,130 .15	- 2,532,130 .15	12,847,35 6.18	2,906,848 ,754.11	- 6,077,395 .72	- 6,077,395 .72	- 44,590,20 1.60
阿克 苏银星物 流有限公 司	31,304,41 0.38	8,951,765 .48	8,951,765 .48	14,294,40 1.71	22,723,72 0.78	8,721,625 .11	8,721,625 .11	9,374,301 .35
越南 隆安英鸿 投资股份 有限公司	165,295,8 67.50	21,880,86 6.36	21,880,86 6.36	- 17,005,73 3.89		- 1,315,102 .61	- 1,315,102 .61	- 168,989,9 53.50
金华市 菁英物业 发展有限 公司	3,200,062 .65	2,150,157 .03	2,150,157 .03	3,104,767 .78	1,407,836 .27	758,294.5 2	758,294.5 2	206,845.0 0
深圳 市天计数 智科技有 限公司	8,173,908 .51	- 382,061.9 0	- 382,061.9 0	238,896.5 1	3,055,245 .34	- 71,528.85	- 71,528.85	606,934.4 6
新疆泽 孚棉花有 限公司	36,000.00	- 316,253.3 9	- 316,253.3 9	251,343.8 7				

其他说明：无。

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无。

**(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**

无。

其他说明：

无。

## 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

本公司合法持有子公司阿克苏银星物流有限公司 51% 的股权，2023 年 5 月将持有的其中 10.2% 股权以 1172.57 万元转让给吉安供应链管理淮安有限公司。

### (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	11,725,700.00
-- 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	11,725,700.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	11,689,325.47
差额	36,374.53
其中：调整资本公积	36,374.53
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：无。

## 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	
福田实业（集团）有限公司	境内外	香港	纱线生产贸易		17.30%	权益法核算
江苏科孚纺织品贸易有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	批发业		45.00%	权益法核算
浙江华尚产业运营有限公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	园区管理及供应链		40.00%	权益法核算

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：

无。

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：

本公司持有福田实业（集团）有限公司（以下简称福田实业）17.30% 的股权，对福田实业的表决权比例亦为 17.30%。虽然该比例低于 20%，但由于本公司在福田实业董事会中派有代表并参与对乙公司财务和经营政策的决策，所以本公司能够对乙公司施加重大影响，故采用权益法核算。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明：无

## (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	
	江苏科孚纺织品贸易 有限公司	浙江华尚产业运营有 限公司	江苏科孚纺织品贸易 有限公司	浙江华尚产业运营有 限公司
流动资产	47,415,975.74	100,123,998.46	50,445,498.98	99,987,478.31
非流动资产	47,197.66		61,356.94	
资产合计	47,463,173.40	100,123,998.46	50,506,855.92	99,987,478.31
流动负债	2,416,713.87	136,622.31	5,468,031.14	
非流动负债				
负债合计	2,416,713.87	136,622.31	5,468,031.14	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	45,046,459.53	99,987,376.15	45,038,824.78	99,987,478.31
按持股比例计算的净资产份额	31,176,654.64	39,994,950.46	31,171,654.25	39,994,991.32
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	45,040,232.91	39,994,950.46	45,034,947.32	39,994,991.32
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	241,679,258.52	117,618.45	114,161,776.15	
净利润	7,634.74	-102.16	12,601.68	-12,521.69
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：

联营企业福田实业(集团)有限公司(代码:HK0420)主要财务信息详见香港披露易:

[https://www1.hkexnews.hk/listedco/listconews/sehk/2024/0322/2024032201158\\_c.pdf](https://www1.hkexnews.hk/listedco/listconews/sehk/2024/0322/2024032201158_c.pdf)

**(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：		
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		-89,736.77

其他说明：无。

**(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**

无。

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

其他说明：

无。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**4、重要的共同经营**

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：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

**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：

无。

## 6、其他

无。

## 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：205,694,481.34 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	89,437,900.44	3,559,800.00		48,888,049.35	8,483,334.63	35,626,316.46	与资产相关

### 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	163,566,708.82	36,812,760.16

其他说明：

- 
- 涉及政府补助的负债项目

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	加：其他变动（注1）	期末余额	与资产相关/与收益相关
平湖华孚拆迁补偿款	45,341,984.33			45,341,984.33				与资产相关
节能设备补贴	9,590,898.67			494,952.00			9,095,946.67	与资产相关
新疆六孚基础设施配套款	4,919,838.23			132,076.20			4,787,762.03	与资产相关
阿克苏华孚土地补	5,148,092.37			133,427.89			5,014,664.48	与资产相关



贴款								
阿克苏华孚产业技术改造资金	8,303,388.73			560,000.03			7,743,388.70	与资产相关
五家渠华孚色纱项目建设补助	843,987.12			228,102.24			615,884.88	与资产相关
新疆六孚土地补贴款	899,249.72			21,800.04			877,449.68	与资产相关
九江中浩支持重点承接地厂房建设款	576,000.00			36,000.00			540,000.00	与资产相关
浙江博亿数字化及信息化设备专项补贴	5,978,681.68	3,559,800.00		1,055,147.05		8,483,334.63		与资产相关
阿克苏小商品城设备补贴	6,587,894.97			739,175.01			5,848,719.96	与资产相关
阿克苏华孚 16 万锭与设备补贴	1,247,884.62			145,384.56			1,102,500.06	与资产相关
合计	89,437,900.44	3,559,800.00		48,888,049.35		8,483,334.63	35,626,316.46	

注 1：其他变动中，系本期转让子公司浙江博亿导致的减少。

○ 计入当期损益的政府补助

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益摊销	其他收益	48,888,049.35	6,315,495.01	与资产相关
用棉补贴	其他收益	50,000,000.00		与收益相关
生产停工补贴	其他收益	20,544,700.34		与收益相关
用工补贴	其他收益	14,023,156.29	2,715,343.54	与收益相关
社保补贴	其他收益	5,738,063.65	3,658,617.50	与收益相关
产业扶持政策奖励	其他收益	4,325,600.00		与收益相关
水费补贴	其他收益	3,565,752.50		与收益相关
建设补贴	其他收益	2,500,000.00		与收益相关
科技企业孵化器奖励	其他收益	2,000,000.00	3,567,207.60	与收益相关
专项激励资金	其他收益	1,710,245.00	200,000.00	与收益相关
租金补贴	其他收益	1,608,745.00	1,292,000.00	与收益相关
科技创新奖励	其他收益	1,486,500.00		与收益相关
中信保补贴	其他收益	1,038,000.00		与收益相关

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
改造补贴	其他收益	981,000.00	551,255.00	与收益相关
培训补贴	其他收益	980,224.29	430,000.00	与收益相关
数字经济企业综合贡献奖励	其他收益	714,876.50		与收益相关
高企发展专项补贴	其他收益	600,000.00		与收益相关
小微企业园补贴	其他收益	592,500.00		与收益相关
人才补贴	其他收益	550,000.00	2,792,182.58	与收益相关
稳岗补贴	其他收益	452,054.00		与收益相关
内网改造补贴	其他收益	343,100.00		与收益相关
科研补贴	其他收益	300,000.00		与收益相关
重点人群补贴	其他收益	232,700.00	400,000.00	与收益相关
智能化补贴	其他收益	200,000.00	480,431.48	与收益相关
其他	其他收益	191,441.90	6,125,151.45	与收益相关
经济和信息化局奖补资金	其他收益		2,100,000.00	与收益相关
外贸促进政策奖励资金	其他收益		1,902,435.00	与收益相关
电力线路改迁补贴	其他收益		1,802,641.00	与收益相关
国家制造业兑现奖	其他收益		1,400,000.00	与收益相关
电子商务创新发展试点项目奖金	其他收益		300,000.00	与收益相关
民营企业发展奖励	其他收益		300,000.00	与收益相关
质量与标准化奖励兑现	其他收益		220,000.00	与收益相关
优秀企业奖励	其他收益		150,000.00	与收益相关
企业超产奖励	其他收益		110,000.00	与收益相关
合计		163,566,708.82	36,812,760.16	

## 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、债权投资等，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。除附注十一、关联方及关联交易所载本公司作出的财务担保外，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	58,005,873.98	104,041.75
应收账款	1,098,872,967.68	94,814,502.04
其他应收款	395,519,123.62	164,304,224.95
长期应收款（含一年内到期的款项）	3,085,751.16	154,608.68
合计	1,555,483,716.44	259,377,377.42

## 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。公司下属资金管理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。

## 3. 市场风险

- 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、港币和越南盾）依然存在汇率风险。本公司资金管理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，本公司可能会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。

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详见附注五、注释.62。

- 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。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，这些调整可能是融资结构和融资渠道的安排来降低利率风险。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司的带息债务主要为人民币、港币和美元计价的固定利率长短借款，金额合计为人民币 82.14 亿元（2022 年 12 月 31 日：人民币 85.68 亿元）。

- 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

其他说明：无。

### (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：无。

## 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	172,041,025.39	59,592,743.55		231,633,768.94
(2) 权益工具投资	50,392,601.34			50,392,601.34
(3) 衍生金融资产	121,648,424.05			121,648,424.05
(4) 银行理财产品		17,547,743.55		17,547,743.55
(5) 信托基金		42,045,000.00		42,045,000.00
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

本公司在资产负债表日能购获得期货及股票、货币型基金在活跃市场上报价。

### 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

无。

### 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

### 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

无。

**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**

无。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无。

**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**

无。

**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
华孚控股有限公司	广东省深圳市	投资兴办实业(具体项目另行申报)；色纺纱、服装经营；纺织设备进出口业务；在合法取得的土地使用权范围内从事房地产开发、经营；计算机应用、软件开发。	41,300.00	30.62%	30.62%

本企业的母公司情况的说明无。

本企业最终控制方是孙伟挺和陈玲芬。

其他说明：无。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注十 1、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 3、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
福田实业（集团）有限公司	本公司子公司联营企业
东莞沙田丽海纺织印染有限公司	本公司联营企业福田实业（集团）有限公司的子公司
江阴福汇纺织有限公司	本公司联营企业福田实业（集团）有限公司的子公司
盐城福汇纺织有限公司	本公司联营企业福田实业（集团）有限公司的子公司
汉盛有限公司	本公司联营企业福田实业（集团）有限公司的子公司
江苏科孚纺织品贸易有限公司	本公司子公司联营企业
安徽环捷供应链管理有限公司	2023 年 11 月 28 日前系本公司子公司联营企业

浙江华尚产业运营有限公司	本公司子公司联营企业
--------------	------------

其他说明：

无。

#### 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
宁海华联纺织有限公司	与本公司为同一控股股东
宁海县华兴纺织原料有限公司	与本公司为同一控股股东
华孚集团有限公司	实际控制人控制的公司
浙江华孚纺织有限公司	与本公司为同一控股股东
余姚华联纺织有限公司	与本公司为同一控股股东
浙江万孚投资集团有限公司	与本公司为同一控股股东
安徽新一棉纺织有限公司	与本公司为同一控股股东
深圳市华人投资有限公司	本公司股东、实际控制人控制的公司
浙江万孚物业管理有限公司	与本公司为同一控股股东
安徽飞亚纺织集团有限公司	本公司股东、与本公司为同一控股股东
石河子国民村镇银行有限责任公司	本公司持有 5% 的股权
上虞市华孚房地产开发有限公司	与本公司为同一控股股东
新疆恒孚棉产业集团有限公司	与本公司为同一控股股东
新疆棉花产业集团有限公司	控股子公司少数股东
孙伟挺, 陈玲芬, 陈翰, 刁英峰, 高卫东, 黄亚英, 程桂松, 王国友, 张正, 盛永月, 熊旭锋, 宣刚江	本公司董事、监事及其他高级管理人员
新疆纺织工业城有限公司	与本公司为同一控股股东
库车银花棉业有限责任公司	2022 年 5 月前系合并范围内子公司
江阴市传澄电子商务有限公司	其他关联方
淡安(江苏)健康产业有限公司	江阴市传澄子公司
江苏传澄文化传播有限公司	江阴市传澄子公司
上海传澄供应链管理有限公司	江阴市传澄子公司
江阴市大澄企业管理合伙企业(有限合伙)	江阴市传澄子公司
吉安供应链管理淮安有限公司	持有子公司阿克苏银星物流有限公司 20% 股份
呼图壁县宏盛棉业有限公司	2023 年 6 月前系合并范围内子公司
阿瓦提银花棉业有限责任公司	2022 年 9 月前系合并范围内子公司
库车恒丰棉业有限责任公司	2023 年 7 月前系合并范围内子公司
新疆棉花产业(集团)叶城棉业有限责任公司	2023 年 8 月前系合并范围内子公司
阿克苏地区华孚纺织职业培训学校	与本公司为同一控股股东
安徽昊泰纺织有限公司	浙江万孚投资集团有限公司控股子公司, 孙伟挺担任法定代表人
新疆棉花产业集团泽普棉业有限公司	2023 年 9 月前系合并范围内子公司
钟耀栋、蔡姗妮	控股子公司浙江鲲驰小股东
浙江华孚网链投资管理有限公司	与本公司为同一控股股东, 孙伟挺担任法定代表人
浙江博忆纺织科技有限公司	2023 年 11 月前系浙江鲲驰子公司
新疆生产建设兵团第七师国有资本投资运营集团有限公司	2021 年 2 月前系持有奎屯锦孚 33% 的小股东

其他说明：无。

#### 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
江苏科孚纺织品贸易有限公司	采购棉花	41,067,832.08	100,000,000.00	否	18,065,284.68
安徽环捷供应链管理集团有限公司	仓储物流服务	189,820,828.76	200,000,000.00	否	34,083,408.60
吉安供应链管理淮安有限公司	仓储物流服务	800,339.88		否	
呼图壁县宏盛棉业有限公司	采购棉花	90,678,519.11		否	

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
库车银花棉业有限责任公司	销售皮棉		185,840.71
江阴市传澄电子商务有限公司	销售皮棉		920,499.77
上海传澄供应链管理有限公司	销售商品		8,065.97
浙江华孚产业运营有限公司	销售纱线	132,528.82	
阿克苏地区华孚纺织职业培训学校	服务费	4,000,200.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

### (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
江阴市传澄电子商务有限公司	房屋建筑物		91,743.12

本公司作为承租方：无

关联租赁情况说明：无。

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

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
华孚控股有限公司	100,000,000.00	2023年06月16日	2024年06月16日	否
华孚控股有限公司	37,710,000.00	2020年05月19日	2029年05月18日	否
华孚控股有限公司	100,000,000.00	2022年05月31日	2023年05月31日	是
华孚控股有限公司	55,000,000.00	2022年06月17日	2023年06月17日	是
孙伟挺、陈玲芬	50,559,082.00	2022年09月27日	2023年09月27日	是



香港华孚集团有限公司、华孚控股有限公司、孙伟挺、陈玲芬	48,549,224.50	2022年10月20日	2023年01月18日	是
香港华孚集团有限公司、华孚控股有限公司、孙伟挺、陈玲芬	49,129,850.00	2022年10月24日	2023年10月23日	是
香港华孚集团有限公司、华孚控股有限公司、孙伟挺、陈玲芬	39,303,880.00	2022年11月22日	2023年02月20日	是
香港华孚集团有限公司、华孚控股有限公司、孙伟挺、陈玲芬	7,012,169.50	2022年11月23日	2023年02月21日	是
香港华孚集团有限公司、华孚控股有限公司、孙伟挺、陈玲芬	1,920,530.50	2022年11月23日	2023年02月21日	是
孙伟挺、陈玲芬	69,646,000.00	2022年12月21日	2023年04月20日	是
孙伟挺、陈玲芬	11,969,818.00	2022年12月20日	2023年12月20日	是
香港华孚集团有限公司、华孚控股有限公司、孙伟挺、陈玲芬	5,781,644.79	2022年12月16日	2023年01月16日	是
香港华孚集团有限公司、华孚控股有限公司、孙伟挺、陈玲芬	5,817,881.95	2022年12月16日	2023年01月16日	是
香港华孚集团有限公司、华孚控股有限公司、孙伟挺、陈玲芬	11,631,029.30	2022年12月23日	2023年01月23日	是
孙伟挺、陈玲芬	3,721,169.13	2022年12月28日	2023年01月28日	是
华孚控股有限公司	100,000,000.00	2022年02月23日	2023年02月17日	是
华孚控股有限公司	100,000,000.00	2022年02月23日	2023年02月07日	是
华孚控股有限公司	110,000,000.00	2022年03月01日	2023年02月23日	是
华孚控股有限公司	50,000,000.00	2022年03月24日	2023年03月17日	是
华孚控股有限公司	50,000,000.00	2022年03月24日	2023年03月17日	是
华孚控股有限公司	200,000,000.00	2022年03月28日	2023年03月24日	是
华孚控股有限公司	100,000,000.00	2022年05月16日	2023年05月11日	是
华孚控股有限公司	200,000,000.00	2022年05月25日	2023年04月21日	是
华孚控股有限公司	50,000,000.00	2022年06月20日	2023年06月16日	是
华孚控股有限公司	50,000,000.00	2022年07月20日	2023年07月18日	是
华孚控股有限公司	50,000,000.00	2022年07月20日	2023年07月12日	是
华孚控股有限公司	50,000,000.00	2022年07月20日	2023年07月18日	是
华孚控股有限公司	50,000,000.00	2022年07月20日	2023年07月12日	是
华孚控股有限公司	100,000,000.00	2022年08月24日	2023年02月20日	是
华孚控股有限公司	200,000,000.00	2022年09月13日	2023年07月19日	是
华孚控股有限公司	100,000,000.00	2022年11月17日	2023年09月27日	是
华孚控股有限公司	50,000,000.00	2022年10月17日	2023年10月13日	是
华孚控股有限公司	50,000,000.00	2022年10月17日	2023年10月13日	是
华孚控股有限公司	50,000,000.00	2022年10月17日	2023年10月13日	是
华孚控股有限公司	95,000,000.00	2022年10月20日	2023年07月26日	是
华孚控股有限公司	100,000,000.00	2022年11月25日	2023年06月28日	是
华孚控股有限公司	9,500,000.00	2022年06月30日	2023年06月30日	是
华孚控股有限公司和张晚霞、许栩光夫妇	10,000,000.00	2022年07月04日	2023年06月30日	是
华孚控股有限公司和张晚霞、许栩光夫妇	10,000,000.00	2022年07月04日	2023年06月30日	是
华孚控股有限公司和张晚霞、许栩光夫妇	10,000,000.00	2022年07月04日	2023年06月30日	是
华孚控股有限公司和张晚霞、许栩光夫妇	10,000,000.00	2022年07月04日	2023年06月30日	是

华孚控股有限公司	115,000,000.00	2023年04月26日	2024年03月22日	否
华孚控股有限公司	127,000,000.00	2023年05月29日	2024年04月19日	否
华孚控股有限公司	100,000,000.00	2023年06月16日	2024年05月17日	否
华孚控股有限公司	70,000,000.00	2023年07月21日	2024年01月18日	否
华孚控股有限公司	100,000,000.00	2023年07月18日	2024年06月20日	否
华孚控股有限公司	30,000,000.00	2023年08月04日	2024年02月01日	否
华孚控股有限公司	100,000,000.00	2023年08月23日	2024年02月19日	否
华孚控股有限公司	100,000,000.00	2023年08月30日	2024年06月20日	否
华孚控股有限公司	100,000,000.00	2023年08月30日	2024年07月19日	否
华孚控股有限公司	100,000,000.00	2023年09月13日	2024年08月22日	否
华孚控股有限公司	50,520,000.00	2023年09月14日	2024年03月11日	否
华孚控股有限公司	49,480,000.00	2023年09月13日	2024年03月11日	否
华孚控股有限公司	100,000,000.00	2023年09月01日	2024年02月26日	否
华孚控股有限公司	50,000,000.00	2023年10月19日	2024年04月17日	否
华孚控股有限公司	50,000,000.00	2023年10月19日	2024年04月17日	否
华孚控股有限公司	50,000,000.00	2023年10月19日	2024年04月10日	否
华孚控股有限公司	50,000,000.00	2023年10月19日	2024年04月10日	否
华孚控股有限公司	100,000,000.00	2023年10月12日	2024年09月06日	否
华孚控股有限公司	150,000,000.00	2023年12月07日	2024年10月11日	否
华孚控股有限公司	46,410,000.00	2023年12月15日	2024年06月14日	否
华孚控股有限公司	30,280,000.00	2023年12月15日	2024年06月14日	否
华孚控股有限公司	23,310,000.00	2023年12月15日	2024年06月14日	否
华孚控股有限公司	45,450,000.00	2023年11月24日	2024年05月22日	否
华孚控股有限公司	20,550,000.00	2023年11月24日	2024年05月22日	否
华孚控股有限公司	34,000,000.00	2023年11月24日	2024年05月22日	否

关联担保情况说明：无。

#### (5) 关联方资金拆借

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

#### (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	9,180,000.00	9,360,000.00

#### (8) 其他关联交易

无。

### 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
应收账款	江阴市传澄电子商务有限公司	112,963.97	11,296.40	124,453.11	6,222.66
	库车银花棉业有限责任公司	244,800.00	12,240.00	210,000.00	10,500.00

	阿瓦提银花棉业有限责任公司	570,000.00	28,500.00		
	呼图壁县宏盛棉业有限公司	511,000.00	25,550.00		
	库车恒丰棉业有限责任公司	182,000.00	9,100.00		
预付账款	呼图壁县宏盛棉业有限公司	117,859,346.61			
	安徽环捷供应链管理有限公司	3,079,386.96			
	江苏科孚纺织品贸易有限公司	4,183,152.66			
其他应收款	新疆棉花产业集团有限公司	93,562.80	93,562.80	5,803,479.86	5,782,783.89
	第七师国有资产经营有限公司	371,904.51	371,904.51	371,904.51	371,904.51
	江阴市传澄电子商务有限公司及其子公司	21,963,897.78	7,078,495.11	21,963,897.78	3,054,247.56
	新疆棉花产业(集团)叶城棉业有限责任公司	55,882.00	2,794.10		
其他非流动资产	浙江华孚网链投资管理有限公司	205,125,725.95			

(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	安徽环捷供应链管理有限公司	5,324,895.70	
合同负债	上海传澄供应链管理有限公司		792.04
	库车恒丰棉业有限责任公司	15,485,619.45	
	浙江博忆纺织科技有限公司	77,973.54	
	吉安供应链管理淮安有限公司	100,507.00	
其他应付款	新疆新润气流纺有限公司	517,275.12	517,753.12
	安徽环捷供应链管理有限公司	1,441,643.08	3,135,743.29
	钟耀栋	1,539,654.00	
	泽普棉业有限公司	197,975.45	

7、关联方承诺

无。

## 8、其他

注 1：2023 年 9 月初，华孚时尚子公司与呼图壁县宏盛棉业有限公司签订《棉花购销合同》，自呼图壁宏盛公司采购 1.5 万吨皮棉，采购单价暂定，并按照 1.35 万元/吨的单价向对方预付货款 2 亿元，截止 2023 年 12 月 31 日，已暂估入库 6,085.501 吨并冲预付账款 82,140,653.39 元，预付账款余额为 117,859,346.61 元。截止报告出具日入库 8,566.233 吨，总计入库总量为 14,651.734 吨。

注 2：2023 年 4 月 28 日，子公司浙江华孚色纺有限公司与关联方浙江华孚网链投资管理有限公司签订上虞时尚总部物业购买框架协议，约定浙江华孚网链投资管理有限公司将位于浙江省上虞的标的资产暂定价 30,000.00 万元销售给浙江色纺，房屋暂定整体采用成本法估价，计划 2024 年 6 月交房时评估重新作价，该项关联交易已通过公司第八届董事会第四次会议，于 2023 年 4 月 29 日进行公告。

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
公司员工	4.41	2024 年度		

其他说明：无

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明：无。

### 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

无。

## 6、其他

无。

## 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

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要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

无。

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

无。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

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
- (2) 未来适用法

### 2、债务重组

无。

### 3、资产置换

- (1) 非货币性资产交换

无。

- (2) 其他资产置换

无。

### 4、年金计划

无。

### 5、终止经营

其他说明：无。

### 6、分部信息

- (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无。

- (2) 报告分部的财务信息

- (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

无。

- (4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

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）	12,254,558.26	113,650.34
合计	12,254,558.26	113,650.34

(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的应收账款	12,254,558.26	100.00%	498,178.82	4.07%	11,756,379.44	113,650.34	100.00%	5,682.52	5.00%	107,967.82
其中：										
预期信用风险组合	9,963,576.46	81.31%	498,178.82	5.00%	9,465,397.64	113,650.34	100.00%	5,682.52	5.00%	107,967.82
性质组合	2,290,981.80	18.69%			2,290,981.80					
合计	12,254,558.26	100.00%	498,178.82	4.07%	11,756,379.44	113,650.34	100.00%	5,682.52	5.00%	107,967.82

按组合计提坏账准备：预期信用风险组合

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	9,963,576.46	498,178.82	5.00%
1-2 年			
2-3 年			

3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	9,963,576.46	498,178.82	

确定该组合依据的说明：无。

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						
按组合计提坏账准备						
其中：预期信用风险组合	5,682.52	492,496.30				498,178.82
性质组合						
合计	5,682.52	492,496.30				498,178.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

无。

### (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
第一名	9,572,228.72		9,572,228.72	78.11%	478,611.44
第二名	2,290,981.80		2,290,981.80	18.69%	
第三名	391,347.74		391,347.74	3.20%	19,567.39
合计	12,254,558.26		12,254,558.26	100.00%	498,178.83

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	116,709,427.72	163,704,476.95
合计	116,709,427.72	163,704,476.95



(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

其他说明：

无。

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

其他说明：

无。

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：无。

其他说明：无。

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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

其他说明：

无。

5) 本期实际核销的应收股利情况

核销说明：

无。

其他说明：

无。

(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
暂借款	143,285.23	21,369,916.68
员工借款		132,580.03
合并范围外关联方往来	19,115,777.77	19,115,777.77
合并范围内关联方往来	103,985,990.09	127,967,890.31
代垫款		5,000.00
减：坏账准备	-6,535,625.37	-4,886,687.84
合计	116,709,427.72	163,704,476.95

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）	104,124,275.32	130,929,584.76
1 至 2 年	2,084,444.44	27,955,467.24
2 至 3 年	7,331,333.33	9,700,000.00
3 年以上	9,705,000.00	6,112.79
3 至 4 年	9,700,000.00	6,112.79
4 至 5 年	5,000.00	
合计	123,245,053.09	168,591,164.79

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：										
按组合计提坏账准备	123,245,053.09	100.00%	6,535,625.37	5.30%	116,709,427.72	168,591,164.79	100.00%	4,886,687.84	2.90%	163,704,476.95

其中：										
预期信用风险组合	19,259,063.00	15.63%	6,535,625.37	33.94%	12,723,437.63	40,623,274.48	24.10%	4,886,687.84	12.03%	35,736,586.64
合并范围内关联方组合	103,985,990.09	84.37%			103,985,990.09	127,967,890.31	75.90%			127,967,890.31
合计	123,245,053.09	100.00%	6,535,625.37	39.24%	116,709,427.72	168,591,164.79	100.00%	4,886,687.84	14.93%	163,704,476.95

按组合计提坏账准备：预期信用风险组合

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	138,285.23	6,914.26	5.00%
1—2 年	2,084,444.44	208,444.44	10.00%
2—3 年	7,331,333.33	1,466,266.67	20.00%
3—4 年	9,700,000.00	4,850,000.00	50.00%
4—5 年	5,000.00	4,000.00	80.00%
5 年以上			100.00%
合计	19,259,063.00	6,535,625.37	

确定该组合依据的说明：无。

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	4,886,687.84			4,886,687.84
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,648,937.53			1,648,937.53
2023 年 12 月 31 日余额	6,535,625.37			6,535,625.37

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

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						
按组合计提坏账准备						
其中：预期信用风险组合	4,886,687.84	1,648,937.53				6,535,625.37
合并范围内关联方组合						
合计	4,886,687.84	1,648,937.53				6,535,625.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

5) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：无。

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
第一名	合并范围内关联方往来	50,000.00	1-2 年	0.04%	
		81,673,246.56	2-3 年	66.27%	
第二名	合并范围外关联方往来	1,129,444.45	1-2 年	0.92%	112,944.45
		1,016,666.66	2-3 年	0.82%	203,333.33
		9,700,000.00	3-4 年	7.87%	4,850,000.00
第三名	合并范围内关联方往来	10,725,229.39	1 年以内	8.70%	
第四名	合并范围内关联方往来	8,880,275.87	1 年以内	7.21%	
第五名	合并范围外关联方往来	955,000.00	1-2 年	0.77%	95,500.00
		6,314,666.67	2-3 年	5.12%	1,262,933.33
合计		120,444,529.60		97.72%	6,524,711.11

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明：

无。

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	4,126,298,998.00		4,126,298,998.00	4,414,907,400.06		4,414,907,400.06
合计	4,126,298,998.00		4,126,298,998.00	4,414,907,400.06		4,414,907,400.06

(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		
深圳市华孚进出口有限公司	2,126,565,336.11						2,126,565,336.11	
浙江金华华孚纺织有限公司	44,257,636.45			31,424,931.56			12,832,704.89	
浙江缙云华孚纺织有限公司	29,754,027.50			29,754,027.50				
浙江华孚色纺有限公司	360,000,000.00			232,735,626.89			127,264,373.11	
淮北中新纺织有限公司	200,000,000.00		5,306,183.89				205,306,183.89	
奎屯锦孚纺织有限公司	154,330,400.00						154,330,400.00	
深圳华孚网链投资有限公司	500,000,000.00						500,000,000.00	
新疆华孚棉业集团有限公司	1,000,000,000.00						1,000,000,000.00	
合计	4,414,907,400.06		5,306,183.89	293,914,585.95			4,126,298,998.00	

(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	其他		
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

无。

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

无。

### (3) 其他说明

无。

## 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	1,133,827,091.65	1,061,010,388.40	1,055,434,220.49	1,003,896,232.47
其他业务	2,934,791.56	1,756,081.82	2,621,600.96	1,781,774.68
合计	1,136,761,883.21	1,062,766,470.22	1,058,055,821.45	1,005,678,007.15

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		本期发生额		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								
其中：								
纱线					958,925,201.11	897,600,571.14	958,925,201.11	897,600,571.14
原、色棉纤					174,901,890.54	163,409,817.26	174,901,890.54	163,409,817.26
其他					2,934,791.56	1,756,081.82	2,934,791.56	1,756,081.82
按经营地区分类								
其中：								
境外销售								
境内销售					1,136,761,883.21	1,062,766,470.22	1,136,761,883.21	1,062,766,470.22
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								
其中：								
在某一时点转让					1,136,371,420.27	1,060,956,606.00	1,136,371,420.27	1,060,956,606.00
在某一时					390,462.9	1,809,864	390,462.9	1,809,864

段内转让					4	.22	4	.22
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计					1,136,761,883.21	1,062,766,470.22	1,136,761,883.21	1,062,766,470.22

与履约义务相关的信息:

其他说明: 无。

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 0.00 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

其他说明: 无。

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-4,615,000.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	6,046,343.59	18,268,975.43
子公司分红取得的投资收益	340,024,115.91	449,964,163.90
理财产品收益	1,668,510.07	615,506.11
合计	343,123,969.57	468,848,645.44

## 6、其他

无。

## 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	174,483,688.35	
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)	199,259,485.30	
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	-16,425,097.75	

委托他人投资或管理资产的损益	7,098,457.97	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-2,583,115.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,050,464.90	
减：所得税影响额	51,429,960.93	
少数股东权益影响额（税后）	4,720,203.21	
合计	316,733,719.17	--

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

## 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	1.07%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.01%	-0.15	-0.15

## 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

无。

华孚时尚股份有限公司董事会

2024 年 4 月 27 日