



## 审计报告

信会师报字[2019]第 ZB10896 号

际华集团股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了际华集团股份有限公司（以下简称际华集团）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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，公允反映了际华集团 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 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，我们独立于际华集团，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在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p data-bbox="253 495 552 524">(一) 应收账款坏账准备</p> <p data-bbox="240 562 786 678">2018年12月31日, 际华集团应收账款账面余额为4,079,225,001.81元, 坏账准备为324,969,342.87元。</p> <p data-bbox="240 689 786 1025">际华集团管理层根据客户信用情况对应收账款的减值情况进行评估并计提坏账准备。确定应收账款坏账准备的金额需要管理层考虑客户的信用风险、历史付款记录以及存在的争议等情况后, 进行重大判断及估计, 且应收账款坏账准备对于财务报表具有重要性, 因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。</p> <p data-bbox="240 1037 786 1153">关于应收账款坏账准备会计政策见附注三、(十一); 关于应收账款账面余额及坏账准备见附注五、(二)</p>	<p data-bbox="815 539 1356 613">我们针对应收账款坏账准备执行的审计程序主要有:</p> <p data-bbox="815 624 1356 698">(1) 测试管理层与应收账款日常管理及可收回性评估相关的关键内部控制;</p> <p data-bbox="815 710 1356 784">(2) 复核管理层与应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据;</p> <p data-bbox="815 795 1356 911">(3) 对于单项金额重大的应收账款, 选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量作出评估的依据;</p> <p data-bbox="815 922 1356 1086">(4) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款, 结合信用风险特征及账龄分析, 评价管理层坏账准备计提的合理性;</p> <p data-bbox="815 1097 1356 1171">(5) 结合期后回款情况查验, 评价管理层对坏账准备计提的合理性。</p>
<p data-bbox="253 1196 523 1225">(二) 政府补助的确认</p> <p data-bbox="240 1368 786 1532">2018年度, 际华集团确认政府补助199,319,259.58元, 政府补助为本期利润的主要来源, 对财务报表影响重大, 因此我们将政府补助的确认确定为关键审计事项。</p> <p data-bbox="240 1543 786 1659">关于政府补助确认的会计政策见附注三、(二十五); 关于政府补助类别披露见附注五、(四十八)、(五十一)、附注十。</p>	<p data-bbox="815 1240 1356 1314">我们针对政府补助的确认执行的审计程序主要有:</p> <p data-bbox="815 1326 1356 1400">(1) 检查政府补助的申请文件、项目验收报告和重要的会议纪要等;</p> <p data-bbox="815 1411 1356 1574">(2) 检查政府补助的拨款文件、收款凭证、银行流水记录等文件, 分析政府补助款项的用途, 判断政府补助与资产相关, 还是与收益相关;</p> <p data-bbox="815 1585 1356 1702">(3) 将政府补助的拨款文件与政府补助申请文件、项目验收报告、会议纪要等进行比对, 判断是否满足政府补助文件所规定的条件;</p> <p data-bbox="815 1713 1356 1787">(4) 检查与收益相关的政府补助相关的成本费用是否已实际发生。</p>

## 四、其他信息

际华集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括际华集团 2018 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到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估际华集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督际华集团的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对际华集团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表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际华集团不能持续经营。

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

（6）就际华集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

立信会计师事务所



中国·上海

中国注册会计师

(项目合伙人)



中国注册会计师:



2019年4月25日



际华集团股份有限公司

审计报告及财务报表

**2018 年度**

# 际华集团股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2018年01月01日至2018年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-192

# 审计报告

信会师报字[2019]第 ZB10896 号

际华集团股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了际华集团股份有限公司（以下简称际华集团）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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，公允反映了际华集团 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 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，我们独立于际华集团，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在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p data-bbox="252 483 549 517">(一) 应收账款坏账准备</p> <p data-bbox="236 551 783 667">2018 年 12 月 31 日，际华集团应收账款账面余额为 4,079,225,001.81 元，坏账准备为 324,969,342.87 元。</p> <p data-bbox="236 678 783 1014">际华集团管理层根据客户信用情况对应收账款的减值情况进行评估并计提坏账准备。确定应收账款坏账准备的金额需要管理层考虑客户的信用风险、历史付款记录以及存在的争议等情况后，进行重大判断及估计，且应收账款坏账准备对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。</p> <p data-bbox="236 1025 783 1142">关于应收账款坏账准备会计政策见附注三、(十一)；关于应收账款账面余额及坏账准备见附注五、(二)</p>	<p data-bbox="810 528 1353 600">我们针对应收账款坏账准备执行的审计程序主要有：</p> <p data-bbox="810 611 1353 683">(1) 测试管理层与应收账款日常管理及可收回性评估相关的关键内部控制；</p> <p data-bbox="810 694 1353 766">(2) 复核管理层与应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据；</p> <p data-bbox="810 777 1353 902">(3) 对于单项金额重大的应收账款，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量作出评估的依据；</p> <p data-bbox="810 913 1353 1077">(4) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；</p> <p data-bbox="810 1088 1353 1160">(5) 结合期后回款情况查验，评价管理层对坏账准备计提的合理性。</p>
<p data-bbox="252 1180 520 1214">(二) 政府补助的确认</p> <p data-bbox="236 1355 783 1518">2018 年度，际华集团确认政府补助 199,319,259.58 元，政府补助为本期利润的主要来源，对财务报表影响重大，因此我们将政府补助的确认确定为关键审计事项。</p> <p data-bbox="236 1529 783 1646">关于政府补助确认的会计政策见附注三、(二十五)；关于政府补助类别披露见附注五、(四十八)、(五十一)、附注十。</p>	<p data-bbox="810 1225 1353 1296">我们针对政府补助的确认执行的审计程序主要有：</p> <p data-bbox="810 1308 1353 1379">(1) 检查政府补助的申请文件、项目验收报告和重要的会议纪要等；</p> <p data-bbox="810 1391 1353 1554">(2) 检查政府补助的拨款文件、收款凭证、银行流水记录等文件，分析政府补助款项的用途，判断政府补助与资产相关，还是与收益相关；</p> <p data-bbox="810 1565 1353 1691">(3) 将政府补助的拨款文件与政府补助申请文件、项目验收报告、会议纪要等进行比对，判断是否满足政府补助文件所规定的条件；</p> <p data-bbox="810 1702 1353 1774">(4) 检查与收益相关的政府补助相关的成本费用是否已实际发生。</p>

## 四、其他信息

际华集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括际华集团 2018 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到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估际华集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督际华集团的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对际华集团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表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际华集团不能持续经营。

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

（6）就际华集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

立信会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师  
(项目合伙人):

中国注册会计师:

2019年4月25日

**际华集团股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2018年12月31日**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	6,221,710,236.14	6,559,157,245.39
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(二)	4,003,619,921.17	3,950,560,385.57
预付款项	(三)	731,720,037.15	781,397,010.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	2,045,936,238.72	1,930,930,252.57
买入返售金融资产			
存货	(五)	5,199,448,846.64	4,867,942,259.51
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	179,958,115.51	156,507,265.28
<b>流动资产合计</b>		<b>18,382,393,395.33</b>	<b>18,246,494,419.17</b>
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(七)	175,851,217.49	147,380,646.77
持有至到期投资	(八)	5,141,164.38	5,141,164.38
长期应收款	(九)	200,000,000.00	200,000,000.00
长期股权投资	(十)	99,502,031.70	65,010,068.52
投资性房地产	(十一)	426,299,262.05	426,605,605.11
固定资产	(十二)	4,221,143,106.77	4,094,330,497.82
在建工程	(十三)	1,743,714,948.94	1,580,713,249.50
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十四)	4,386,159,204.24	4,549,328,317.98
开发支出	(十五)	847,039.04	847,039.04
商誉	(十六)	33,549,842.36	35,273,694.06
长期待摊费用	(十七)	29,914,949.22	42,149,873.45
递延所得税资产	(十八)	232,071,143.84	252,896,738.39
其他非流动资产	(十九)	1,773,396,585.42	1,748,384,759.52
<b>非流动资产合计</b>		<b>13,327,590,495.45</b>	<b>13,148,061,654.54</b>
<b>资产总计</b>		<b>31,709,983,890.78</b>	<b>31,394,556,073.71</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**际华集团股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**  
**2018年12月31日**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（二十）	717,788,338.29	258,837,945.41
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	（二十一）	3,629,896,014.91	3,523,086,476.50
预收款项	（二十二）	663,118,079.35	443,196,757.88
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十三）	258,215,445.66	326,809,210.91
应交税费	（二十四）	895,607,344.64	923,801,864.75
其他应付款	（二十五）	840,748,741.41	922,778,514.58
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（二十六）	34,475,000.00	2,675,000.00
其他流动负债	（二十七）	1,223,558.21	10,850,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>7,041,072,522.47</b>	<b>6,412,035,770.03</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	（二十八）	153,950,000.00	190,225,000.00
应付债券	（二十九）	4,879,536,073.22	4,477,315,442.84
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（三十）	609,351,337.47	223,918,106.91
长期应付职工薪酬	（三十一）	651,195,972.02	807,653,140.92
预计负债	（三十二）	4,846,324.46	3,096,784.80
递延收益	（三十三）	218,636,955.52	229,304,052.56
递延所得税负债	（十八）	31,416,366.28	32,698,400.07
其他非流动负债	（三十四）	2,880,000.00	2,880,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,551,813,028.97</b>	<b>5,967,090,928.10</b>
<b>负债合计</b>		<b>13,592,885,551.44</b>	<b>12,379,126,698.13</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	（三十五）	4,391,629,404.00	4,391,629,404.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十六）	8,047,862,454.96	8,039,835,613.74
减：库存股			
其他综合收益	（三十七）	-53,099,998.97	-4,244,744.65
专项储备	（三十八）	1,075,586.90	647,848.88
盈余公积	（三十九）	270,650,429.36	253,561,671.73
一般风险准备			
未分配利润	（四十）	5,291,654,580.23	6,123,289,267.52
归属于母公司所有者权益合计		17,949,772,456.48	18,804,719,061.22
少数股东权益		167,325,882.86	210,710,314.36
<b>所有者权益合计</b>		<b>18,117,098,339.34</b>	<b>19,015,429,375.58</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>31,709,983,890.78</b>	<b>31,394,556,073.71</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**际华集团股份有限公司**  
**资产负债表**  
**2018年12月31日**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十三	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		5,063,837,565.20	3,843,698,997.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(一)	40,169,970.19	11,180,626.58
预付款项		46,408,530.61	558,182.33
其他应收款	(二)	11,971,502,769.85	10,740,421,878.99
存货		2,083,148.91	22,460,156.84
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		777,493,295.26	1,121,702,652.94
<b>流动资产合计</b>		<b>17,901,495,280.02</b>	<b>15,740,022,495.15</b>
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	5,414,139,985.61	5,544,786,695.07
投资性房地产			
固定资产		2,048,703.89	2,177,798.18
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,485,167.17	1,747,181.85
递延所得税资产			
其他非流动资产			12,043,438.71
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,417,673,856.67</b>	<b>5,560,755,113.81</b>
<b>资产总计</b>		<b>23,319,169,136.69</b>	<b>21,300,777,608.96</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**际华集团股份有限公司**  
**资产负债表（续）**  
**2018年12月31日**  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十三	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		300,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		66,851,952.73	37,332,336.50
预收款项		26,513,431.98	740,039.19
应付职工薪酬		2,939,277.09	2,764,531.79
应交税费		17,355,145.59	5,707,649.21
其他应付款		4,581,334,412.59	2,751,012,274.15
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,600,000.00	2,675,000.00
其他流动负债		19,230,037.17	19,230,037.17
<b>流动负债合计</b>		<b>5,021,824,257.15</b>	<b>2,819,461,868.01</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		53,400,000.00	74,125,000.00
应付债券		4,879,536,073.22	4,477,315,442.84
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		176,796,723.00	460,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,109,732,796.22</b>	<b>4,551,900,442.84</b>
<b>负债合计</b>		<b>10,131,557,053.37</b>	<b>7,371,362,310.85</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		4,391,629,404.00	4,391,629,404.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,856,662,386.95	8,022,776,179.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		270,650,429.36	253,561,671.73
未分配利润		668,669,863.01	1,261,448,043.02
<b>所有者权益合计</b>		<b>13,187,612,083.32</b>	<b>13,929,415,298.11</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>23,319,169,136.69</b>	<b>21,300,777,608.96</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**际华集团股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2018 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		22,677,038,174.98	25,439,989,779.88
其中: 营业收入	(四十一)	22,677,038,174.98	25,439,989,779.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		22,782,853,729.18	25,439,997,451.43
其中: 营业成本	(四十一)	20,680,313,111.21	23,469,366,684.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(四十二)	119,697,966.60	108,417,952.29
销售费用	(四十三)	505,591,499.50	529,109,672.81
管理费用	(四十四)	847,509,308.46	708,645,259.72
研发费用	(四十五)	249,534,949.80	226,053,588.81
财务费用	(四十六)	207,967,532.58	142,413,469.10
其中: 利息费用		301,381,127.04	233,564,892.34
利息收入		87,744,351.78	103,742,076.22
资产减值损失	(四十七)	172,239,361.03	255,990,824.68
加: 其他收益	(四十八)	119,031,308.71	82,136,064.28
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十九)	3,352,114.61	5,674,019.98
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-2,172,092.75	12,115.61
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(五十)	34,365,166.67	11,542,145.43
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		50,933,035.79	99,344,558.14
加: 营业外收入	(五十一)	61,226,643.08	977,005,486.01
减: 营业外支出	(五十二)	28,926,238.62	24,018,280.09
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		83,233,440.25	1,052,331,764.06
减: 所得税费用	(五十三)	161,390,298.01	294,902,076.57
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-78,156,857.76	757,429,687.49
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-78,156,857.76	757,429,687.49
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		-67,968,930.98	754,938,326.99
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-10,187,926.78	2,491,360.50
六、其他综合收益的税后净额		-50,126,957.39	54,895,920.70
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-48,855,254.32	50,339,366.10
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-43,391,288.44	41,705,205.93
1. 重新计量设定受益计划变动额		-43,391,288.44	41,705,205.93
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-5,463,965.88	8,634,160.17
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-5,494,195.48	7,105,865.81
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		30,229.60	1,528,294.36
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,271,703.07	4,556,554.60
七、综合收益总额		-128,283,815.15	812,325,608.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		-116,824,185.30	805,277,693.09
归属于少数股东的综合收益总额		-11,459,629.85	7,047,915.10
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.02	0.18
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.02	0.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**际华集团股份有限公司**  
**利润表**  
**2018 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十三	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	126,979,001.07	6,196,972.79
减: 营业成本	(四)	126,706,607.27	5,160,580.72
税金及附加		32,523.24	16,517.95
销售费用		31,335.52	
管理费用		116,714,249.01	107,346,612.28
研发费用		1,495,854.14	225,639.23
财务费用		-6,732,948.00	-4,172,213.88
其中: 利息费用		238,532,051.13	178,238,388.47
利息收入		246,227,404.92	181,778,102.11
资产减值损失		4,012,034.39	144,947,021.37
加: 其他收益		792,099.27	40,000.00
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)	285,261,424.48	373,790,234.16
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-1,300,606.77	-25,551.33
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		170,772,869.25	126,503,049.28
加: 营业外收入		115,301.01	300,202,333.00
减: 营业外支出		593.96	1,403,451.24
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		170,887,576.30	425,301,931.04
减: 所得税费用			15,750,000.00
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		170,887,576.30	409,551,931.04
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		170,887,576.30	409,551,931.04
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		170,887,576.30	409,551,931.04
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**际华集团股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2018 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,281,275,250.34	25,452,865,670.70
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		136,653,235.15	138,333,207.77
收到其他与经营活动有关的现金	(五十四)	1,523,363,072.94	2,653,684,630.86
经营活动现金流入小计		24,941,291,558.43	28,244,883,509.33
购买商品、接受劳务支付的现金		20,160,113,179.71	25,771,932,560.37
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			
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		2,078,307,387.72	2,086,099,026.06
支付的各项税费		485,918,286.96	758,224,868.05
支付其他与经营活动有关的现金	(五十四)	1,705,988,689.90	2,292,748,438.38
经营活动现金流出小计		24,430,327,544.29	30,909,004,892.86
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		510,964,014.14	-2,664,121,383.53
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		16,887,052.54	
取得投资收益收到的现金		160,971,318.80	6,060,719.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,254,737.69	1,311,405,798.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		464,300.00	2,779,632.44
收到其他与投资活动有关的现金	(五十四)	1,127,847,952.21	5,689,412,719.61
投资活动现金流入小计		1,354,425,361.24	7,009,658,869.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		912,225,396.30	1,388,141,689.27
投资支付的现金		70,678,927.21	43,650,830.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			3,685,277.63
支付其他与投资活动有关的现金	(五十四)	400,000,000.00	7,020,681,111.30
投资活动现金流出小计		1,382,904,323.51	8,456,158,908.20
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-28,478,962.27	-1,446,500,038.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		7,500,000.00	4,317,314,211.30
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,500,000.00	
取得借款收到的现金		1,666,827,023.79	598,859,457.56
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十四)	87,467,663.27	103,013,992.65
筹资活动现金流入小计		1,761,794,687.06	5,019,187,661.51
偿还债务支付的现金		911,887,816.52	737,713,094.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		945,822,478.59	398,493,487.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		721,097.62	417,268.60
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十四)	163,840,049.96	86,369,211.60
筹资活动现金流出小计		2,021,550,345.07	1,222,575,793.69
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-259,755,658.01	3,796,611,867.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-191,030.63	-180,669.30
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	(五十五)	222,538,363.23	-314,190,223.46
加：期初现金及现金等价物余额		2,896,426,979.97	3,210,617,203.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,118,965,343.20	2,896,426,979.97

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**际华集团股份有限公司**  
**现金流量表**  
**2018 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十三	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		142,067,591.59	30,040,324.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		979,725,510.60	480,721,490.25
经营活动现金流入小计		1,121,793,102.19	510,761,815.24
购买商品、接受劳务支付的现金		124,218,205.43	29,133,727.29
支付给职工以及为职工支付的现金		47,461,961.12	38,946,941.82
支付的各项税费		22,377.20	196,142.24
支付其他与经营活动有关的现金		932,022,571.41	596,577,409.35
经营活动现金流出小计		1,103,725,115.16	664,854,220.70
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		18,067,987.03	-154,092,405.46
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		1,032,966,715.33	921,504,274.59
取得投资收益收到的现金		104,516,351.71	129,685,677.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,535,829,875.53	5,542,129,399.72
投资活动现金流入小计		2,673,312,942.57	6,593,319,351.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		638,208.52	165,099.00
投资支付的现金		1,184,591,324.08	1,780,976,408.63
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		1,372,944,394.34	9,156,447,511.30
投资活动现金流出小计		2,558,173,926.94	10,937,589,018.93
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		115,139,015.63	-4,344,269,667.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			4,317,314,211.30
取得借款收到的现金		1,294,000,000.00	400,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,945,413,277.48	7,708,190,444.45
筹资活动现金流入小计		3,239,413,277.48	12,425,504,655.75
偿还债务支付的现金		621,831,671.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		924,964,553.68	398,076,219.06
支付其他与筹资活动有关的现金		62,250,000.00	7,174,681,327.87
筹资活动现金流出小计		1,609,046,224.68	7,972,757,546.93
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,630,367,052.80	4,452,747,108.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,763,574,055.46	-45,614,963.96
加: 期初现金及现金等价物余额		481,953,613.74	527,568,577.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,245,527,669.20	481,953,613.74

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**际华集团股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表**  
**2018 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	4,391,629,404.00				8,039,835,613.74		-4,244,744.65	647,848.88	253,561,671.73		6,123,289,267.52	210,710,314.36	19,015,429,375.58
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	4,391,629,404.00				8,039,835,613.74		-4,244,744.65	647,848.88	253,561,671.73		6,123,289,267.52	210,710,314.36	19,015,429,375.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					8,026,841.22		-48,855,254.32	427,738.02	17,088,757.63		-831,634,687.29	-43,384,431.50	-898,331,036.24
(一) 综合收益总额							-48,855,254.32				-67,968,930.98	-11,459,629.85	-128,283,815.15
(二) 所有者投入和减少资本												-31,924,801.65	-31,924,801.65
1. 所有者投入的普通股												-31,924,801.65	-31,924,801.65
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									17,088,757.63		-763,665,756.31		-746,576,998.68
1. 提取盈余公积									17,088,757.63		-17,088,757.63		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-746,576,998.68		-746,576,998.68
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备								427,738.02					427,738.02
1. 本期提取								3,981,127.61					3,981,127.61
2. 本期使用								3,553,389.59					3,553,389.59
(六) 其他					8,026,841.22								8,026,841.22
四、本期期末余额	4,391,629,404.00				8,047,862,454.96		-53,099,998.97	1,075,586.90	270,650,429.36		5,291,654,580.23	167,325,882.86	18,117,098,339.34

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**际华集团股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表（续）**  
**2018 年度**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	3,857,000,000.00				4,312,696,305.13		-54,584,110.75		212,606,478.63		5,620,104,345.02	205,516,853.11	14,153,339,871.14
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	3,857,000,000.00				4,312,696,305.13		-54,584,110.75		212,606,478.63		5,620,104,345.02	205,516,853.11	14,153,339,871.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	534,629,404.00				3,727,139,308.61		50,339,366.10	647,848.88	40,955,193.10		503,184,922.50	5,193,461.25	4,862,089,504.44
（一）综合收益总额							50,339,366.10				754,938,326.99	7,047,915.10	812,325,608.19
（二）所有者投入和减少资本	534,629,404.00				3,730,602,591.60							19,329,720.77	4,284,561,716.37
1. 所有者投入的普通股	534,629,404.00				3,782,000,707.09								4,316,630,111.09
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					-51,398,115.49							19,329,720.77	-32,068,394.72
（三）利润分配									40,955,193.10		-251,753,404.49	-417,268.60	-211,215,479.99
1. 提取盈余公积									40,955,193.10		-40,955,193.10		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-210,798,211.39	-417,268.60	-211,215,479.99
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备								647,848.88					647,848.88
1. 本期提取								1,997,182.87					1,997,182.87
2. 本期使用								1,349,333.99					1,349,333.99
（六）其他					-3,463,282.99							-20,766,906.02	-24,230,189.01
四、本期末余额	4,391,629,404.00				8,039,835,613.74		-4,244,744.65	647,848.88	253,561,671.73		6,123,289,267.52	210,710,314.36	19,015,429,375.58

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**际华集团股份有限公司**  
**所有者权益变动表**  
**2018 年度**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	4,391,629,404.00				8,022,776,179.36				253,561,671.73	1,261,448,043.02	13,929,415,298.11
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	4,391,629,404.00				8,022,776,179.36				253,561,671.73	1,261,448,043.02	13,929,415,298.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-166,113,792.41				17,088,757.63	-592,778,180.01	-741,803,214.79
(一) 综合收益总额										170,887,576.30	170,887,576.30
(二) 所有者投入和减少资本					-166,113,792.41						-166,113,792.41
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					-166,113,792.41						-166,113,792.41
(三) 利润分配									17,088,757.63	-763,665,756.31	-746,576,998.68
1. 提取盈余公积									17,088,757.63	-17,088,757.63	
2. 对所有者(或股东)的分配										-746,576,998.68	-746,576,998.68
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											
(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	4,391,629,404.00				7,856,662,386.95				270,650,429.36	668,669,863.01	13,187,612,083.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

**际华集团股份有限公司**  
**所有者权益变动表（续）**  
**2018 年度**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,857,000,000.00				4,240,775,472.27				212,606,478.63	1,103,488,307.67	9,413,870,258.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	3,857,000,000.00				4,240,775,472.27				212,606,478.63	1,103,488,307.67	9,413,870,258.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	534,629,404.00				3,782,000,707.09				40,955,193.10	157,959,735.35	4,515,545,039.54
（一）综合收益总额										409,551,931.04	409,551,931.04
（二）所有者投入和减少资本	534,629,404.00				3,782,000,707.09						4,316,630,111.09
1. 所有者投入的普通股	534,629,404.00				3,782,000,707.09						4,316,630,111.09
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									40,955,193.10	-251,753,404.49	-210,798,211.39
1. 提取盈余公积									40,955,193.10	-40,955,193.10	
2. 对所有者（或股东）的分配										-210,798,211.39	-210,798,211.39
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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他										161,208.80	161,208.80
四、本期期末余额	4,391,629,404.00				8,022,776,179.36				253,561,671.73	1,261,448,043.02	13,929,415,298.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分  
 企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 际华集团股份有限公司 二〇一八年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

际华集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经国务院国资委国资改革[2009]444号批准,由新兴际华集团有限公司(以下简称“新兴际华”)联合新兴发展集团有限公司(以下简称“新兴发展”),于2009年6月26日将军需轻工业务的载体际华轻工集团有限公司(以下简称“际华轻工”)整体改制变更设立的股份有限公司。

2010年6月30日经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]884号文件核准,本公司向社会公开发行人民币普通股(A股)115,700万股,发行价格为3.50元/股,本次发行募集资金总额404,950.00万元,扣除发行费用13,572.00万元后实际募集资金净额为人民币391,378.00万元。中瑞岳华会计师事务所有限公司于2010年8月9日对本次发行的资金到位情况进行了审验,并出具中瑞岳华验字[2010]第204号验资报告。本公司股票于2010年8月16日在上海证券交易所上市交易,公开发行后股本总额385,700万股,股票代码为:601718。

经2016年11月09日中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2854号文《关于核准际华集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,本公司非公开发行人民币普通股534,629,404股(每股面值为人民币1.00元),发行价格为人民币8.19元/股,募集资金总额为人民币4,378,614,818.76元。扣除发行费用(含税)人民币65,699,777.90元,实际募集资金净额人民币4,312,915,040.86元。立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2017年4月18日对本次非公开发行的资金到位情况进行审验,并出具信会师报字[2017]第ZB10691号验资报告。

截至2018年12月31日,本公司累计发行股本总数4,391,629,404.00股。公司注册资本为4,391,629,404.00元。公司注册地:北京市丰台区南四环西路188号十五区6号楼。法定代表人:李义岭。

公司统一社会信用代码91110000710934270X,所属行业为服装及其他纤维制品制造类。

本公司的母公司为新兴际华集团有限公司,实际控制人为国务院国资委。

本公司经营范围为:对所属企业资产及资本的经营管理;服装鞋帽、轻纺印染、制革装具、橡胶制品的生产和销售;医药、化工、资源开发的投资与管理;实业项目

的投资与管理；商贸、物流项目的投资与管理；进出口业务；技术开发、技术服务、管理咨询。主要生产职业装、职业鞋靴、防护装具、纺织印染、皮革皮鞋产品。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 25 日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
际华三五零二职业装有限公司
文登际华实业有限公司
际华三五零二资源有限公司
南京际华三五〇三服装有限公司
长春际华三五零四职业装有限公司
际华三五零六纺织服装有限公司
武汉盛华投资管理有限公司
宜昌际华仙女服饰有限公司
际华三五三四制衣有限公司
运城市空港开发区华禹房地产开发有限公司
际华三五三四运城工业物流园有限公司
际华三五三六实业有限公司
南京际华五二零二服饰装具有限责任公司
际华五二零三服装有限公司
新疆际华七五五五职业装有限公司
呼图壁县万源棉业有限公司
际华三五零九纺织有限公司
西安际华三五一家纺有限公司
际华三五四二纺织有限公司
际华三五四三针织服饰有限公司
湖北际华针织有限公司
咸阳际华新三零印染有限公司
际华三五一二皮革服装有限公司
际华三五一三实业有限公司
际华三五一四制革制鞋有限公司
际华三五一五皮革皮鞋有限公司

---

子公司名称

漯河强人商贸有限公司

内蒙古际华森普利服装皮业有限公司

际华三五一七橡胶制品有限公司

际华岳阳新材料科技有限公司

际华三五三七制鞋有限责任公司

西双版纳南博有限责任公司

际华三五三九制鞋有限公司

际华三五三九彭水制鞋有限公司

秦皇岛际华三五四四鞋业有限公司

青海际华江源实业有限公司

南京际华三五二一特种装备有限公司

南京际华三五二一环保科技有限公司

际华三五二二装具饰品有限公司

天津京津医疗器械有限公司

际华瑞拓（天津）新能源科技开发有限公司

际华（天津）新能源环保科技有限公司

际华三五二三特种装备有限公司

辽宁际华三五二三特种装备有限公司

天津华津制药有限公司

河南甬体生物科技有限公司

天津金汇药业集团有限公司

天津新华华津房地产开发有限公司

沈阳际华三五四七特种装具有限公司

际华连锁商务有限公司

**NT Gestoni Retail**

新兴际华国际贸易有限公司

际华集团南京有限公司

长春际华投资建设有限公司

际华（邢台）投资有限公司

邢台诚达房地产开发有限公司

际华海外投资有限公司

---

子公司名称
NT Majocchi SRL
JH CTC S.P.A.
际华（香港）威斯塔科技有限公司
JV INTERNATIONAL SRL
胜裕贸易有限公司
国荣（清远）橡胶工业有限公司
际华置业有限公司
重庆际华目的地中心实业有限公司
湖北际华置业有限公司
际华集团江苏实业投资有限公司
岳阳际华置业有限公司
陕西际华园开发建设有限公司
武汉际华园投资建设有限公司
广东际华园投资发展有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### （一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### （二） 持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估

计。详见本附注“三、（二十四）收入”。

**（一） 遵循企业会计准则的声明**

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。

**（二） 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**（三） 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

**（四） 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

**（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并：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。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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，冲减权益。

**（六） 合并财务报表的编制方法**

**1、 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被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

## 2、 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。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。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。

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

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，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至最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之

前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### ① 一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

### 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:

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

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

失控制权当期的损益。

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## (七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

## (八) 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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (九) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 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，采用交易发生日的即期汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

## (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）  
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。  
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资  
取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用

之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### **4、金融负债终止确认条件**

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

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

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

#### **5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十一）应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

期末余额达到 100 万元以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1 账龄组合	账龄
组合 2 军方、警方、政府职能部门等高信用水平单位 应收款项组合	应收军方、警方、政府职能部门 等高信用水平单位款项
组合 3 关联方应收款项组合	关联关系
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1 账龄组合	账龄分析法

组合 2 军方、警方、政府职能部门等高信用水平单位 应收款项组合	单独测试
组合 3 关联方应收款项组合	单独测试

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1-2 年	20、30	20、30
2-3 年	50	50
3-4 年	70	70
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
军方、警方、政府职能部门等高信用水平单位应收款项组合	单独测试
关联方应收款项组合	单独测试

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

有客观证据表明其发生了减值，与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；  
已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

坏账准备的计提方法：

未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## (十二) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、在产品、发出商品、  
委托加工物资、委托代销商品、开发成本等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 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；

(2) 包装物采用一次转销法。

## (十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

## (十四) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活

动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### （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。

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。

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和应支付的相关税费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。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六) 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在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。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## **(十五) 投资性房地产**

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

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

## (十六) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	年限平均法	20-45	3-5	2.11-4.85
机器设备	年限平均法	10-15	3	6.47-9.70
运输工具	年限平均法	6-10	0-3	9.70-16.67
其他	年限平均法	4-5	0	20.00-25.00

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者

作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## **(十七) 在建工程**

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

## **(十八) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## (十九) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

**2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

**4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

**5、 开发阶段支出资本化的具体条件**

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (二十) 长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## (二十二) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

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

### (2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(二十三) 应付职工薪酬”。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十三) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列

条件时，本公司确认为预计负债：

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

## 2、 各类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。

## (二十四) 收入

### 1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、 具体原则

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

- (1) 军需品销售收入，在商品已发至购买方指定的接收单位，并取得接收单

位验收回执后，确认收入。

(2) 民品销售收入，在向客户发货并经验收后确认收入。

## (二十五) 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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2、 确认时点

本公司政府补助，通常按照实际收到的金额计量，对期末有确凿证据表明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时，按应收金额计量。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借

款费用。

## (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十七) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

## 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (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。

## (二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

提示：以下示例仅供参考，企业需根据实际情况进行修改。

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 4,003,619,921.17 元，上期金额 3,950,560,385.57 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 3,629,896,014.91 元，上

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	期金额 3,523,086,476.50 元； 调增“其他应收款”本期金额 81,865,572.87 元，上期金额 48,360,443.58 元；调增“其他应付款”本期金额 121,849,532.84 元，上期金额 95,710,447.69 元； 调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“在建工程”本期金额 819,918.67 元，上期金额 782,605.00 元； 调增“长期应付款”本期金额 605,042,089.47 元，上期金额 221,376,769.85 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 249,534,949.80 元，上期金额 226,053,588.81 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

## 2、 重要会计估计变更

本公司本期主要会计估计未变更。

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、11%、13%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

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

纳税主体名称	所得税税率
新疆际华七五五五职业装有限公司	15%
青海际华江源实业有限公司	15%
际华三五零九纺织有限公司	15%
际华三五四二纺织有限公司	15%
际华三五四三针织服饰有限公司	15%
际华三五一五皮革皮鞋有限公司	15%
际华三五一七橡胶制品有限公司	15%
际华三五三七制鞋有限责任公司	15%
际华三五三九制鞋有限公司	15%
际华三五二二装具饰品有限公司	15%
天津华津制药有限公司	15%
内蒙古际华森普利服装皮业有限公司	15%
南京际华三五二一环保科技有限公司	15%
际华三五零二职业装有限公司	15%
际华三五三六实业有限公司	15%
长春际华三五零四职业装有限公司	15%
际华三五一二皮革服装有限公司	15%
际华三五一三实业有限公司	15%
南京际华三五二一环保科技有限公司	15%
呼图壁县万源棉业有限公司	农产品加工免征企业所得税
际华海外投资有限公司	16.5%
际华（香港）威斯塔科技有限公司	16.5%
胜裕贸易有限公司	16.5%
NT Gestioni Retail Srl	27.5%、3.9%
NT Majocchi SRL	27.5%、3.9%
JH CONCERTIA DEL CHIANTI S.P.A	27.5%、3.9%
JV INTERNATIONAL SRL	27.5%、3.9%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## (二) 税收优惠

### 1、增值税税收优惠情况

根据国家税务总局国税发[2003]104号文件规定，军队保障性企业移交后，其生产的

货物及销售对象凡符合财政部、国家税务总局《关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》（财税字[1994]011 号）和《关于军队系统所属企业征收增值税问题的通知》（财税字[1997]135 号）规定的，可按照现行对军需品免征增值税的相关规定继续免征增值税。保障性企业移交后为生产军需品而相互协作的产品，继续免征增值税。本公司符合条件的军需品销售业务免征增值税。

## 2、 企业所得税税收优惠情况

### (1)符合西部大开发有关税收优惠政策的规定

1) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）和（国家税务总局公告 2012 年第 12 号），经专家审查并复审，本公司子公司际华三五三九制鞋有限公司于 2012 年 1 月 1 日起享受西部大开发企业所得税优惠（减按 15% 税率征收）政策，减免所属时期为 2012 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止。

2) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），内蒙古际华森普利服装皮业有限公司于 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，享受西部大开发企业所得税优惠（减按 15% 税率征收）政策。

3) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）和（国家税务总局公告 2012 年第 12 号），经专家审查并复审，本公司子公司际华三五三六实业有限公司于 2014 年 1 月 1 日起享受西部大开发企业所得税优惠（减按 15% 税率征收）政策，减免所属时期为 2014 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止。

4) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），经贵州省贵阳市花溪区国家税务局和贵州省龙里县国家税务局企业所得税优惠事项备案，本公司子公司际华三五三七制鞋有限公司自 2018 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日享受西部大开发企业所得税优惠（减按 15% 税率征收）的政策。

5) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），经甘肃省兰州市城关区国家税务局企业所得税优惠事项备案，本公司子公司际华三五一二皮革服装有限公司享受西部大开发税收优惠政策，已在税务局进行备案，自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日享受西部大开发企业所得税优惠（减按 15% 税率征收）的政策。

6) 根据《财政部国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政

策问题的通知》(财税[2011]58 号)和《国家税务总局公告 2012 年第 12 号》,经专家审查并复审,本公司子公司新疆际华七五五五职业装有限公司于 2011 年 1 月 1 日起享受西部大开发企业所得税优惠(减按 15%税率征收)政策,减免所属时期为 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日止。

## (2) 符合高新技术企业有关税收优惠政策的规定

1) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195 号)有关规定,经专家审查并复审,本公司子公司际华三五四二纺织有限公司于 2017 年 11 月 28 日被认定为高新技术企业,有效期三年。高新技术企业证书编号:GR201742002238,2017 年至 2019 年企业所得税按 15%计征。

2) 根据河北省高新技术企业认定管理工作领导小组冀高认(2018)1 号文件的通知,本公司子公司际华三五四三针织服饰有限公司高新技术企业资格认定通过,并发放了新的高新技术企业证书,证书编号(GR201713000507)。有效期三年,发证时间 2017 年 10 月 27 日,自 2017 年起至 2019 年按照 15%税率征收企业所得税。

3) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362 号),本公司子公司际华三五二二装具饰品有限公司被认定为天津市 2008 年第三批高新技术企业,有效期三年。2017 年 10 月 10 日通过复审,三五二二公司继续享受高新技术企业税收优惠政策,企业所得税减按 15%计征,高新技术企业证书号:GR201712000324。

4) 本公司子公司南京际华三五二一环保科技有限公司 2018 年 11 月 28 日取得高新技术企业证书,有效期三年。高新技术企业证书编号:GR201832002032。所得税减按 15%计征。

5) 本公司子公司际华三五零二职业装有限公司 2017 年 7 月 21 日取得河北省科学技术厅、财政厅、国税局、地税局颁发的证书编号为 GR201713000237 号高新技术企业证书,有效期 3 年,按照税法规定企业所得税享受 15%的优惠税率。

6) 本公司子公司际华三五零九纺织有限公司 2018 年 11 月 15 日获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合下发的高新技术企业证书,证书编号 GR201842000589,有效期为三年,企业所得税减按 15%计征。

7) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于湖南省 2016 年第一批高新技术企业备案申请的复函》(国科火字[2016]172 号),经专家审查并复审,本公司子公司际华三五二七橡胶制品有限公司于 2016 年 12 月被认定为高新技术企业,

企业所得税减按 15% 计征, 有效期三年。高新技术企业证书编号: GR201643000076。

8) 2019 年 1 月 31 日, 经青海省科学技术厅、青海省财政厅、青海省国家税务局、青海省地方税务局文件: 青科发高新【2019】10 号, 认定青海际华江源实业有限公司为高新技术企业, 证书编号: GR201863000002, 有效期 3 年, 自 2018 年 11 月 21 日至 2021 年 11 月 20 日; 根据科技部、财政部、国家税务总局印发的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火【2016】32 号) 和《高新技术企业认定管理指引》(国科发火【2016】195 号) 的规定, 认定(复审)合格的高新技术企业, 自认定(复审)批准的有效期当年开始, 可申请享受企业所得税优惠。

9) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号) 和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362 号), 经专家审查并复审, 本公司子公司长春际华三五零四职业装有限公司于 2017 年被认定为高新技术企业, 有效期三年。高新技术企业证书编号: GR201722000072。该公司 2017 年至 2019 年企业所得税减按 15% 计征。

10) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号) 和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号), 有关规定, 省科技厅、省财政厅、省国税局、省地税局组织认定, 本公司子公司际华三五五皮革皮鞋有限公司于 2017 年被认定为高新技术企业, 有效期三年。高新技术企业证书编号: GR201741000551。该公司 2017 年至 2019 年企业所得税减按 15% 计征。

11) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32 号) 和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195 号), 有关规定, 省科技厅、省财政厅、省国税局、省地税局组织认定, 本公司子公司际华三五三实业有限公司于 2016 年被认定为高新技术企业, 有效期三年。高新技术企业证书编号: GR201661000376。该公司 2018 年至 2019 年企业所得税减按 15% 计征。

### **(3)符合减免税有关税收优惠政策的规定**

1) 根据天津市河北区国家税务局津国税北备字(2011)第 3 号文件《减、免税备案通知书》, 本公司子公司天津华津制药有限公司自 2016 年起至 2018 年减按 15% 税率征收企业所得税。

2) 据财税[2008]149 号文件《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》, 本公司子公司呼图壁县万源棉业有限公司属于免征农产品加工企业所得的范围, 免征收农产品加工企业所得。企业所得税减免有效期为: 2008 年 1 月 1 日至 2023 年 9 月 30 日。

3) 根据新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会、新疆维

吾尔自治区国家税务局、新疆维吾尔自治区地方税务局新财法税[2016]1 号《关于继续享受自治区纺织业发展税收优惠政策企业名单的通知》，本公司子公司新疆际华七五五职业装有限公司自 2016 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税地方分享部分。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	701,079.57	958,605.98
银行存款	5,599,178,448.59	6,272,196,773.70
其他货币资金	621,830,707.98	286,001,865.71
合计	6,221,710,236.14	6,559,157,245.39
其中：存放在境外的款项总额	11,347,672.52	13,787,268.78

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

项目	期末余额	年初余额
定期存单	2,651,176,615.95	3,341,666,739.12
银行承兑汇票保证金	214,383,459.83	141,853,422.87
保函保证金	191,513,714.92	110,287,318.34
担保函押金	340,106.63	979,847.21
履约保证金	11,344,799.82	7,187,421.45
信用证保证金	18,135,032.43	4,660,400.46
售房保证金	4,616,951.33	4,244,844.27
住房维修金	6,534,299.56	6,046,484.48
房改户资金	599,599.54	597,505.53
冻结的银行存款	1,100,312.93	38,824,430.37
招标保证金		6,085,470.94
质量保证金		296,380.38
农民工保证金	3,000,000.00	
合计	3,102,744,892.94	3,662,730,265.42

### (二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	249,364,262.23	346,917,600.32
应收账款	3,754,255,658.94	3,603,642,785.25
合计	4,003,619,921.17	3,950,560,385.57

## 1、 应收票据

### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	134,603,488.67	262,379,367.94
商业承兑汇票	114,760,773.56	79,885,486.82
信用证		4,652,745.56
合计	249,364,262.23	346,917,600.32

### (2) 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	942,445,102.43	
商业承兑汇票		6,823,830.00
合计	942,445,102.43	6,823,830.00

## 2、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	153,102,245.95	3.75	128,335,116.68	83.82	24,767,129.27	141,554,075.84	3.66	126,794,265.29	89.57	14,759,810.55
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,684,942,084.36	41.31	178,847,210.33	10.61	1,506,094,874.03	1,512,608,989.22	39.14	117,282,288.28	7.75	1,395,326,700.94
组合 2：军方、警 方、政府职能部门 等高信用水平单位 应收账款	2,215,706,192.32	54.32	2,687,757.58	0.12	2,213,018,434.74	2,180,838,349.63	56.42	3,086,073.11	0.14	2,177,752,276.52
组合 3：关联方组	11,667,721.89	0.28	1,462,500.99	12.53	10,205,220.90	17,011,498.23	0.44	1,462,500.99	8.60	15,548,997.24

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
合计提坏账准备的 应收账款										
按信用风险特征组 合小计	3,912,315,998.57	95.91	182,997,468.90	4.68	3,729,318,529.67	3,710,458,837.08	96.00	121,830,862.38	3.28	3,588,627,974.70
单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收账款	13,806,757.29	0.34	13,636,757.29	98.77	170,000.00	13,234,387.72	0.34	12,979,387.72	98.07	255,000.00
合计	4,079,225,001.81	100.00	324,969,342.87		3,754,255,658.94	3,865,247,300.64	100.00	261,604,515.39		3,603,642,785.25

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
建平洪达利商贸有限公司	13,677,636.76	13,677,636.76	100.00	预计无法收回
天津万泰进出口贸易有限公司	1,911,614.00	882,211.00	46.15	预计无法收回
蒲一苇	1,269,790.91	1,269,790.91	100.00	预计无法收回
肃宁卓尔纺织制品有限公司	21,790,688.34	21,790,688.34	100.00	预计无法收回
恩施山寨皮革有限公司	31,507,555.80	31,507,555.80	100.00	预计无法收回
福建省歌士玮体育用品有限公司	5,002,124.40	5,002,124.40	100.00	预计无法收回
莆田市三威鞋业有限公司	2,435,354.47	2,435,354.47	100.00	预计无法收回
浙江金螳螂鞋业有限公司	6,713,227.34	6,713,227.34	100.00	预计无法收回
江苏新中环环保股份有限公司	1,694,300.00	1,694,300.00	100.00	预计无法收回
山西省电力环保设备工程有限公司	1,284,722.00			房产抵押
淄博市临淄热电厂有限公司	1,340,400.00	1,340,400.00	100.00	预计无法收回
金猴集团威海皮具有限公司	8,836,537.44	18,268.72	0.21	扣除期后已回款金额
扬州市华东动力机械有限公司	6,935,230.00	552,015.00	7.96	扣除期后已回款金额
天津泰兴盛建筑工程有限公司	1,885,622.84	1,885,622.84	100.00	预计无法收回
出口摩洛哥	10,552,701.31	10,552,701.31	100.00	预计无法收回
山东中泰金属板材有限公司	6,797,050.86	6,797,050.86	100.00	预计无法收回
江苏久德能源有限公司	7,711,980.50	7,711,980.50	100.00	预计无法收回
秦皇岛瑞港煤炭物流有限公司	7,020,200.00	2,070,308.52	29.49	涉及诉讼
邹平齐星开发区热电有限公司	5,265,514.13	5,265,514.13	100.00	预计无法收回
邹平县电力集团有限公司	3,631,046.04	3,631,046.04	100.00	预计无法收回
蓝天众成环保工程有限公司	4,603,258.14	2,301,629.07	50.00	本年已收回部分回款
美国瑞德公司	1,235,690.67	1,235,690.67	100.00	预计无法收回
合计	153,102,245.95	128,335,116.68		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,286,255,225.63		
1 至 2 年	175,745,929.26	35,386,026.35	20.00、30.00
2 至 3 年	147,560,302.30	73,780,151.15	50.00
3 年以上			
3 至 4 年	12,345,700.56	8,641,990.38	70.00
4 至 5 年	9,979,420.80	7,983,536.64	80.00
5 年以上	53,055,505.81	53,055,505.81	100.00
合计	1,684,942,084.36	178,847,210.33	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
军方、警方、政府职能部门等高信用水平单位应收账款	2,215,706,192.32	2,687,757.58	0.12
关联方组合计提坏账准备的应收账款	11,667,721.89	1,462,500.99	12.53
合计	2,227,373,914.21	4,150,258.57	

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
济南 3520 工厂	950,480.34	950,480.34	100.00	预计无法收回
威海纺织集团进出口有限责任公司	855,579.24	855,579.24	100.00	预计无法收回
深圳圣龙实业发展有限公司	850,000.00	680,000.00	80.00	预计无法收回
匈牙利	780,957.83	780,957.83	100.00	预计无法收回
湖北红蚂蚁服饰有限公司	752,333.95	752,333.95	100.00	预计无法收回
辽宁海城武装部	668,171.70	668,171.70	100.00	预计无法收回
张龙	547,014.00	547,014.00	100.00	预计无法收回

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
蚌埠康联制衣有限公司	526,006.42	526,006.42	100.00	预计无法收回
周军	455,647.00	455,647.00	100.00	预计无法收回
陕西咸阳三五二零印染厂	423,771.62	423,771.62	100.00	预计无法收回
海南军分区后勤部	355,313.47	355,313.47	100.00	预计无法收回
北京物美商业集团股份有限公司	313,335.44	313,335.44	100.00	预计无法收回
内蒙古商都硅鑫冶金化工有限责任公司	272,480.45	272,480.45	100.00	预计无法收回
安徽福泰制衣有限公司	270,769.00	270,769.00	100.00	预计无法收回
TATHMEER LOGISTICS SERVICES	264,578.27	264,578.27	100.00	预计无法收回
兰州兰新超市有限公司	238,083.36	238,083.36	100.00	预计无法收回
宿州市鸿正服装服饰有限公司	235,177.08	235,177.08	100.00	预计无法收回
大连家乐福商业有限公司	218,769.81	218,769.81	100.00	预计无法收回
武汉新兴服饰有限公司	218,159.47	218,159.47	100.00	预计无法收回
包头市古城煤化有限责任公司	217,560.00	217,560.00	100.00	预计无法收回
松原飞宇世纪商城有限公司	204,568.87	204,568.87	100.00	预计无法收回
天津家世界连锁超市有限公司	202,610.50	202,610.50	100.00	预计无法收回
福建华榕超市集团有限公司-原厦门孙重君	196,086.47	196,086.47	100.00	预计无法收回
北京美廉美连锁商业股份有限公司	194,500.51	194,500.51	100.00	预计无法收回
松原市万隆超市有限责任公司	178,678.83	178,678.83	100.00	预计无法收回
天津劝业家乐福超市有限公司（海光寺商场）	150,121.69	150,121.69	100.00	预计无法收回
辽宁泰利达铜业有限公司	150,009.00	150,009.00	100.00	预计无法收回
青铜峡铝业发电有限责任公司	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回
福建永业制衣有限公司	146,846.99	146,846.99	100.00	预计无法收回
唐山市家世界超市有限公司	144,435.14	144,435.14	100.00	预计无法收回
军区联勤部军需处	134,241.30	134,241.30	100.00	预计无法收回
湖北宏城贸易有限公司	128,936.70	128,936.70	100.00	预计无法收回

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
唐山市丰润区金行钢铁有限公司	126,824.46	126,824.46	100.00	预计无法收回
天津家世界超市配送有限公司	105,663.05	105,663.05	100.00	预计无法收回
北京嘉信服饰制造有限公司	100,387.04	100,387.04	100.00	预计无法收回
江西省军区	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
其他	1,978,658.29	1,978,658.29	100.00	预计无法收回
合计	13,806,757.29	13,636,757.29		

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 65,517,158.51 元；本期收回或转回坏账准备 1,658,511.10 元。

其中本期坏账准备转回金额重要的：

单位名称	转回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回原因	收回方式
天津万泰进出口贸易有限公司	1,029,403.00	预计无法收回	根据法院最新判决结果	通过资产减值损失转回
美国瑞德公司	549,908.10	预计无法收回	收回资金	货币资金
新疆生产建设兵团公安局	79,200.00	预计无法收回	收回资金	货币资金
合计	1,658,511.10	/	/	/

（3）本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	493,819.93

其中重要的应收账款核销情况：

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	款项是否因关联交易产生
长春市树春有限公司	货款	181,491.00	对方企业已注销	集团审批	否
徐卫东	货款	6,600.00	账龄 5 年以上, 无法收回	集团审批	否
六安军分区	货款	7,545.00	账龄 5 年以上, 无法收回	集团审批	否
熊晓年	货款	8,569.75	账龄 5 年以上, 无法收回	集团审批	否
杨志忠	货款	5,008.10	账龄 5 年以上, 无法收回	集团审批	否
贺九生	货款	5,128.16	账龄 5 年以上, 无法收回	集团审批	否
吴安明	货款	5,294.70	账龄 5 年以上, 无法收回	集团审批	否
王立新	货款	26,621.20	账龄 5 年以上, 无法收回	集团审批	否
王瑞喜	货款	5,718.00	账龄 5 年以上, 无法收回	集团审批	否
任金船	货款	12,836.00	账龄 5 年以上, 无法收回	集团审批	否
陈汉礼	货款	5,859.50	账龄 5 年以上, 无法收回	集团审批	否
辜兴德	货款	5,893.00	账龄 5 年以上, 无法收回	集团审批	否
徐州军分区	货款	6,000.00	账龄 5 年以上, 无法收回	集团审批	否
黄世平	货款	8,775.50	账龄 5 年以上, 无法收回	集团审批	否
孟冰	货款	4,440.00	账龄 5 年以上, 无法收回	集团审批	否
杨森超	货款	22,326.40	账龄 5 年以	集团审批	否

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	款项是否因关联交易产生
			上, 无法收回		
梁积莲	货款	29,000.70	账龄 5 年以上, 无法收回	集团审批	否
General Security Equipments Consulting	货款	146,712.92	账龄 5 年以上, 无法收回	集团审批	否
合计		493,819.93			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,153,955,491.90 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 52.80%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 67,836,121.51 元。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	670,403,834.55	89.26		733,057,924.67	93.81	
1 至 2 年	44,248,420.71	5.89	928,758.70	43,222,347.88	5.53	
2 至 3 年	32,716,419.43	4.36	18,444,852.33	1,792,325.02	0.23	
3 年以上	3,724,973.49	0.49		3,324,413.28	0.43	
合计	751,093,648.18	100.00	19,373,611.03	781,397,010.85	100.00	

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 320,395,819.67 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 42.66%。

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	81,865,572.87	48,360,443.58
应收股利		
其他应收款	1,964,070,665.85	1,882,569,808.99

项目	期末余额	年初余额
合计	2,045,936,238.72	1,930,930,252.57

## 1、 应收利息

### (1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款	77,283,675.96	47,767,536.73
保证金利息		592,906.85
企业间借款利息	4,581,896.91	
合计	81,865,572.87	48,360,443.58

## 2、 其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	573,612,045.99	22.69	474,553,254.54	82.73	99,058,791.45	562,889,169.61	23.11	470,104,509.90	83.52	92,784,659.71
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	717,843,932.05	28.40	81,533,406.92	11.36	636,310,525.13	887,690,587.69	36.44	76,088,498.19	8.57	811,602,089.50
组合 2: 军方、警方、政府职能部门等高风险水平单位应收账款	1,203,114,719.51	47.60	296,375.49	0.02	1,202,818,344.02	971,865,804.47	39.89	213,106.17	0.02	971,652,698.30
组合 3: 关联方组合	25,150,505.25	1.00			25,150,505.25	5,951,396.68	0.24			5,951,396.68

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合小计	1,946,109,156.81	77.00	81,829,782.41	4.20	1,864,279,374.40	1,865,507,788.84	76.57	76,301,604.36	4.09	1,789,206,184.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,915,189.54	0.31	7,182,689.54	90.75	732,500.00	7,912,889.54	0.32	7,333,924.74	92.68	578,964.80
合计	2,527,636,392.34	100.00	563,565,726.49		1,964,070,665.85	2,436,309,847.99	100.00	553,740,039.00		1,882,569,808.99

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
唐山安泰钢铁有限公司	140,526,270.91	113,666,243.91	80.89	预计无法收回
阿拉善盟义超石头纸业业有限公司	91,893,167.98	91,893,167.98	100.00	预计无法收回
青铜峡市鑫程物贸有限公司	49,383,288.10	49,383,288.10	100.00	预计无法收回
南京聚德立能源有限公司	45,504,009.60	45,504,009.60	100.00	预计无法收回
建昌县天星科技有限公司	44,496,029.55			取得抵押
朝阳明鑫铸造有限公司	39,142,158.14	39,142,158.14	100.00	预计无法收回
宁夏联通科技工程有限公司	17,076,666.84			取得抵押
灵武市瑞利达工贸有限公司	14,178,263.05	14,178,263.05	100.00	预计无法收回
建平县洪达利商贸有限公司	13,687,604.09	13,687,604.09	100.00	预计无法收回
南京红艺服装厂	13,170,687.63	13,170,687.63	100.00	预计无法收回
宁夏金鹿运输有限公司	11,149,692.75	11,149,692.75	100.00	预计无法收回
代县兴旺矿业有限公司	10,626,068.06			取得抵押
深圳市鑫诚煤炭购销有限公司	9,603,868.57	9,603,868.57	100.00	预计无法收回
长沙农飞科技发展有限公司	8,991,226.73	8,991,226.73	100.00	预计无法收回
内蒙古新井煤业有限公司	8,639,100.00	8,639,100.00	100.00	预计无法收回
上海福鑫会展服务有限公司	7,141,678.51	7,141,678.51	100.00	预计无法收回
内蒙古八宝沟煤炭有限责任公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00	预计无法收回
南院集资建房	5,596,001.15	5,596,001.15	100.00	预计无法收回
宿舍房租	4,255,481.90	4,255,481.90	100.00	预计无法收回
服务公司	3,623,428.20	3,623,428.20	100.00	预计无法收回
四川高科技联合开发中心	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	预计无法收回
唐山市丰南区九汉天成商贸有限公司	2,980,761.57	2,980,761.57	100.00	预计无法收回
国光装具厂	2,757,169.98	2,757,169.98	100.00	预计无法收回
贵州巨源盛贸易有限公司	2,749,999.90	2,749,999.90	100.00	预计无法收回
唐山市丰南区恒瑞商贸有限公司	2,373,879.39	2,373,879.39	100.00	预计无法收回
吴江市锦迪纺织有限公司	2,352,259.99	2,352,259.99	100.00	预计无法收回
内蒙古君信投资实业有限公司	2,065,743.89	2,065,743.89	100.00	预计无法收回
肃宁卓尔纺织制品有限公司	1,946,225.20	1,946,225.20	100.00	预计无法收回

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
国电驻马店热电有限公司	1,935,137.02	1,935,137.02	100.00	预计无法收回
出口退税	1,905,511.09	1,905,511.09	100.00	预计无法收回
青铜峡市银鑫工贸有限公司	1,327,596.90	1,327,596.90	100.00	预计无法收回
深圳明超华洋国际贸易有限公司	1,216,728.30	1,216,728.30	100.00	预计无法收回
陈钢科	1,202,000.00	1,202,000.00	100.00	预计无法收回
重庆市渝北区人民法院	1,114,341.00	1,114,341.00	100.00	预计无法收回
合计	573,612,045.99	474,553,254.54		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	605,993,210.62	-	-
1 至 2 年	26,883,430.42	5,414,904.40	20.00、30.00
2 至 3 年	11,119,606.58	5,559,803.31	50.00
3 至 4 年	4,870,862.74	3,409,603.92	70.00
4 至 5 年	9,138,631.98	7,310,905.58	80.00
5 年以上	59,838,189.71	59,838,189.71	100.00
合计	717,843,932.05	81,533,406.92	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
军方、警方、政府职能部门等高信用水平单位其他应收款	1,203,114,719.51	296,375.49	0.02
关联方组合计提坏账准备的其他应收款	25,150,505.25		
合计	1,228,265,224.76	296,375.49	

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额
------------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
刚果金项目	974,969.50	974,969.50	100.00	预计无法收回
陕西文同道路材料有限公司	947,857.05	947,857.05	100.00	预计无法收回
平安国际融资租赁有限公司	732,500.00			融资租赁保证金
石嘴山市双源贸易有限公司	626,211.15	626,211.15	100.00	预计无法收回
盘锦辽河油田大力特种沥青有限公司	585,432.10	585,432.10	100.00	预计无法收回
茂名沥青储运中心	561,644.00	561,644.00	100.00	预计无法收回
江苏中嘉化工有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
匈牙利办事处费用	407,405.44	407,405.44	100.00	预计无法收回
山西省运城鸿茂纸业有限公司	400,000.00	400,000.00	100.00	预计无法收回
李志刚	332,862.04	332,862.04	100.00	预计无法收回
张忠福	283,380.00	283,380.00	100.00	预计无法收回
洪洞县广胜寺西安红文造纸厂	262,094.17	262,094.17	100.00	预计无法收回
吴忠市昌顺达物流有限公司	256,149.79	256,149.79	100.00	预计无法收回
龙鸿	202,020.00	202,020.00	100.00	预计无法收回
唐山市丰南区卓丰商贸有限公司	163,845.60	163,845.60	100.00	预计无法收回
胡志堂	95,000.00	95,000.00	100.00	预计无法收回
石嘴山市腾源煤炭运销有限公司	78,347.66	78,347.66	100.00	预计无法收回
深圳中际华天国际贸易有限公司	74,153.52	74,153.52	100.00	预计无法收回
张文庆	65,000.00	65,000.00	100.00	预计无法收回
存出保证金	55,724.00	55,724.00	100.00	预计无法收回
天津市商务委员会	39,100.00	39,100.00	100.00	预计无法收回
中国石油天然气股份有限公司宁夏吴忠销售分公司	31,171.79	31,171.79	100.00	预计无法收回
重庆道平文化传播有限公司	30,800.00	30,800.00	100.00	预计无法收回
宁波恒大针织有限公司	21,465.00	21,465.00	100.00	预计无法收回
王凯	20,411.00	20,411.00	100.00	预计无法收回
西安市锅炉技术服务公司服务部	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
王建华-天津家世界保证金	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
张松年	19,217.57	19,217.57	100.00	预计无法收回
董振声	18,500.00	18,500.00	100.00	预计无法收回

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
核工业第五设计院	18,000.00	18,000.00	100.00	预计无法收回
张洪建-相关业务费	15,000.00	15,000.00	100.00	预计无法收回
常熟市精诚华工有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	预计无法收回
武汉高新鼓风机制造有限公司	9,980.00	9,980.00	100.00	预计无法收回
唐冶钢	7,851.80	7,851.80	100.00	预计无法收回
厦门经营部华榕超市起诉费	6,430.00	6,430.00	100.00	预计无法收回
戴留魁	6,000.00	6,000.00	100.00	预计无法收回
柏培农	5,000.00	5,000.00	100.00	预计无法收回
内蒙古风积沙造纸科技有限公司	2,471.11	2,471.11	100.00	预计无法收回
宁夏宝丰能源集团有限公司	2,290.71	2,290.71	100.00	预计无法收回
高彬	2,000.00	2,000.00	100.00	预计无法收回
王建华-编码注册	2,000.00	2,000.00	100.00	预计无法收回
神华宁夏煤业集团有限责任公司	1,904.54	1,904.54	100.00	预计无法收回
白玉花	1,000.00	1,000.00	100.00	预计无法收回
合计	7,915,189.54	7,182,689.54		

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,550,767.95 元；山东华颐康制药有限公司不再纳入合并范围，减少坏账准备 99,024.00 元，核销其他应收款坏账 988.93 元，本期收回或转回坏账准备金额 1,625,067.53 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	转回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回原因	收回方式
南京聚德立能源有限公司	459,559.04	涉及诉讼收回可能性较小	法院拍卖回款	银行存款
吴江市锦迪纺织有限公司	726,150.00	收回可能性较小	服务费	提供服务
上海福鑫会展服务有限公司	238,358.49	预计无法收回	回款	银行存款
西安宇鸿建筑队	200,000.00	预计无法收回	债权债务抵消	债权债务抵消
合计	1,624,067.53			

(3) 本期实际核销的其他应收款情况  
本期核销其他应收款坏账 988.93 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	478,271,614.50	501,019,127.51
备用金	43,289,022.71	49,618,644.32
代垫款	33,911,878.46	32,676,984.84
代建款	22,010,104.69	1,735,932.08
资产处置款	772,157,373.75	801,958,698.00
往来款	1,027,217,681.00	914,922,336.64
应收出口退税款	87,833,298.24	81,488,742.42
其他	62,945,418.99	52,889,382.18
合计	2,527,636,392.34	2,436,309,847.99

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况  
按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 1,037,621,343.74 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 41.05%，计提坏账准备 186,941,963.13 元。

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
南京市江宁区 财政局	高新技术企业补助	250,000.00	1 年以内	2019 年 1 月 11 日已收到
合计		250,000.00		

## (五) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	747,400,647.53	49,757,502.40	697,643,145.13	765,282,774.71	45,171,863.82	720,110,910.89
包装物	3,360,272.92	138,355.78	3,221,917.14	4,538,767.97	134,119.39	4,404,648.58
低值易耗品				92,053.02		92,053.02
在产品	780,041,747.30	8,107,605.75	771,934,141.55	740,278,178.86	7,082,106.36	733,196,072.50
库存商品	1,785,210,027.07	176,083,812.08	1,609,126,214.99	1,900,532,041.98	129,377,387.28	1,771,154,654.70
发出商品	425,086,845.89	62,670,911.97	362,415,933.92	234,494,924.30	61,454,044.38	173,040,879.92
委托加工材料	101,028,597.89	3,089,567.84	97,939,030.05	100,124,019.62	2,790,375.47	97,333,644.15
委托代销商品	207,911.07		207,911.07	9,052,694.82		9,052,694.82
开发成本	1,656,960,552.79		1,656,960,552.79	1,359,556,700.93		1,359,556,700.93
合计	5,499,296,602.46	299,847,755.82	5,199,448,846.64	5,113,952,156.21	246,009,896.70	4,867,942,259.51

### (1) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期末余额	年初余额
三五三四一期工程	2013.7	2018.5	189,000,000.00	43,643,491.52	50,693,096.77
三五三四二期工程	2013.9	2020.12	138,250,000.00	22,149,411.81	22,617,588.57
际华湖北智能纺织生态工业园配套住宅项目一期工程	2017.11	2019.3	100,000,000.00	315,000.00	61,501,596.20
三五三六际华云端项目	2018.6	2020.12	460,000,000.00	129,866,814.19	125,081,099.39
邢台投资财富中心项目	2018.12	2024.10	2,237,000,000.00	327,290,915.27	10,000,000.00
岳阳置业 3517 军工文化园项目 (二期至四期)	2018.12	2021.10	2,500,000,000.00	1,133,694,920.00	1,089,663,320.00
合计			5,624,250,000.00	1,656,960,552.79	1,359,556,700.93

### 2、 存货跌价准备

项目	年初余额	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	45,171,863.82	7,556,391.82		2,970,753.24		49,757,502.40
包装物	134,119.39	4,236.39				138,355.78

项目	年初余额	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	
在产品	7,082,106.36	1,117,502.81		92,003.42		8,107,605.75
库存商品	129,377,387.28	72,055,632.20		25,349,207.40		176,083,812.08
发出商品	61,454,044.38	1,216,867.59				62,670,911.97
委托加工材料	2,790,375.47	299,192.37				3,089,567.84
合计	246,009,896.70	82,249,823.18		28,411,964.06		299,847,755.82

#### (六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
进项税	158,043,748.74	134,363,336.51
上缴职工住房维修基金	1,167,197.88	1,167,197.88
预交税费	20,747,168.89	20,708,656.75
待摊费用		268,074.14
合计	179,958,115.51	156,507,265.28

#### (七) 可供出售金融资产

##### 1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	175,851,217.49		175,851,217.49	147,380,646.77		147,380,646.77
其中：按公允价值计量	84,072,150.39		84,072,150.39	90,848,379.67		90,848,379.67
按成本计量	91,779,067.10		91,779,067.10	56,532,267.10		56,532,267.10
合计	175,851,217.49		175,851,217.49	147,380,646.77		147,380,646.77

##### 2、 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务的摊余成本	21,103,201.03		21,103,201.03
公允价值	84,072,150.39		84,072,150.39
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	62,968,949.36		62,968,949.36
已计提减值金额			

### 3、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持 股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
新兴重机工业有限公司	16,143,300.00			16,143,300.00					10.09	1,115,146.80
西安银行	5,582,708.39			5,582,708.39					0.09	561,516.55
南京锦源复合材料科技有限公司	595,208.71			595,208.71					7.00	
施维雅(天津)制药有限公司	34,211,050.00			34,211,050.00					10.00	
青海省博鸿化工科技股份有限公司		35,246,800.00		35,246,800.00					10.40	
合计	56,532,267.10	35,246,800.00		91,779,067.10						1,676,663.35

(八) 持有至到期投资

1、 持有至到期投资情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债券	5,141,164.38		5,141,164.38	5,141,164.38		5,141,164.38
合计	5,141,164.38		5,141,164.38	5,141,164.38		5,141,164.38

2、 期末重要的持有至到期投资

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
07 豫投债券	5,000,000.00	4.50%	4.50%	2022/5/16
合计	5,000,000.00			

(九) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
武汉江华房地 产有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
西安长刚置业 有限责任公司	5,910,000.00	5,910,000.00		5,910,000.00	5,910,000.00	
江宁科学园发 展有限公司	140,000,000.00		140,000,000.00	140,000,000.00		140,000,000.00
合计	205,910,000.00	5,910,000.00	200,000,000.00	205,910,000.00	5,910,000.00	200,000,000.00

(十) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
1. 合营企业											
2. 联营企业											
际华（邢台）商贸物流发展有限公司	5,833,757.47		5,833,757.47								
南京英斯瑞德高分子材料有限公司	6,960,681.43			1,199,022.94					8,159,704.37		
际华玄德科技有限公司	33,000,000.00			63,187.19					33,063,187.19		
山东华颐康制药有限公司				-1,295,920.71				6,623,119.94	5,327,199.23		
重庆际华启迪乔波体育发展有限公司	14,149,005.33		14,125,306.54	-23,698.79							
际华洁能（天津）环保科技有限公司	5,066,624.29			52,994.57					5,119,618.86		
际华易北河高分子材料科技（岳阳）有限公司		50,000,000.00		-2,167,677.95					47,832,322.05		
合计	65,010,068.52	50,000,000.00	19,959,064.01	-2,172,092.75				6,623,119.94	99,502,031.70		

(十一) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	478,182,297.63	8,783,551.66	486,965,849.29
(2) 本期增加金额	14,253,630.67		14,253,630.67
—外购	2,041,790.07		2,041,790.07
—存货\固定资产\在建工程转入	12,211,840.60		12,211,840.60
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	492,435,928.30	8,783,551.66	501,219,479.96
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 年初余额	59,396,011.52	964,232.66	60,360,244.18
(2) 本期增加金额	14,384,302.68	175,671.05	14,559,973.73
—计提或摊销	14,384,302.68	175,671.05	14,559,973.73
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	73,780,314.20	1,139,903.71	74,920,217.91
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	418,655,614.10	7,643,647.95	426,299,262.05
(2) 年初账面价值	418,786,286.11	7,819,319.00	426,605,605.11

2、 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
际华三五三四制衣有限公司 11-1 号仓库	4,139,516.85	正在办理产权证
际华三五三四制衣有限公司 11-2 号仓库	4,669,860.61	正在办理产权证
际华三五三四制衣有限公司 11-3 号仓库	4,096,931.66	正在办理产权证
际华三五三四制衣有限公司 11-4 号仓库	4,270,724.67	正在办理产权证
际华三五三四制衣有限公司 11-5 号仓库	4,382,416.99	正在办理产权证
际华三五三四制衣有限公司 8 号 L 型工房	8,114,762.39	正在办理产权证
际华三五三四制衣有限公司 9 号 U 型工房	12,057,544.06	正在办理产权证
西安际华三五一家纺有限公司昆明花园门面房	44,234,000.30	正在办理产权证
际华三五一二皮革服装有限公司新区行政楼、综合楼	36,770,803.76	正在办理产权证
际华三五一二皮革服装有限公司新区土地	3,509,997.20	正在办理产权证
际华三五一三实业有限公司九锦台	39,342,594.40	正在办理产权证
际华三五一三实业有限公司新兴际华大厦	77,669,116.87	正在办理产权证
合计	243,258,269.76	

## (十二) 固定资产

### 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	4,221,143,106.77	4,094,330,497.82
固定资产清理		
合计	4,221,143,106.77	4,094,330,497.82

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	3,764,508,299.06	3,253,313,929.61	112,101,403.51	139,457,666.07	7,269,381,298.25
(2) 本期增加金额	369,754,516.21	159,267,531.99	12,011,522.51	19,770,282.15	560,803,852.86
—购置	207,532,106.11	130,175,607.59	9,899,272.95	19,737,702.40	367,344,689.05
—在建工程转入	162,222,410.10	29,091,924.40	2,112,249.56	32,579.75	193,459,163.81
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额	46,660,715.97	141,679,027.15	17,032,874.83	26,172,492.48	231,545,110.43
—处置或报废	41,526,028.69	141,679,027.15	17,032,874.83	7,226,092.24	207,464,022.91
—转入投资性房地产	5,134,687.28				5,134,687.28
—转入在建工程				18,946,400.24	18,946,400.24
(4) 期末余额	4,087,602,099.30	3,270,902,434.45	107,080,051.19	133,055,455.74	7,598,640,040.68
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	909,176,788.44	2,089,009,058.60	81,246,545.31	79,644,415.04	3,159,076,807.39
(2) 本期增加金额	107,781,021.99	185,292,498.66	20,533,900.46	13,459,515.27	327,066,936.38
—计提	107,781,021.99	185,292,498.66	20,533,900.46	13,459,515.27	327,066,936.38
—公允价值调整					
(3) 本期减少金额	9,413,262.01	89,396,519.07	16,117,384.97	9,797,633.64	124,724,799.69

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
—处置或报废	9,413,262.01	89,357,660.92	16,117,384.97	5,850,466.92	120,738,774.82
—转在建工程		38,858.15		3,947,166.72	3,986,024.87
(4) 期末余额	1,007,544,548.42	2,184,905,038.19	85,663,060.80	83,306,296.67	3,361,418,944.08
3. 减值准备					
(1) 年初余额	11,564,830.15	4,319,057.21	27,290.07	62,815.61	15,973,993.04
(2) 本期增加金额		363,975.18			363,975.18
—在建工程转入		363,975.18			363,975.18
(3) 本期减少金额		259,978.39			259,978.39
—处置或报废		259,978.39			259,978.39
(4) 期末余额	11,564,830.15	4,423,054.00	27,290.07	62,815.61	16,077,989.83
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	3,068,492,720.73	1,081,574,342.26	21,389,700.32	49,686,343.46	4,221,143,106.77
(2) 年初账面价值	2,843,766,680.47	1,159,985,813.80	30,827,568.13	59,750,435.42	4,094,330,497.82

注：期末受限固定资产详见附注“五、(五十六)所有权或使用权受到限制的资产”。

### 3、 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	7,450,361.04	689,040.15		6,761,320.89
合计	7,450,361.04	689,040.15		6,761,320.89

### 4、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
际华三五零二职业装有限公司万达商铺 112	2,794,071.41	正在办理产权证
际华三五零二职业装有限公司万达商铺 113	1,828,960.22	正在办理产权证
际华三五零二职业装有限公司单身公寓	10,599,694.12	正在办理产权证
际华三五三四制衣有限公司房屋	82,688,590.62	正在办理产权证
际华三五三六实业有限公司办公楼	126,844,850.02	项目预转固，待办理
新疆际华七五五五职业装有限公司孵化基地办公楼	29,343,707.39	正在办理产权证
际华三五四三针织服饰有限公司房屋建筑物	47,492,500.77	正在办理产权证
际华三五四三针织服饰有限公司职工宿舍楼	5,299,682.05	正在办理产权证
际华三五一二皮革服装有限公司新区房产	141,190,058.00	正在办理产权证
际华三五一一五皮革皮鞋有限公司 1-4 号厂房	47,086,183.19	正在办理产权证
际华三五一一七橡胶制品有限公司胶鞋工房	723,539.25	正在办理产权证
际华三五一一七橡胶制品有限公司蓄水池	19,000.00	正在办理产权证
际华三五一一七橡胶制品有限公司钢结构饭棚	47,000.00	正在办理产权证
际华三五一一七橡胶制品有限公司临港 8 号工房	12,007,299.46	正在办理产权证
际华三五一一七橡胶制品有限公司临港 7#工房	10,455,530.32	正在办理产权证
际华三五一一七橡胶制品有限公司临港 4-5#工房	16,773,190.86	正在办理产权证
际华三五一一七橡胶制品有限公司临港（技术研发中心）	27,688,287.67	正在办理产权证
际华三五一一七橡胶制品有限公司临港（综合楼）	14,739,584.43	正在办理产权证
际华三五一一七橡胶制品有限公司临港（6#工房）	16,071,270.18	正在办理产权证
际华三五一一七橡胶制品有限公司临港（9#工房）	8,128,805.05	正在办理产权证
青海际华江源实业有限公司公租房	10,464,013.02	正在办理产权证
青海际华江源实业有限公司厂房及办公室	2,280,987.47	正在办理产权证
南京际华三五二一特种装备有限公司滨江 3 号工房	34,848,591.37	正在办理产权证
南京际华三五二一特种装备有限公司滨江 4 号工房	24,397,785.36	正在办理产权证
南京际华三五二一特种装备有限公司滨江 5 号工房	17,927,539.74	正在办理产权证

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南京际华三五二一特种装备有限公司滨江 6 号工房	17,400,214.16	正在办理产权证
南京际华三五二一特种装备有限公司滨江综合楼	20,653,877.65	正在办理产权证
南京际华三五二一特种装备有限公司滨江职工宿舍	13,758,984.48	正在办理产权证
际华三五二二装具饰品有限公司西青区产业园	285,308,225.04	未完成竣工决算手续
际华三五二二特种装备有限公司工人村大市场	148,469,830.31	正在办理产权证
重庆际华目的地中心实业有限公司二楼办公室	376,278.00	待项目整体完工，再办产权证
重庆际华目的地中心实业有限公司 2-7#招商办公室、会议室	454,131.91	待项目整体完工，再办产权证
重庆际华目的地中心实业有限公司 5#主体 运动中心风洞	26,218,650.69	待项目整体完工，再办产权证
重庆际华目的地中心实业有限公司 5#主体 运动中心攀岩	29,131,834.13	待项目整体完工，再办产权证
重庆际华目的地中心实业有限公司 5#主体 运动中心冲浪	48,553,056.89	待项目整体完工，再办产权证
重庆际华目的地中心实业有限公司 2-4#一楼卫生间	206,336.74	待项目整体完工，再办产权证
重庆际华目的地中心实业有限公司 2-1IT 室	111,185.84	待项目整体完工，再办产权证
重庆际华目的地中心实业有限公司 2-2#物业室	106,351.62	待项目整体完工，再办产权证
重庆际华目的地中心实业有限公司纪念品店	145,841.16	待项目整体完工，再办产权证
重庆际华目的地中心实业有限公司泳装店	175,009.47	待项目整体完工，再办产权证
合计	1,282,810,530.06	

### (十三) 在建工程

#### 1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	1,742,895,030.27	1,579,930,644.50
工程物资	819,918.67	782,605.00
合计	1,743,714,948.94	1,580,713,249.50

## 2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三五三四公司三供一业改造工程	7,925,511.71		7,925,511.71	5,780,616.71		5,780,616.71
空港物流园项目	22,679,689.96		22,679,689.96	22,549,799.96		22,549,799.96
三五零九三供一业改造工程	14,738,968.60		14,738,968.60	9,968,193.26		9,968,193.26
纺部填平补齐升级改造项目				1,284,849.22		1,284,849.22
三五零九全自动转杯纺纱机	6,227,717.61		6,227,717.61			
三五一一暖网交换站	14,999,233.52		14,999,233.52			
三五四二三供一业改造项目	16,118,560.00		16,118,560.00			
际华三五—四井陘分公司商超项目	4,419,725.95		4,419,725.95	18,039,266.15		18,039,266.15
井陘分公司一—二号库	36,415.13		36,415.13	2,103,663.21		2,103,663.21
井陘分公司高压电网改造工程				1,314,687.23		1,314,687.23
三五四三三供一业改造项目	5,018,545.00		5,018,545.00			
三五—四三供一业改造工程	13,139,860.51		13,139,860.51	13,139,860.51		13,139,860.51
三五—一七工业升级入园项目	454,545.45		454,545.45	86,812,187.20		86,812,187.20
三五—一七保税区项目				32,246,198.76		32,246,198.76
三五—一七在安装设备	9,626,030.25		9,626,030.25			
三五—一七公租房项目	23,688,661.68		23,688,661.68			
三五三七龙里迁建项目	7,985,925.44		7,985,925.44			

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
德感工业园区项目	21,559,775.61		21,559,775.61	11,736,623.56		11,736,623.56
三五三九募投项目	639,978.81		639,978.81	11,401,709.42		11,401,709.42
际华三五四水暖电改造项目	34,905,298.56		34,905,298.56	22,458,949.96		22,458,949.96
辽宁专用车产业园项目一期工程	40,639,735.51	875,268.65	39,764,466.86	42,048,532.15	521,105.45	41,527,426.70
长春目的地中心	714,005,600.00		714,005,600.00	667,443,148.56		667,443,148.56
睿中心	42,974,657.04	1,191,183.30	41,783,473.74	42,974,657.04	1,191,183.30	41,783,473.74
科技园厂房	17,506,447.48	214,861.40	17,291,586.08	22,508,615.27	214,861.40	22,293,753.87
重庆际华目的地中心一期项目工程	434,122,121.24		434,122,121.24	429,892,018.01		429,892,018.01
扬中际华园目的地项目	54,916,293.20		54,916,293.20	30,208,924.30		30,208,924.30
3517 文化园	16,540,174.62		16,540,174.62	9,633,675.13		9,633,675.13
陕西际华园项目一期	105,169,245.91		105,169,245.91	24,502,103.88		24,502,103.88
咸宁际华园	41,736,083.30		41,736,083.30	22,107,162.81		22,107,162.81
广东际华园项目	45,433,317.22		45,433,317.22	22,277,436.40		22,277,436.40
际华三五二一合成纤维梳理针刺生产线设备搬迁改造				2,588,216.06		2,588,216.06
际华三五二一特种纤维湿法生产线				2,317,055.18	363,975.18	1,953,080.00
其他	31,147,846.99	3,179,622.68	27,968,224.31	27,762,242.57	2,878,622.68	24,883,619.89
合计	1,748,355,966.30	5,460,936.03	1,742,895,030.27	1,585,100,392.51	5,169,748.01	1,579,930,644.50

### 3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	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
空港物流园 项目	500,098,500.00	22,549,799.96	3,420,004.44	3,289,082.72	1,031.72	22,679,689.96	52.38	53.38%	159,277.12			集团拨付、企 业自筹
三五一七保 税区项目	126,000,000.00	32,246,198.76	71,947,735.81	67,639,932.46	36,554,002.11		82.69	100.00%				自筹
公租房项目	98,970,000.00		23,688,661.68			23,688,661.68	23.94	50.00%				自筹
德感工业园 区项目	1,050,000,000.00	11,736,623.56	27,435,862.74	17,612,710.69		21,559,775.61	14.35	25.00%				自筹及募投 资金
辽宁专用车 产业园项目 一期工程	78,761,900.00	42,048,532.15		1,408,796.64		40,639,735.51	70.00	70.00%				自筹
长春目的地 中心	1,586,300,000.00	667,443,148.56	46,562,451.44			714,005,600.00	74.96	90.00%				自筹、募集资 金
睿中心	42,974,657.04	42,974,657.04				42,974,657.04	66.73	70.00%				股东借款
科技园厂房	22,285,833.87	22,508,615.27	1,632,963.21	151,055.77	6,484,075.23	17,506,447.48	90.00	100.00%				股东借款
重庆际华目 的地中心一	1,491,310,000.00	429,892,018.01	143,469,815.87	139,239,712.64		434,122,121.24	77.13	97.50%				自有和募集 资金

际华集团股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

项目名称	预算数	年初余额	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
期项目工程												
扬中际华园 目的地项目	1,000,000,000.00	30,208,924.30	24,707,368.90			54,916,293.20	5.49	5.49%				自筹、募集资金
3517 文化园	215,860,000.00	9,633,675.13	6,906,499.49			16,540,174.62	7.66	7.66%				集团自筹
陕西际华园 项目一期	1,000,000,000.00	24,502,103.88	80,667,142.03			105,169,245.91	13.36	13.36%	28,411,374.78	28,411,374.78	84.78	募投资金
咸宁际华园 项目	1,050,000,000.00	22,107,162.81	19,648,808.03	19,887.54		41,736,083.30	3.97	3.97%				自筹
广东际华园 项目	3,600,000,000.00	22,277,436.40	23,155,880.82			45,433,317.22	1.26	1.26%				自筹
合计	11,862,560,890.91	1,380,128,895.83	473,243,194.46	229,361,178.46	43,039,109.06	1,580,971,802.77			28,570,651.90	28,411,374.78		

#### 4、 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
辽宁专用车产业园项目一期工程	354,163.20	账面价值低于可收回金额
东开发区设计费	301,000.00	账面价值低于可收回金额
合计	655,163.20	

#### 5、 本期转入固定资产的减值准备

项目	本期计提金额	计提原因
际华三五二一特种纤维湿法生产线	363,975.18	完工转固
合计	363,975.18	

#### 6、 工程物资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	工程物资减值准备	账面价值	账面余额	工程物资减值准备	账面价值
专用材料	315,000.00	315,000.00		315,000.00		315,000.00
专用设备	1,382,418.67	562,500.00	819,918.67	562,500.00	94,895.00	467,605.00
合计	1,697,418.67	877,500.00	819,918.67	877,500.00	94,895.00	782,605.00

### (十四) 无形资产

#### 1、 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	非专利技术	专利权	商标	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	21,711,371.09	4,915,837,968.04	20,832,442.83	7,795,539.79	15,048,405.55	4,981,225,727.30
(2) 本期增加金额	2,288,467.47	296,323,317.44	52,279.50	390,338.33	178,631.50	299,233,034.24
—购置	2,288,467.47	296,294,247.57	52,279.50	390,338.33	178,631.50	299,203,964.37
—内部研发						
—企业合并增加		29,069.87				29,069.87
(3) 本期减少金额		382,587,897.78	9,826.68			382,597,724.46
—处置		347,893,499.30	9,826.68			347,903,325.98
—对外投资		34,694,398.48				34,694,398.48
(4) 期末余额	23,999,838.56	4,829,573,387.70	20,874,895.65	8,185,878.12	15,227,037.05	4,897,861,037.08

项目	软件	土地使用权	非专利技术	专利权	商标	合计
<b>2. 累计摊销</b>						
(1) 年初余额	8,704,403.51	415,082,624.70	2,363,223.33	2,169,055.46	98,391.59	428,417,698.59
(2) 本期增加金额	1,294,125.34	107,170,939.36	306,071.69	1,169,373.27	20,074.01	109,960,583.67
—计提	1,294,125.34	107,170,939.36	306,071.69	1,169,373.27	20,074.01	109,960,583.67
(3) 本期减少金额		30,156,160.15				30,156,160.15
—处置		26,278,604.52				26,278,604.52
—对外投资		3,877,555.63				3,877,555.63
(4) 期末余额	9,998,528.85	492,097,403.91	2,669,295.02	3,338,428.73	118,465.60	508,222,122.11
<b>3. 减值准备</b>						
(1) 年初余额		3,479,710.73				3,479,710.73
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置						
(4) 期末余额		3,479,710.73				3,479,710.73
<b>4. 账面价值</b>						
(1) 期末账面价值	14,001,309.71	4,333,996,273.06	18,205,600.63	4,847,449.39	15,108,571.45	4,386,159,204.24
(2) 年初账面价值	13,006,967.58	4,497,275,632.61	18,469,219.50	5,626,484.33	14,950,013.96	4,549,328,317.98

注：期末受限无形资产详见附注“五、（五十六）所有权或使用权受到限制的资产”。

## 2、 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
扬土（2016）交-15 号土地	296,990,863.23	正在办理中
一期至四期土地	172,783,239.42	正在办理中
合计	469,774,102.65	

(十五) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始 时点	资本化具体 依据	期末研 发进度
		内部开发支出	其他	确认为无形 资产	计入当期损益	其他				
一种利用石墨粉末制备抗静电滤料项目	847,039.04						847,039.04	2013 年	生产使用， 并已开发完 成，支出可 靠计量	开发完 成，申报 专利中
格列齐特片（II）质量 一致性评价研究		13,921,570.86			13,921,570.86					
头孢克肟胶囊（50mg） 质量一致性评价研究		1,055,295.17			1,055,295.17					
头 孢 克 肟 胶 囊 （100mg）质量一致性 评价研究		2,100,847.67			2,100,847.67					
硫酸新霉素研发		1,171,630.20			1,171,630.20					
双羟物生物制造产业 化技术		1,316,820.69			1,316,820.69					
军械装护具产品研发		2,845,962.47			2,845,962.47					
单兵综合保障系统研		2,468,230.03			2,468,230.03					

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始 时点	资本化具体 依据	期末研 发进度
		内部开发支出	其他	确认为无形 资产	计入当期损益	其他				
发										
特种帐篷、装具研究		6,387,319.24			6,387,319.24					
新型抗静电滤料		5,661,557.26			5,661,557.26					
纳米电气石柱极体滤料		1,127,106.97			1,127,106.97					
玄武耐高温岩滤料的研发		1,247,439.93			1,247,439.93					
单兵一体化项目		1,495,854.14			1,495,854.14					
新式肩章研发		5,543,067.11			5,543,067.11					
布隆迪服饰设计研发		2,187,979.95			2,187,979.95					
行业服项目		1,397,071.31			1,397,071.31					
解放胶鞋产品升级改造开发及产业化		1,989,981.45			1,989,981.45					
自动智能化热硫化胶鞋成型流水线研发与应用		2,242,712.26			2,242,712.26					
耐磨、抗静电胶鞋制品		2,069,091.37			2,069,091.37					

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始 时点	资本化具体 依据	期末研 发进度
		内部开发支出	其他	确认为无形 资产	计入当期损益	其他				
新技术成果转化及应用										
环保多功能负载型橡胶硫化助剂及防老助剂制备的关键技术攻关		2,038,156.50			2,038,156.50					
功能胶鞋的研究开发及产业化		2,106,600.08			2,106,600.08					
特种功能橡胶配方及工艺的研究与应用		2,052,194.34			2,052,194.34					
雷萨登项目		3,715,291.65			3,715,291.65					
高档多功能防护胶靴		7,657,429.49			7,657,429.49					
防爆产品		1,005,039.77			1,005,039.77					
高档耐酸碱特种胶靴系列产品		4,488,659.86			4,488,659.86					
18 胶鞋系列		4,309,874.35			4,309,874.35					
1411-户外防护装备系		1,084,072.12			1,084,072.12					

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始 时点	资本化具体 依据	期末研 发进度
		内部开发支出	其他	确认为无形 资产	计入当期损益	其他				
列产品的研发										
1423-单兵一体化		1,262,207.41			1,262,207.41					
1425-河北省职业装产 业技术研究院研究费 用		7,276,775.84			7,276,775.84					
1433-新型军用头盔研 发		1,473,924.45			1,473,924.45					
丁腈橡胶电性能研究		1,603,021.01			1,603,021.01					
天然橡胶粘合剂研究		1,442,718.91			1,442,718.91					
三密度橡胶鞋底生产 工艺研究		1,282,416.81			1,282,416.81					
优化胶底耐折性能研 究		1,282,416.81			1,282,416.81					
橡胶鞋底 DIN 磨耗性 能研究		1,282,416.81			1,282,416.81					
特种作战靴工艺结构 与功能实现的研究		1,321,733.27			1,321,733.27					

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始 时点	资本化具体 依据	期末研 发进度
		内部开发支出	其他	确认为无形 资产	计入当期损益	其他				
在工矿特殊作业中特种防护功能鞋靴保护功能的提升研究		1,127,633.47			1,127,633.47					
"行业着装皮鞋分类研究与创新设计应用		1,899,865.77			1,899,865.77					
"基于个性化定制的脚型楦型数据匹配系统研究与应用		1,447,724.93			1,447,724.93					
"基于双密度工艺应用的高端商务休闲鞋靴的研发与产业化推广		3,021,202.97			3,021,202.97					
DB 军品研发项目		1,538,904.38			1,538,904.38					
PPS、PTFE 交织滤材基布的研发		2,346,842.01			2,346,842.01					
细旦天丝、莫代尔高支纱线的开发		1,471,734.68			1,471,734.68					
应急救援面料项目		1,231,760.33			1,231,760.33					

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始 时点	资本化具体 依据	期末研 发进度
		内部开发支出	其他	确认为无形 资产	计入当期损益	其他				
玉米纤维产品的开发与运用		1,455,864.21			1,455,864.21					
防弹头盔研发		5,027,828.51			5,027,828.51					
被服研发		3,423,379.78			3,423,379.78					
单兵作战靴研发项目		2,002,510.03			2,002,510.03					
硫化鞋智能化自动化生产装备及工艺研究与应用		3,667,508.07			3,667,508.07					
实心轮胎智能化生产线研究和推广		7,462,397.02			7,462,397.02					
特种橡胶及橡胶新材料的研发和扩大应用		2,389,837.97			2,389,837.97					
空轨列车走行轮研究及应用		2,378,552.87			2,378,552.87					
SIA 拖拉管护套的研发及应用		1,780,330.94			1,780,330.94					
双密度复合鞋底的研		1,918,540.94			1,918,540.94					

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始 时点	资本化具体 依据	期末研 发进度
		内部开发支出	其他	确认为无形 资产	计入当期损益	其他				
发和应用										
护膝护肘项目		1,900,880.54			1,900,880.54					
核防护服项目		2,851,320.80			2,851,320.80					
智能制造		2,876,568.64			2,876,568.64					
武警特战服装的设计 研发		3,246,972.35			3,246,972.35					
军用救援服的设计研 发		3,755,193.50			3,755,193.50					
军用防护服套装的设 计研发		2,635,330.89			2,635,330.89					
军队多地形迷彩面料 研发项目		1,986,337.19			1,986,337.19					
高耐水压系列品种研 发项目		2,063,119.51			2,063,119.51					
易去污产品面料研发 项目		1,566,959.09			1,566,959.09					
纯尼龙印花面料研发		2,330,354.50			2,330,354.50					

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始 时点	资本化具体 依据	期末研 发进度
		内部开发支出	其他	确认为无形 资产	计入当期损益	其他				
项目										
活性印花面料研发项目		1,719,974.00			1,719,974.00					
单兵作战面料研发项目		1,733,690.67			1,733,690.67					
行业面料系列（城管服）研发项目		1,689,727.28			1,689,727.28					
多功能面料研发项目		1,551,254.24			1,551,254.24					
细旦高支功能性纤维及高档家纺面料的研究与开发		6,734,081.65			6,734,081.65					
超薄棉锦弹力提花布织物研究开发项目		4,521,882.13			4,521,882.13					
小提花家用装饰麻面料及生产方法研究开发项目		5,337,574.17			5,337,574.17					
纯纺再生纤维素纤维		5,157,427.02			5,157,427.02					

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始 时点	资本化具体 依据	期末研 发进度
		内部开发支出	其他	确认为无形 资产	计入当期损益	其他				
生条的制备方法研究 开发项目										
高档生态家纺面料的 研发		4,057,994.36			4,057,994.36					
超细旦天丝纤维生产 特高支紧密纺的研究 开发项目		5,137,469.18			5,137,469.18					
其他		38,173,931.65			38,173,931.65					
合计	847,039.04	249,534,949.80			249,534,949.80		847,039.04			

## (十六) 商誉

### 1、 商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形 成的	汇率变动 的影响	处置	汇率变动 的影响	
宜昌际华仙女服饰 有限公司	812,707.49					812,707.49
昌吉鑫京园棉业有 限公司	2,677,082.57			2,677,082.57		
呼图壁县万源棉业 有限公司	4,072,902.18	2,677,082.57				6,749,984.75
西双版纳宝莲华橡 胶工业有限公司	3,019,865.76					3,019,865.76
天津金汇药业集团 有限公司	21,454,012.91					21,454,012.91
河南笛体生物科技 有限公司	1,513,271.45					1,513,271.45
胜裕贸易有限公司	1,723,851.70		83,087.88			1,806,939.58
合计	35,273,694.06	2,677,082.57	83,087.88	2,677,082.57		35,356,781.94

### 2、 商誉减值准备

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
胜裕贸易有限公司		1,806,939.58				1,806,939.58
合计		1,806,939.58				1,806,939.58

### 3、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组的构成为形成商誉的资产组涉及的资产,该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。组成资产组的资产包括固定资产、无形资产等。

### 4、 说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

公司进行商誉减值测试时,资产组和资产组组合的可收回金额依据公司管理层批准的五年期预算,采用现金流量预测方法计算。超过该五年期的现金流量采

用估计增长率作出推算。公司管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。

## 5、 商誉减值测试的影响

根据管理层对可收回金额的预计情况，公司收购宜昌仙女服饰有限公司、昌吉鑫京园棉业有限公司、呼图壁县万源棉业有限公司、西双版纳宝莲花橡胶工业有限公司、天津金汇药业集团有限公司形成的商誉并未发生减值；收购胜裕贸易有限公司形成的商誉全额计提减值。

### (十七) 长期待摊费用

项目	年初余额	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	38,985,237.81	4,820,759.36	15,592,579.74	1,556,773.44	26,656,643.99
模具摊销	639,667.54		267,097.56		372,569.98
租入资产维修改造费	1,465,863.73	162,489.03	204,696.43		1,423,656.33
租用土地	573,174.35		17,524.92		555,649.43
修建进场道路	485,930.02	252,536.36	126,571.90		611,894.48
租赁车辆		392,713.20	98,178.19		294,535.01
合计	42,149,873.45	5,628,497.95	16,306,648.74	1,556,773.44	29,914,949.22

### (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	501,973,428.62	87,264,375.79	432,308,660.89	78,785,879.55
应付职工薪酬-三类人员费用	62,334,528.98	11,487,421.97	79,325,233.08	14,445,139.85
长期应付职工薪酬-三类人员费用	651,195,972.02	117,896,959.20	807,653,140.92	143,666,526.76
预计负债	4,347,000.00	652,050.00	2,597,460.34	389,619.05
递延收益	67,579,531.86	14,703,618.08	78,870,338.23	15,547,225.29
抵销存货未实现的	266,875.21	66,718.80	249,391.56	62,347.89

项目	期末余额		年初余额	
	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
毛利				
合计	1,287,697,336.69	232,071,143.84	1,401,004,225.02	252,896,738.39

## 2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	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
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	62,968,949.30	11,560,149.28	69,745,178.64	12,842,183.07
长期应收款-待清算的拆迁收益	60,000,000.00	15,000,000.00	60,000,000.00	15,000,000.00
延期计税的国家财政拨款	19,424,867.99	4,856,217.00	19,424,867.99	4,856,217.00
合计	142,393,817.29	31,416,366.28	149,170,046.63	32,698,400.07

## 3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	738,035,941.82	659,579,241.98
可抵扣亏损	1,715,932,333.36	1,333,281,387.89
合计	2,453,968,275.18	1,992,860,629.87

## 4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2018		51,540,055.21	
2019	143,126,843.92	150,449,188.52	
2020	236,744,384.93	250,918,087.33	
2021	354,178,782.34	378,059,176.66	
2022	369,996,392.31	502,314,880.17	
2023	611,885,929.86		

年份	期末余额	年初余额	备注
合计	1,715,932,333.36	1,333,281,387.89	

#### (十九) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付土地出让金	458,360,836.90	552,894,129.85
预付工程、设备款	211,660,748.52	91,105,629.67
预付项目投资保证金	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
预付房款	3,375,000.00	4,385,000.00
合计	1,773,396,585.42	1,748,384,759.52

#### (二十) 短期借款

##### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		3,000,000.00
抵押借款	60,000,000.00	35,000,000.00
保证借款	71,146,370.00	88,218,203.90
信用借款	586,641,968.29	132,619,741.51
合计	717,788,338.29	258,837,945.41

注：(1) 本公司子公司宜昌际华仙女服饰有限公司以房屋土地作为抵押从湖北枝江农村商业银行股份有限公司取得短期借款 30,000,000.00 元。

(2) 本公司子公司青海际华江源实业有限公司以房屋土地作为抵押从青海银行海湖新区支行取得短期借款 30,000,000.00 元。

(3) 本公司子公司河南甯体生物科技有限公司从中国银行潢川支行取得借款 5,000,000.00 元，由程有兵进行担保。

(4) 本公司子公司天津金汇药业集团有限公司从中国工商银行股份有限公司天津北站支行取得 12,000,000.00 元借款，由天津华津制药有限公司以信用担保。

(5) 本公司子公司 JH COMCERIA DEL CHIANTI S.P.A 从中国银行米兰分行取得 390 万欧元、300 万欧元，折合人民币 54,146,370.00 元的短期借款，由本公司提供担保。

#### (二十一) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	625,179,533.21	522,283,719.41
应付账款	3,004,716,481.70	3,000,802,757.09
合计	3,629,896,014.91	3,523,086,476.50

### 1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	591,593,248.20	510,785,991.42
商业承兑汇票	33,586,285.01	11,497,727.99
合计	625,179,533.21	522,283,719.41

### 2、 应付账款

#### (1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
应付材料款	1,960,202,581.89	2,139,824,177.51
应付劳务费	233,615,602.87	125,631,742.77
应付货款	502,592,732.11	304,988,749.88
应付运费	3,365,457.33	872,718.42
应付工程款	266,446,547.67	347,799,536.69
应付设备款	18,725,346.51	23,736,133.24
其他	19,768,213.32	57,949,698.58
合计	3,004,716,481.70	3,000,802,757.09

#### (2) 账龄超过一年的重要应付账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付材料款	5,939,235.93	合同尚未执行完毕
应付工程款	8,235,426.40	合同尚未执行完毕
应付货款	174,105,077.24	合同尚未执行完毕
应付劳务费	3,332,502.41	合同尚未执行完毕
应付设备款	25,307,784.37	合同尚未执行完毕
合计	216,920,026.35	

## (二十二) 预收款项

### 1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收货款	635,131,539.37	407,665,610.95
预收租金	17,148,198.92	18,627,874.07
预收房款	10,153,858.00	16,264,134.00
其他	684,483.06	639,138.86
合计	663,118,079.35	443,196,757.88

### 2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收货款	51,647,019.72	合同尚未执行完毕
预收租金	447,744.16	未达到确认收入条件
合计	52,094,763.88	

## (二十三) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	214,510,816.97	1,736,195,480.72	1,762,736,191.43	187,970,106.26
离职后福利-设定提存计划	32,973,160.86	240,877,893.34	265,940,243.78	7,910,810.42
辞退福利		4,530,887.53	4,530,887.53	
一年内到期的其他福利	79,325,233.08	71,152,257.94	88,142,962.04	62,334,528.98
其中：（1）内退离岗人员内退离岗期间的离岗薪酬持续福利（内部退养）	6,152,000.00	4,129,593.62	5,917,171.62	4,364,422.00
（2）离退休、内退人员、遗属的补充退休后福利（补充退休福利）	73,173,233.08	67,022,664.32	82,225,790.42	57,970,106.98
合计	326,809,210.91	2,052,756,519.53	2,121,350,284.78	258,215,445.66

注：本公司聘请韬睿惠悦咨询公司对“离退休人员、内退下岗人员和遗属的离职后福利及原内退下岗人员内退离岗期间的辞退福利”进行精算评估。根据评估结果在报告期间内分别确认为“应付内部退养费”及“应付补充退休福利”义务。截止 2018 年 12 月 31 日确认的一年以内到期的二项净负债金额总计

62,334,528.98 元。

## 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	98,021,835.25	1,437,378,132.36	1,446,120,964.11	89,279,003.50
(2) 职工福利费		66,109,871.87	66,109,871.87	
(3) 社会保险费	11,573,382.87	121,944,655.15	124,105,988.84	9,412,049.18
其中：医疗保险费	10,211,500.51	104,177,610.37	105,725,621.46	8,663,489.42
工伤保险费	1,034,994.05	10,884,168.82	11,205,780.75	713,382.12
生育保险费	326,888.31	6,882,875.96	7,174,586.63	35,177.64
(4) 住房公积金	38,146,729.77	73,576,049.91	79,907,261.88	31,815,517.80
(5) 工会经费和职工教育经费	66,737,865.08	33,792,889.49	43,067,218.79	57,463,535.78
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬	31,004.00	3,393,881.94	3,424,885.94	
合计	214,510,816.97	1,736,195,480.72	1,762,736,191.43	187,970,106.26

## 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	31,138,141.75	230,754,660.67	255,965,221.08	5,927,581.34
失业保险费	1,428,069.95	7,667,812.41	7,820,982.77	1,274,899.59
企业年金缴费	406,949.16	2,424,416.26	2,138,537.93	692,827.49
其他长期福利		31,004.00	15,502.00	15,502.00
合计	32,973,160.86	240,877,893.34	265,940,243.78	7,910,810.42

## (二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	151,032,990.62	125,715,983.59
营业税	6,353,004.65	10,476,619.38
企业所得税	701,016,660.69	739,704,187.53
个人所得税	6,522,075.01	4,970,229.71

税费项目	期末余额	年初余额
城市维护建设税	5,246,237.60	6,320,017.85
房产税	3,473,518.43	2,770,667.59
土地增值税		15,155,561.96
教育费附加	4,021,490.26	5,116,409.65
土地使用税	14,963,393.85	10,936,331.66
契税		15,272.43
其他	2,977,973.53	2,620,583.40
合计	895,607,344.64	923,801,864.75

## (二十五) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	88,269,867.74	62,130,782.59
应付股利	33,579,665.10	33,579,665.10
其他应付款	718,899,208.57	827,068,066.89
合计	840,748,741.41	922,778,514.58

### 1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
企业债券利息	86,223,095.89	60,321,917.81
短期借款应付利息	2,046,771.85	82,787.50
其他		1,726,077.28
合计	88,269,867.74	62,130,782.59

### 2、 应付股利

项目	期末余额	年初余额
刘鹏辉	33,579,665.10	33,579,665.10
合计	33,579,665.10	33,579,665.10

### 3、 其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
暂收款	109,743,946.01	106,775,322.32

项目	期末余额	年初余额
代扣社保	21,265,176.72	25,372,545.48
代扣公积金	4,116,655.93	6,011,152.18
应付职工款	56,859,715.49	49,537,568.50
押金	35,368,285.32	26,994,718.76
保证金	72,798,600.24	39,746,739.21
往来款	282,107,664.70	431,288,404.12
房改基金	6,527,043.85	6,627,111.60
维修费	4,131,202.84	4,200,645.20
托管资金		689,067.72
房屋维修基金	40,893,765.96	36,614,544.98
其他	85,087,151.51	93,210,246.82
合计	718,899,208.57	827,068,066.89

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
往来款	219,911,580.05	业务尚未结束
房屋维修基金	29,821,387.03	尚未使用
暂收款	29,657,646.11	业务尚未结束
保证金	22,749,992.30	业务尚未结束
应付职工款	4,584,082.63	尚未执行完毕
押金	249,523.67	业务尚未结束
代扣公积金	1,377,069.35	尚未缴纳
维修费	2,787,816.25	尚未使用
合计	311,139,097.39	

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	34,475,000.00	2,675,000.00
合计	34,475,000.00	2,675,000.00

(二十七) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
股东借款		10,850,000.00
待转销项税	1,223,558.21	
合计	1,223,558.21	10,850,000.00

## (二十八) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	25,550,000.00	29,225,000.00
保证借款	75,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	53,400,000.00	61,000,000.00
合计	153,950,000.00	190,225,000.00

注：（1）抵押借款为本公司之子公司际华三五零九纺织有限公司为建设耐高温特种过滤材料产业用纺织品项目，以设备作为抵押物从中国农发重点建设基金有限公司取得 1,500.00 万借款，该笔借款由中国农业发展银行湖北省分行进行监督，其中报告期内已偿还 375.00 万元，187.50 万元于 2019 年到期，本期分类为一年内到期的非流动负债。

（2）抵押借款为本公司之子公司宜昌际华仙女服饰有限公司以房屋土地作为抵押从湖北枝江农村商业银行股份有限公司取得长期借款 1,430.00 万元。

（3）保证借款为本公司之子公司际华三五四二纺织有限公司为襄阳市樊西老工业区湖北际华纺织生态园搬迁改造转型升级项目，以本公司作为担保人从襄阳市建设投资经营有限公司取得的 7,500.00 万元借款。

## (二十九) 应付债券

### 1、 应付债券明细

项目	期末余额	年初余额
15 际华 01	1,396,262,303.90	1,991,323,999.73
15 际华 02	497,804,866.68	497,248,856.34
15 际华 03	1,991,198,183.33	1,988,742,586.77
18 际华 01	994,270,719.31	
合计	4,879,536,073.22	4,477,315,442.84

**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）**

债券名称	面值	发行日期	债券 期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
15 际华 01	2,000,000,000.00	2016/8/7	5 年	2,000,000,000.00	1,991,323,999.73			25,938,304.17	621,000,000.00	1,396,262,303.90
15 际华 02	500,000,000.00	2016/8/7	7 年	500,000,000.00	497,248,856.34			556,010.34		497,804,866.68
15 际华 03	2,000,000,000.00	2016/9/15	7 年	2,000,000,000.00	1,988,742,586.77			2,455,596.56		1,991,198,183.33
18 际华 01	1,000,000,000.00	2018/7/20	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		-5,729,280.69		994,270,719.31
合计				5,500,000,000.00	4,477,315,442.84	1,000,000,000.00		23,220,630.38	621,000,000.00	4,879,536,073.22

(三十) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	4,309,248.00	2,541,337.06
专项应付款	605,042,089.47	221,376,769.85
合计	609,351,337.47	223,918,106.91

1、 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
平安国际融资租赁有限公司	4,003,384.95	2,006,575.37
兴业银行宁波镇海支行	305,863.05	534,761.69
合计	4,309,248.00	2,541,337.06

2、 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
三供一业移交	190,303,540.00	640,979,411.82	280,381,539.22	550,901,412.60	
棚户区改造	8,183,199.19	13,497,538.00	17,171,378.00	4,509,359.19	
临港 3517 公租房项目专项款	5,000,000.00	2,000,000.00		7,000,000.00	
岳阳市岳阳楼区工业和科技信息化局 8#工房补贴款	1,700,000.00		1,700,000.00		
其他科学技术支出	400,000.00	651,800.00	1,051,800.00		
湖南城陵离岗产业新区财政拨款	405,200.00		405,200.00		
井陘分公司毛整工房拆迁项目	2,760,248.60		2,760,248.60		
政策性拆迁补偿	761,618.64			761,618.64	
僵尸企业治理专项资金	41,745.10	13,375,800.00	13,417,545.10		
林木林地补偿款	522,329.00			522,329.00	
预备役经费	5,514.00			5,514.00	
临港“135”工程项	107,600.00		107,600.00		

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
目资金					
能源节约利用资金	400,000.00		400,000.00		
特困企业补助		32,031,003.00		32,031,003.00	
新园区专项扶持资金		30,300,700.00	24,300,700.00	6,000,000.00	
公益性拆迁补偿		1,778,100.00	1,778,100.00		
其他	10,785,775.32	4,614,800.00	12,089,722.28	3,310,853.04	
合计	221,376,769.85	739,229,152.82	355,563,833.20	605,042,089.47	

### (三十一) 长期应付职工薪酬

#### 1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	年初余额
内退离岗人员内退离岗期间的离岗薪酬持续福利	33,112,298.00	45,323,490.00
离退休、内退人员、遗属的补充退休后福利	680,418,203.00	841,654,884.00
一年内到期的长期应付职工薪酬合计	-62,334,528.98	-79,325,233.08
合计	651,195,972.02	807,653,140.92

#### 2、 设定受益计划变动情况

##### (1) 设定受益计划义务现值

项目	本期发生额	上期发生额
1. 年初余额	886,978,374.00	1,180,222,558.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	-140,396,115.30	-155,856,875.55
(1) 当期服务成本		
(2) 过去服务成本	-166,692,562.00	-186,022,442.00
(3) 结算利得	-7,490,564.87	-6,641,975.80
(4) 利息净额	33,787,011.57	36,807,542.25
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	52,875,671.73	-51,141,255.40
(1) 精算利得	52,875,671.73	-51,141,255.40
4. 其他变动	-85,927,429.43	-86,246,053.05

项目	本期发生额	上期发生额
(1) 结算时支付的对价		
(2) 已支付的福利	-85,927,429.43	-86,246,053.05
5. 期末余额	713,530,501.00	886,978,374.00

### (三十二) 预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
对外提供担保		2,597,460.34	
未决诉讼	4,846,324.46	499,324.46	
合计	4,846,324.46	3,096,784.80	

注：诉讼事项情况详见附注十一、承诺及或有事项（二）所述。

### (三十三) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	229,304,052.56	33,794,489.88	44,461,586.92	218,636,955.52	政府补助
合计	229,304,052.56	33,794,489.88	44,461,586.92	218,636,955.52	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金 额	本期计入当期损益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
集团公司下拨产业振兴和技术改造项目第二批中央基建投资拨款	3,067,500.00		1,022,500.00		2,045,000.00	与资产相关
2014 年工业企业技术改造专项资金	230,000.00		115,000.00		115,000.00	与资产相关
2013 年度工业企业技术改造贴息补助资金	166,666.68		83,333.33		83,333.35	与资产相关
帐篷、机库等充气类产品研发试制及生产线技改项目	500,000.00				500,000.00	与资产相关
”河北省职业装产业技术研究院“建设运行的通知	595,000.00		85,000.00		510,000.00	与收益相关
多功能协效阻燃面料及服装关键技术研究开发与		175,000.00	175,000.00			与收益相关
智能职业装生产线技改项目	400,000.00		75,000.00		325,000.00	与资产相关
污水处理设施提升改造工程	1,459,422.52		140,577.48		1,318,845.04	与资产相关
高速瓦楞纸板、纸箱、彩印生产线建设项目	2,226,315.78		742,105.30		1,484,210.48	与资产相关
燃煤锅炉改燃气锅炉项目	1,093,705.09		109,090.92		984,614.17	与资产相关
企业信息化综合管理平台建设	347,200.00				347,200.00	与资产相关
僵尸企业补助		30,235,526.88	26,879,530.81		3,355,996.07	与收益相关
热熔絮片生产线技术改造项目	200,000.00		100,000.00		100,000.00	与资产相关
智能化中高档职业装生产线技改项目	750,000.00		250,000.00		500,000.00	与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增补助金 额	本期计入当期损益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
生产自动控制及企业信息化管理系统建设项目	360,000.00		120,000.00		240,000.00	与资产相关
09 夏服生产线技改项目	320,000.00		80,000.00		240,000.00	与资产相关
智能化中高档衬衣生产线技术改造项目	150,000.00		30,000.00		120,000.00	与资产相关
智能化中高档职业装生产线(二期)项目礼服及礼服大衣	525,000.00		105,000.00		420,000.00	与资产相关
职业装生产技术改造项目		350,000.00	70,000.00		280,000.00	与资产相关
淘汰落后设备实施产业升级和技术改造	777,250.00		77,725.00		699,525.00	与资产相关
传统产业改造升级奖励	275,000.00		25,000.00		250,000.00	与资产相关
军民融合被装产品研发生产保障基地建设	2,992,857.14		85,714.32		2,907,142.82	与资产相关
省级工业转型升级基金	210,000.00		30,000.00		180,000.00	与资产相关
抚宁项目基础设施建设政府补助款	10,863,373.69		265,421.01		10,597,952.68	与资产相关
河北省科学技术厅省产业技术研究院建设经费	919,585.25				919,585.25	与资产相关
石家庄科学技术研究与发展计划项目(科技创新专项资金)	200,000.00				200,000.00	与资产相关
科技创新和科学普及专项资金(专利导航项目)	82,400.00				82,400.00	与资产相关
专利奖励、专利实施资金(专利实施产业化)	100,000.00				100,000.00	与资产相关
应用技术研究及开发专项资金(科技创新团队项目)		150,000.00			150,000.00	与收益相关
“互联网+先进制造业”模式应用试点示范项目		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
两化融合管理体系贯标试点项目		100,000.00			100,000.00	与收益相关

负债项目	年初余额	本期新增补助金 额	本期计入当期损益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
供用电及热力系统改造项目	2,520,000.00		180,000.00		2,340,000.00	与资产相关
污水处理改造及回收利用项目	420,000.00		210,000.00		210,000.00	与资产相关
科技奖	751,613.60		751,613.60			与收益相关
技术开发项目补助	300,000.00		300,000.00			与收益相关
大气污染防治资金		100,000.00	24,595.15		75,404.85	与收益相关
科技奖		82,000.00			82,000.00	与收益相关
人才科研扶持资金		50,000.00			50,000.00	与收益相关
土地项目	439,185.60		10,888.80		428,296.80	与资产相关
勐养标胶厂污水处理改扩建工程	149,450.79		52,747.20		96,703.59	与资产相关
津秦客运专线征地拆迁	5,071,581.77		563,509.09		4,508,072.68	与资产相关
“双百”工程和产业结构调整补助资金	1,499,999.98		83,333.34		1,416,666.64	与资产相关
保稳增产扶持资金	2,833,333.33		200,000.00		2,633,333.33	与资产相关
第一批“双百”工程和产业结构调整补助资金	1,000,000.00		375,000.00		625,000.00	与资产相关
第二批重大工业技术进步项目资金	3,433,333.33		100,000.00		3,333,333.33	与资产相关
节能降耗项目资金	1,040,000.00		30,000.00		1,010,000.00	与资产相关
西宁经济技术开发区甘河工业园区管委会公共租赁住房补助资金	1,148,485.24		32,050.74		1,116,434.50	与资产相关
青海省科技厅项目资金	120,000.00		20,000.00		100,000.00	与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增补助金 额	本期计入当期损益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
研发费用加计扣除补助		45,150.00	45,150.00			与收益相关
信息服务专项补助资金		700,000.00	700,000.00			与收益相关
信息服务专项补助资金		300,000.00	300,000.00			与收益相关
西宁经济技术开发区甘河工业园区管理委员会财政局 款		40,000.00	40,000.00			与收益相关
省科技成果转化项目	3,378,375.00		643,500.00		2,734,875.00	与资产相关
工业技术改造项目资金补	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
电力需求补助	360,000.00		90,000.00		270,000.00	与收益相关
精密机械加工生产线改造	185,277.80		80,000.00		105,277.80	与资产相关
购置设备款及利息补贴	2,155,000.00		149,000.00		2,006,000.00	与资产相关
工人村综合市场	122,301,281.03		3,040,950.67		119,260,330.36	与资产相关
河北区科委转来 2011 年科技专项资金	300,000.00		60,000.00		240,000.00	与资产相关
生产线技术改造资金	1,200,000.00		240,000.00		960,000.00	与资产相关
经济和信息化委市财政局 2013 年度天津市工业科技开 发专项资金	120,000.00		20,000.00		100,000.00	与资产相关
基础设施建设资金	1,594,112.33		1,594,112.33			与资产相关
“替米沙坦片生产工艺的优化”项目	70,000.00		10,000.00		60,000.00	与资产相关
“杀手锏”产品“格列齐特片”研发项目	280,000.00		40,000.00		240,000.00	与资产相关

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
达美康等5种化学药口服固体制剂质量一致性评价研究 200 万元	2,644,444.44		311,111.11		2,333,333.33	与资产相关
长春市服务业发展专项资金	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
吉林省服务业发展专项资金	1,850,000.00		50,000.00		1,800,000.00	与资产相关
新能源、新材料及新型智能化装备产业化项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
际华商业休闲综合体智慧化信息服务平台项目	25,327,302.17		3,448,026.72		21,879,275.45	与资产相关
重庆市渝北区国库集中支付中心旅游厕所补助		466,813.00			466,813.00	与资产相关
合计	229,304,052.56	33,794,489.88	44,461,586.92		218,636,955.52	

**(三十四) 其他非流动负债**

项目	期末余额	年初余额
公租房建设资金	2,880,000.00	2,880,000.00
合计	2,880,000.00	2,880,000.00

**(三十五) 股本**

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	4,391,629,404.00						4,391,629,404.00

**(三十六) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	8,000,170,720.45	5,430,868.46	33,388.05	8,005,568,200.86
其他资本公积	39,664,893.29	2,629,360.81		42,294,254.10
合计	8,039,835,613.74	8,060,229.27	33,388.05	8,047,862,454.96

注：(1) 本期本公司子公司际华三五零六纺织服装有限公司收购子公司武汉盛华投资管理有限公司少数股东股权，增加资本公积 5,430,868.46 元；

(2) 2018 年本公司子公司际华三五零二职业装有限公司三供一业完成移交，减少资本公积 33,388.05 元；

(3) 本期公益性拆迁结余资金 2,629,360.81 元增加资本公积。

(三十七) 其他综合收益

项目	年初余额	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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-29,752,261.43	-52,875,671.72		-9,484,383.28	-43,391,288.44		-73,143,549.87
其中：重新计量设定受益计划变动额	-29,752,261.43	-52,875,671.72		-9,484,383.28	-43,391,288.44		-73,143,549.87
权益法下不能转损益的其他综合收益							
2. 将重分类进损益的其他综合收益	25,507,516.78	-8,017,702.74		-1,282,033.79	-5,463,965.88	-1,271,703.07	20,043,550.90
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益	28,857,193.18	-6,776,229.27		-1,282,033.79	-5,494,195.48		23,362,997.70
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-3,349,676.40	-1,241,473.47			30,229.60	-1,271,703.07	-3,319,446.80
其他综合收益合计	-4,244,744.65	-60,893,374.46		-10,766,417.07	-48,855,254.32	-1,271,703.07	-53,099,998.97

**(三十八) 专项储备**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	647,848.88	3,981,127.61	3,553,389.59	1,075,586.90
合计	647,848.88	3,981,127.61	3,553,389.59	1,075,586.90

**(三十九) 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	253,561,671.73	17,088,757.63		270,650,429.36
合计	253,561,671.73	17,088,757.63		270,650,429.36

**(四十) 未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,123,289,267.52	5,620,104,345.02
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	6,123,289,267.52	5,620,104,345.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-67,968,930.98	754,938,326.99
减：提取法定盈余公积	17,088,757.63	40,955,193.10
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	746,576,998.68	210,798,211.39
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,291,654,580.23	6,123,289,267.52

**(四十一) 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,366,773,395.29	20,467,597,832.70	25,104,694,160.08	23,251,652,130.51
其他业务	310,264,779.69	212,715,278.51	335,295,619.80	217,714,553.51
合计	22,677,038,174.98	20,680,313,111.21	25,439,989,779.88	23,469,366,684.02

**1、 主营业务按行业分类**

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
职业装	3,857,039,391.55	3,349,440,907.14	3,708,831,393.59	3,226,227,574.42
纺织印染	2,500,740,900.45	2,256,249,219.15	2,715,415,935.86	2,452,713,025.68
皮革皮鞋	1,983,886,735.70	1,634,699,768.70	2,224,726,193.16	1,880,598,738.83
职业鞋靴	3,001,008,247.94	2,792,959,371.64	3,650,088,959.41	3,356,129,499.69
防护装具	2,155,765,649.76	1,745,793,588.25	2,119,799,890.71	1,762,888,963.86
贸易及其他	9,659,452,886.91	9,493,775,135.89	11,517,986,066.64	11,404,902,177.04
小 计	23,157,893,812.31	21,272,917,990.77	25,936,848,439.37	24,083,459,979.52
减：内部抵销	791,120,417.02	805,320,158.07	832,154,279.29	831,807,849.01
合 计	22,366,773,395.29	20,467,597,832.70	25,104,694,160.08	23,251,652,130.51

## 2、 公司前五名客户的营业收入情况

本公司前五名客户的营业收入汇总金额 9,544,384,363.19 元，占公司全部营业收入的 42.09%。

## (四十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	50,556,493.95	47,072,883.99
城市维护建设税	13,954,034.63	11,556,117.03
房产税	34,361,940.76	29,334,646.72
教育费附加	10,593,359.28	9,427,332.60
印花税	7,084,676.73	7,081,056.70
车船使用税	782,729.66	261,650.72
其他	2,364,731.59	3,684,264.53
合计	119,697,966.60	108,417,952.29

## (四十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费、装卸费	133,273,062.54	134,371,453.46
职工薪酬	136,728,734.74	128,072,046.66
差旅费	35,905,063.91	44,852,747.06
招标费	27,704,377.48	29,871,648.33

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	33,871,095.23	29,504,538.63
租赁费	13,698,614.57	24,873,486.00
业务招待费	18,509,658.13	18,445,944.14
广告及宣传费	11,151,381.50	18,410,652.50
长期待摊费	11,287,014.48	23,103,522.19
展览费	6,993,816.13	4,813,849.99
仓储费用	10,676,877.13	6,783,841.27
代理费	7,125,761.58	6,119,922.75
业务经费	4,928,591.84	5,079,382.85
办公费	1,699,942.76	2,920,152.96
物业管理费	1,980,843.05	4,047,893.42
设计费		1,554,684.77
样品费	2,937,887.51	2,254,183.02
物料消耗	3,570,858.88	1,988,099.19
出口费用	9,000,426.71	4,739,372.26
折旧费	1,889,520.46	2,297,752.81
水电费	822,699.79	1,419,497.88
售后服务费	1,401,918.42	2,155,661.48
邮电费	1,658,003.38	1,382,352.57
检测费		3,597,148.16
招商费	10,561.84	3,161,936.07
会议费	1,976,199.16	509,925.28
取暖降温费	75,868.82	62,280.20
其他	26,712,719.46	22,715,696.91
合计	505,591,499.50	529,109,672.81

(四十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	394,974,910.40	261,646,608.36
累计摊销	64,006,485.86	60,974,463.81
折旧费	70,053,196.26	56,138,640.86
租赁费及物业管理费	46,967,397.95	47,216,739.43

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	24,107,296.78	34,281,043.17
维修费	27,754,258.02	26,548,591.98
差旅费	23,062,331.78	23,669,619.53
水电费	16,605,335.79	19,546,783.92
业务招待费	17,442,871.98	15,735,437.95
聘请中介机构费	8,805,815.94	13,907,546.05
办公费	12,303,905.67	11,215,620.31
取暖降温费	15,016,175.99	10,992,419.69
停工损失	4,992,678.02	10,069,018.28
装卸费、运输费	15,487,414.17	9,719,215.65
仓库经费、仓储费	5,128,343.50	5,612,829.62
盘亏毁损和报废	10,901,175.81	5,079,427.96
物料消耗	21,865,896.56	4,976,921.27
保险费	4,677,301.10	4,411,269.45
诉讼费	2,380,140.15	3,804,856.11
宣传费	1,500,695.81	3,593,806.77
劳务费	121,294.59	3,509,086.58
检测费		3,206,075.70
警卫消防费	1,848,300.08	2,472,287.83
污染治理费	2,986,830.47	4,333,803.31
交通费	389,598.27	5,002,913.69
品牌使用费		2,020,594.39
会议费	951,100.50	1,177,331.70
长期待摊费用	509,634.26	418,058.29
服务费	328,682.88	238,735.35
安全费	5,527,411.68	2,184,925.63
样品及产品损耗	892,822.49	1,176,677.32
其他	45,920,005.70	53,763,909.76
合计	847,509,308.46	708,645,259.72

(四十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	102,230,118.18	95,780,130.61
物料消耗	78,246,433.22	68,412,968.59
折旧及摊销费	17,258,888.74	14,148,509.32
差旅费	6,324,826.99	4,984,696.33
制造费用	3,059,271.90	2,939,971.80
燃料动力费	3,058,286.37	4,771,873.22
检验检测费	3,017,519.05	2,179,035.96
模具费	2,819,052.68	1,918,432.84
样品费	4,016,004.43	3,858,814.10
委外研发	1,813,333.23	
设计及咨询费	1,652,232.72	1,770,566.57
其他费用	26,038,982.29	25,288,589.47
合计	249,534,949.80	226,053,588.81

#### (四十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出：贷款利息支出	38,336,457.95	27,057,291.85
利息支出：三类人员费用负债融资费用	33,787,011.57	36,807,542.25
利息支出：应付债券利息支出	229,257,657.52	169,700,058.24
减：利息收入	87,744,351.78	103,742,076.22
汇兑损益	-13,509,600.81	4,714,035.11
手续费	6,838,913.45	7,761,313.63
其他	1,001,444.68	115,304.24
合计	207,967,532.58	142,413,469.10

#### (四十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	93,157,958.86	131,725,217.40
存货跌价损失	75,836,694.39	122,885,078.39
固定资产减值损失	363,975.18	383,510.26
工程物资减值损失	782,605.00	
在建工程减值损失	291,188.02	997,018.63

项目	本期发生额	上期发生额
商誉减值损失	1,806,939.58	
合计	172,239,361.03	255,990,824.68

#### (四十八) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相 关
中小企业发展专项资金	24,300,700.00		与收益相关
税收返还资金	17,013,340.61		与收益相关
稳岗补贴	11,908,662.88	6,352,169.80	与收益相关
拆迁生产损失补偿	9,187,500.00	2,797,800.00	与收益相关
功能性纺织品绿色制造项目补助	5,760,000.00		与收益相关
际华商业休闲综合体智慧化信息服 务平台项目	3,448,026.72	3,448,026.72	与资产相关
搬迁补贴	3,043,313.67		与资产相关
创新创业团队奖励	2,245,800.00	300,000.00	与收益相关
河南省财政局绿色工厂奖励	2,000,000.00		与收益相关
节能专项资金	1,500,000.00		与收益相关
出口免抵增值税	1,416,600.00		与收益相关
收 2018 年上半年运费补贴	1,124,100.00		与收益相关
产业振兴和技术改造项目第二批中 央基建投资拨款	1,022,500.00		与资产相关
驰名商标奖励金款	1,000,000.00		与收益相关
贵阳市花溪区工业信息化局千企改 造补助金	1,000,000.00		与收益相关
信息服务专项补助资金	1,000,000.00		与收益相关
工业品牌发展基金奖励款	990,000.00		与收益相关
2016 年中央外经贸发展专项(出口信 用保险项目)	981,200.00		与收益相关
政府退税	971,100.00	363,471.38	与收益相关
稳定增长奖励	960,000.00	160,000.00	与收益相关
收 2018 年 7-11 月出疆服装运费补贴	948,900.00		与收益相关
中小企业发展资金	900,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相 关
个税手续费返还	855,806.98		与收益相关
收到漯河市财政国库支付中心转 2018 年度河南省企业研发财政补助	830,000.00		与收益相关
2018 年市级财政科技奖励资金	800,000.00		与收益相关
科技创新专项资金	751,613.60		与收益相关
高速瓦楞纸板、纸箱、彩印生产线建 设项目	742,105.30		与资产相关
2017 年科学技术研究发展计划项目 (高性能芳纶织物印花、涤棉织物阻 燃整理新技术研发) 财政补助	700,000.00	500,000.00	与收益相关
军民融合产业发展引导资金	700,000.00		与收益相关
省科技成果转化项目	643,500.00	643,500.00	与资产相关
资源综合利用	633,174.61		与收益相关
出口奖励金	623,800.00		与收益相关
高新技术企业及小巨人补助	600,000.00		与收益相关
高新技术补助	600,000.00		与收益相关
节能专项资金补贴	600,000.00		与收益相关
调整收到漯河市财政局及科技局研 发项目财政补助入其他收益	574,200.00		与收益相关
出疆运费补贴	539,256.00	353,439.00	与收益相关
企业研发补助	500,000.00	130,000.00	与收益相关
河北省工商行政管理局认定中国驰 名商标企业奖励, 河北省财政厅文, 冀财预复【2018】856 号	500,000.00		与收益相关
硫化鞋智能成型研发项目补助	500,000.00		与收益相关
工业和信息化专项资金	500,000.00		与收益相关
风洞锦标赛补助经费	500,000.00		与收益相关
2018 年支持县科技创新和科学普及 省级专项资金	470,000.00		与收益相关
出口优惠政策	442,672.00		与收益相关
高新技术奖励	400,000.00		与收益相关
社会保险补贴	389,253.02		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
第一批“双百”工程和产业结构调整补助资金	375,000.00	375,000.00	与资产相关
襄阳市质量技术监督局标准化项目奖励	350,000.00	100,000.00	与收益相关
2016 年专利申请奖励	336,000.00	70,400.00	与收益相关
石家庄市鹿泉区工业和信息化局, 淘汰工业燃煤锅炉补助资金,[鹿政函(2017) 10 号]	315,000.00		与收益相关
高企重庆市奖励	300,000.00	200,000.00	与收益相关
统计局专项补助	300,000.00		与收益相关
市场开拓资金补助	300,000.00		与收益相关
融资租赁奖励资金	277,140.00		与收益相关
高效低耗再生纤维素纤维应用技术开发与示范国拨经费	272,000.00	320,000.00	与收益相关
抚宁项目基础建设政府补助款递延收益转其他收益	265,421.01		与资产相关
智能化中高档职业装生产线技改项目	250,000.00		与资产相关
江宁区科技局高新技术企业公示奖励	250,000.00		与收益相关
锅炉补助	240,000.00		与收益相关
2012 年产业振兴和技术改造项目建设资金拨款 240 万元	240,000.00		与资产相关
污水处理改造及回收利用项目	210,000.00	210,000.00	与资产相关
保稳增产扶持资金	200,000.00	200,000.00	与资产相关
军民融合产业发展专项资金	200,000.00		与收益相关
科技创新项目基金	200,000.00		与收益相关
中央外经贸发展奖补资金	200,000.00		与收益相关
达美康等 5 种化学药口服固体制剂质量一致性评价研究 200 万元	200,000.00		与资产相关
体育发展专项资金	200,000.00		与收益相关
收 2017 年 7-12 月份贷款贴息补贴	195,417.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2016 市区出口企业摊位费补贴	189,700.00	106,000.00	与收益相关
供用电及热力系统改造项目	180,000.00	180,000.00	与资产相关
石家庄市市级应用技术与开发专项资金	175,000.00		与收益相关
收 2018 年上半年纺织企业吸纳新疆籍员工社保补贴	157,960.00		与收益相关
中小企业购置设备改造	149,000.00	149,000.00	与资产相关
污水处理设施提升改造工程	140,577.48		与资产相关
2018 年支持项目科技创新和科学普及及省级专项资金（第二批）	125,000.00		与收益相关
2016 年省级外经贸发展专项资金	122,000.00		与收益相关
生产自动控制及企业信息化管理系统建设项目	120,000.00	120,000.00	与资产相关
购买燃气锅炉补助	120,000.00		与资产相关
50 强 50 快补助	120,000.00		与收益相关
现金单位奖励	120,000.00		与收益相关
一区一港四口岸加快发展奖补资金	115,974.00		与收益相关
2014 年工业企业技术改造专项资金	115,000.00		与资产相关
收专利资助资金	111,400.00		与收益相关
达美康等 5 种化学药口服固体制剂质量一致性评价研究 100 万元	111,111.11		与资产相关
燃煤锅炉改燃气锅炉项目	109,090.92		与资产相关
2016 年中西部加工贸易发展促进资金-产品研发项目	106,000.00	1,800,000.00	与收益相关
智能化中高档职业装生产线(二期)项目礼服及礼服大衣	105,000.00	105,000.00	与资产相关
2018 年高企申报服务费	105,000.00		与收益相关
转技改提质设备投资补贴收入	102,725.00		与资产相关
热熔絮片生产线技术改造项目	100,000.00	100,000.00	与资产相关
第二批重大工业技术进步项目资金	100,000.00	100,000.00	与资产相关
襄阳市科学技术局 2017 年高企认定奖励	100,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相 关
石家庄市鹿泉区工业和信息化局 2017 年工业转型升级（技改）专项补 助资金	100,000.00		与收益相关
科技研发项目	100,000.00		与收益相关
2017 年景洪人民政府 2017 年培育达 规奖	100,000.00		与收益相关
贵州省经信委专项资金款	100,000.00		与收益相关
名牌产品补助	100,000.00		与收益相关
收纺织补贴(亚欧博览会展位补贴)	99,360.00		与收益相关
收 2018 年 7-11 月份吸纳新疆籍员工 社保补贴	96,320.00		与收益相关
电力补贴	90,000.00	90,000.00	与收益相关
收纺织补贴	86,400.00		与收益相关
收就业资金	86,000.00		与收益相关
军民融合被装产品研发生产保障基 地建设	85,714.32		与资产相关
”河北省职业装产业技术研究院“建 设运行的通知	85,000.00		与收益相关
“双百”工程和产业结构调整补助资 金	83,333.34		与资产相关
2013 年度工业企业技术改造补助资 金	83,333.33	83,333.33	与资产相关
09 夏服生产线技改项目	80,000.00		与资产相关
企业发展奖励资金	80,000.00		与收益相关
精密机械加工生产线改造	80,000.00		与资产相关
石家庄市鹿泉区科学技术局资助经 费	77,500.00		与收益相关
2009 年底二批扩大内需中央预算中 小企业技术改造款	75,000.00		与资产相关
科技普及专项资金	75,000.00		与收益相关
2018 年度科技发展和科技经费	70,000.00		与收益相关
职业装生产技术改造项目	70,000.00		与资产相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
贵阳市科学技术局付经费	64,200.00	21,900.00	与收益相关
“盐酸舍曲林片”的研发与产业化发展专项资金 60 万元	60,000.00		与资产相关
黄标车补助款	54,000.00		与收益相关
勤养标胶厂污水处理改扩建工程	52,747.20		与资产相关
高企认定奖励	50,000.00		与收益相关
咸阳财政局财政零余额专户 2017 年财税工作表彰奖励资金	50,000.00		与收益相关
石家庄市鹿泉区科学技术局创新创业引导资金（高新技术企业奖励）	50,000.00		与收益相关
石家庄市鹿泉区科学技术局专利经费	50,000.00		与收益相关
景洪市发展和改革委员会 2017 年培育规模奖	50,000.00		与收益相关
吉林省服务业发展专项资金	50,000.00		与资产相关
财政局返还款	50,000.00		与收益相关
新疆维吾尔自治区财政厅国库处拨付 2016 年度出疆棉花运费补贴资金（第二批）	47,700.00		与收益相关
闻喜县科研研发项目补助	45,925.00	400,000.00	与收益相关
研发费用加计扣除补助	45,150.00		与收益相关
石家庄市鹿泉区科学技术局，河北省专利资助金（冀知办（2016）9 号文件）	45,000.00		与收益相关
科技创新项目补贴	45,000.00		与收益相关
定向培训补贴	44,000.00		与收益相关
西宁经济技术开发区甘河工业园区管理委员会财政局款	40,000.00		与收益相关
“杀手锏”产品“格列齐特片”研发项目资助款 40 万元	40,000.00		与资产相关
收 2017 年 7-12 月份吸纳新疆籍员工社保补贴	37,536.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相 关
收电费补贴 2017 年 7-12 月份	36,107.00		与收益相关
高新毕业生个人部分社保补贴	35,972.00		与收益相关
收 2018 年上半年电费补贴	32,007.30		与收益相关
节能降耗项目资金	30,000.00	30,000.00	与资产相关
绵阳高新区财政国库中心汇入款（经 发局发展奖励）	30,000.00		与收益相关
智能化中高档衬衣生产线技术改造 项目	30,000.00		与资产相关
2015 年省级技改项目	30,000.00		与资产相关
收 2017 年 7-12 月出疆服装运费补贴	28,843.93		与收益相关
大气污染专项资金	24,595.15		与收益相关
西安市环境保护局碑林分局补助	24,200.00	892,800.00	与收益相关
收电费补贴 2018 年 7-11 月份	23,830.23		与收益相关
河北省工业和信息化厅 省级研发展 览会补助	22,500.00		与收益相关
青海省科技厅项目资金	20,000.00	20,000.00	与资产相关
西安市财政局 2016 年驰著名商标奖 励	20,000.00	10,000.00	与收益相关
西安市财政局关于第五批科技计划 知识产权奖励款	20,000.00	10,000.00	与收益相关
石家庄市科学技术和知识产权局（市 地震局） 防弹头盔自动铺片机关键 技术的研发与应用	20,000.00		与收益相关
技能大师补贴	20,000.00		与收益相关
省级内贸流通资金	20,000.00		与收益相关
“技术中心创新能力建设”专项资金 20 万元	20,000.00		与资产相关
石家庄市鹿泉区科学技术局 2018 年 市级专利资金（冀知办（2016）9 号 文件）	16,700.00		与收益相关
外贸发展专项资金	16,600.00		与收益相关
宗教事务委员会活动补助	15,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
见习补贴	14,904.00	63,000.00	与收益相关
收到漯河市财政国库支付中心 2018 年专利资助金（吕华云办漯河市知识产权局）	12,570.00		与收益相关
咸阳市渭城科技局专利奖金	10,800.00		与收益相关
预警费	10,000.00	5,000.00	与收益相关
纺织之光科技教育基金会 二等奖奖金	10,000.00		与收益相关
“替米沙坦片生产工艺的优化”项目拨款 10 万元	10,000.00		与资产相关
石家庄市鹿泉区财政局高校毕业生间隙补助	9,000.00		与收益相关
科技项目奖励资金	7,800.00		与收益相关
陕西省科技资源统筹中心创新卷补贴	5,490.00		与收益相关
补偿款 襄阳市樊城区人民西路改扩建工程王寨段分指挥部	5,000.00		与收益相关
2018 年专利资助金（吕华云办漯河市知识产权局）	5,000.00		与收益相关
2017 年发明专利奖励	4,000.00		与收益相关
收滨江科创项目奖励	2,900.00		与收益相关
停产停业补助	2,828.00		与收益相关
收滨江经开委专利申请奖励	2,000.00		与收益相关
石家庄市鹿泉区软件著作权	1,500.00		与收益相关
智能分析型便携式家用新店检测仪产品研发项目	(100,000.00)		与资产相关
16 年 R&D 项目	(186,700.00)		与收益相关
产业发展扶持资金		6,280,000.00	与收益相关
服装家纺产业用纺织品出疆运费补贴		6,005,372.07	与收益相关
税收资金分成		5,851,341.00	与收益相关
出口免抵增值税附征税返还奖励		3,624,800.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相 关
工人村综合市场		3,040,950.67	与资产相关
棉花运费补贴		2,283,506.50	与收益相关
襄阳市经济和信息化委员会军民融 合财政补助资金		2,000,000.00	与收益相关
中小企业发展奖励资金		1,900,000.00	与收益相关
抚宁项目基础建设政府补助款		1,831,870.41	与资产相关
淘汰落后产能奖励资金		1,530,000.00	与收益相关
2017 年纺织服装企业新增就业专项 补贴资金		1,500,000.00	与收益相关
年产服装 400 万套高档服装智能化生 产线技改补贴		1,091,666.67	与资产相关
以奖代补		1,090,000.00	与收益相关
集团公司下拨产业振兴和技术改造 项目第二批拨款		1,022,500.00	与资产相关
际华产业园 2015 年度河北省优势产 业合作付出资金		1,000,000.00	与收益相关
达美康等 5 种化学药口服固体制剂质 量一致性评价研究项目补贴		1,000,000.00	与收益相关
2016 年度中央外经贸发展资金		872,940.00	与收益相关
廊坊市广阳区环保局会煤改气纯居 民补贴		811,770.30	与收益相关
产品研发奖励（细旦高支功能性纤维 应用及高档家纺面料）		800,000.00	与收益相关
新区锅炉淘汰奖励		800,000.00	与收益相关
特困企业退税奖励款		793,073.51	与收益相关
国别政策专项补助基金		779,600.00	与收益相关
出口奖励		706,388.00	与收益相关
井陘县财政集中支付中心 2017 年省 级工业转型升级（技改）补助资金 冀财建【2017】52 号		700,000.00	与收益相关
2013 年第二批技术改造补贴资金		563,220.06	与资产相关
2017 年自治区中小企业发展补助资		500,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相 关
金			
2017 年省高新技术产业发展补助资金		500,000.00	与收益相关
16 年 R&D 项目补助		500,000.00	与收益相关
江宁工业和信息化局项目资金补助		500,000.00	与收益相关
2016 市直出口企业出口创汇奖励		480,000.00	与收益相关
服务业补助资金		400,000.00	与收益相关
甬体激素双羟物生物制造产业化技术补贴		400,000.00	与收益相关
2012 年技术改造项目补贴		374,305.56	与资产相关
井陘县工业和信息化局-2017 升级工业转型升级补助资金 冀财建【2017】52 号		350,000.00	与收益相关
2016 年中央外经贸发展项目补贴(出口信用保险项目)		346,000.00	与收益相关
2011 年第二批技术改造补贴资金		331,423.61	与资产相关
“河北省职业装产业技术研究院”建设运行款		320,000.00	与收益相关
绵阳高新技术产业开发区财政局拨款(中国制造 2025 四川行动项目资金)		302,800.00	与收益相关
创新创业奖励扶持资金		300,000.00	与收益相关
第二批高新技术企业补助经费		300,000.00	与收益相关
达美康等 5 种化学药口服固体制剂质量一致性评价研究		255,555.56	与资产相关
井陘县财政集中支付中心 科学技术研究与发展计划项目资金		250,000.00	与收益相关
智能化中高档职业装生产线技改项目补助		250,000.00	与资产相关
汉川市再就业服务中心补贴		247,200.00	与收益相关
百万技能人才培养福利计划津政发(2014) 31 号		245,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相 关
燃煤锅炉淘汰奖励资金		240,000.00	与收益相关
生产线技术改造资金		240,000.00	与资产相关
石家庄市鹿泉财政局 2016 年外经贸 扶持资金及外贸攻坚战资金款		224,400.00	与收益相关
冷凝水回收专项补贴		208,000.00	与收益相关
2016 研究开发及成果转化重点项目 补助		200,000.00	与收益相关
2017 年发明专利大户奖励		200,000.00	与收益相关
专利补贴资金		162,210.00	与收益相关
淘汰落后设备实施产业升级和技术 改造补贴		155,450.00	与资产相关
污水处理设施提升改补贴		140,577.48	与资产相关
2016 年省级外经贸发展项目补贴资 金		130,000.00	与收益相关
2010 年重点技术改造项目补贴资金		129,427.08	与资产相关
高速瓦楞纸板、纸箱、彩印生产线项 目补贴		123,684.22	与资产相关
年度考核奖励		120,000.00	与收益相关
绵阳高新区财政国库科技局奖励资 金		118,000.00	与收益相关
2014 年度工业企业技术改造补助资 金		115,000.00	与资产相关
2017 年 1-6 月份吸纳新疆籍员工社保 补贴		111,419.00	与收益相关
2016 年企业吸纳就业人员社保补贴		109,764.00	与收益相关
燃煤锅炉改造补贴		106,294.91	与资产相关
中小企业项目补助资金		105,000.00	与收益相关
单位社保补贴		100,736.02	与收益相关
绵阳市人力资源和社会保障局技能 大师工作室奖励资金		100,000.00	与收益相关
科普示范企业补贴		100,000.00	与收益相关
科技创新平台奖励		100,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相 关
2017 省级促进外贸及引资出口奖励 资金		100,000.00	与收益相关
关于 2016 年首次认定高新技术产业 奖励		100,000.00	与收益相关
2017 年度电费补助		100,000.00	与收益相关
野战装具服饰动员中心补贴津经装 动		100,000.00	与收益相关
石家庄鹿泉区科学技术局专利奖励 款		98,000.00	与收益相关
“小长大”补助资金		90,000.00	与收益相关
科技创新专项奖金		86,000.00	与收益相关
”河北省职业装产业技术研究院“建 设运行款		85,000.00	与资产相关
第二批“双百”工程和产业结构调整 补助资金		83,333.33	与资产相关
2016 年科技创新奖励款		82,000.00	与收益相关
2016 年工业经济奖励		80,900.00	与收益相关
河北省科学技术厅省产业技术研究 院建设经费项目		80,414.75	与资产相关
绵阳高新区财政国库中心拨款（经发 局发展奖励）		80,000.00	与收益相关
09 夏服生产线技改项目补助		80,000.00	与资产相关
石家庄市鹿泉区财政局促进对外经 贸稳定增长资金		80,000.00	与收益相关
精密机械加工生产线改造补贴		80,000.00	与资产相关
煤改燃锅炉拆改补贴		80,000.00	与收益相关
技术改造拨款		75,000.00	与资产相关
定向就业培训补贴		70,000.00	与收益相关
员工技能提升培训补贴		60,000.00	与收益相关
展位补贴		60,000.00	与收益相关
河北区科委转来 2011 年科技专项资 金		60,000.00	与资产相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相 关
公共卫生补贴		57,231.00	与收益相关
勐养标胶厂污水处理改扩建项目补 贴		52,747.20	与资产相关
井陘县财政集中支付中心 2017 年石 家庄市科学技术奖励 石政发 【2017】52 号		50,000.00	与收益相关
绵阳市经济和信息化委员会拨款（工 业大会奖金）		50,000.00	与收益相关
2016 年技能大师工作室补贴		50,000.00	与收益相关
鹿泉工信局创新创业奖励		50,000.00	与收益相关
鹿泉财政局科技创新和科学普及专 项资金（知识产权贯标）		50,000.00	与收益相关
宝山罗店镇镇政府财政扶持奖励		40,000.00	与收益相关
绵阳市经济和信息化委员会拨款 （2017 年天府宝岛工业设计大赛绵 阳分赛获奖作品奖励）		40,000.00	与收益相关
中小企业发展培育奖励基金		40,000.00	与收益相关
“杀手锏”产品“格列齐特片”研发 项目		40,000.00	与资产相关
失业保险补贴资金		38,326.48	与收益相关
2017 年专利资助奖励款		38,300.00	与收益相关
基础设施建设资金		35,889.96	与资产相关
智能化中高档衬衣生产线技术改造 项目补助		30,000.00	与资产相关
2016-2017 年度出口名牌奖励		30,000.00	与收益相关
2015 年省级技改项目补贴		30,000.00	与资产相关
鹿泉财政局专利奖励、专利实施资金 （专利奖励）		30,000.00	与收益相关
消费品零售总额增速政策奖励资金		30,000.00	与收益相关
绵阳高新技术开发区财政拨款		27,000.00	与收益相关
传统产业改造升级奖励		25,000.00	与资产相关
企业环境行为评议奖励		20,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
企业培育补助		20,000.00	与收益相关
绵阳高新区财政局拨市场监测及统计补助资金		20,000.00	与收益相关
绵阳市经济和信息委员会拨军民融合补助款		20,000.00	与收益相关
质量走廊经费		20,000.00	与收益相关
经济和信息化委市财政局 2013 年度天津市工业科技开发专项资金		20,000.00	与资产相关
涉外发展补助		18,100.00	与收益相关
鹿泉财政局科技创新和科学普及补贴资金（专利导航项目）		17,600.00	与资产相关
社保补贴		14,391.84	与收益相关
大客车淘汰补贴		13,500.00	与收益相关
贵阳市花溪区科学技术局付试点企业经费		12,500.00	与收益相关
石家庄市鹿泉区财政集中支付中心专利申请资助资金（文件：石财数（2014）60 号）		10,700.00	与收益相关
襄阳市科学技术局 2016 年专利申请补助款		10,600.00	与收益相关
东西湖财政局补助		10,000.00	与收益相关
促进就业奖励金		10,000.00	与收益相关
2016 年科技奖励		10,000.00	与收益相关
石家庄市鹿泉区科学技术局专利申请资助资金		10,000.00	与收益相关
“替米沙坦片生产工艺的优化”项目		10,000.00	与资产相关
绵阳知识产权局专利补助款		8,000.00	与收益相关
创新产品展销会补贴		7,500.00	与收益相关
军民融合被装产品研发生产保障补助资金		7,142.86	与资产相关
名优创新展销补助		6,000.00	与收益相关
绵阳市知识产权局拨专利补贴		4,700.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
绵阳市知识产权补助款		4,200.00	与收益相关
市知识产权局拨付 2016 年专利申请补助资金		2,000.00	与收益相关
环保友好型奖励		2,000.00	与收益相关
江宁区财政局专利补助		900.00	与收益相关
合计	119,031,308.71	82,136,064.28	

#### (四十九) 投资收益

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	-2,172,092.75	12,115.61
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,191,203.13	-398,814.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,846,131.10	5,835,719.27
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	225,000.00	225,000.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
其他	2,644,279.39	
合计	3,352,114.61	5,674,019.98

#### (五十) 资产处置收益

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
固定资产及无形资产处置收益	34,365,166.67	11,542,145.43	34,365,166.67
合计	34,365,166.67	11,542,145.43	34,365,166.67

#### (五十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	246,626.35	212,206.54	246,626.35
其中：固定资产报废利得	246,626.35	212,206.54	246,626.35
政府补助	42,939.55	940,485,439.55	42,939.55
罚没、罚款收入	51,678.04	46,833.38	51,678.04
债务重组利得		3,457,902.06	
无法支付的应付款项		143,874.86	
违约金、赔偿收入	2,211,913.17	1,485,920.50	2,211,913.17
转补偿款资产折旧			
其他	58,673,485.97	31,173,309.12	58,673,485.97
合计	61,226,643.08	977,005,486.01	61,226,643.08

#### 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
搬迁补偿		640,000,000.00	与收益相关
2017 年新兴产业发展贡献奖励资金		100,000,000.00	与收益相关
2017 年地方贡献奖励资金		80,000,000.00	与收益相关
2017 年绿色新产业重点项目奖励资金		50,000,000.00	与收益相关
龙头示范项目奖励		10,000,000.00	与收益相关
省重点项目奖励		10,000,000.00	与收益相关
世界 500 强奖励		30,000,000.00	与收益相关
投资奖励资金		20,100,000.00	与收益相关
广阳区环保局燃煤锅炉节能改造提升项目奖补款		240,000.00	与收益相关
专利奖励		32,500.00	与收益相关
土地项目	10,888.80	10,888.80	与资产相关
公共租赁住房补助资金	32,050.75	32,050.75	与资产相关
重点实验室奖励		20,000.00	与收益相关
吉林省服务业发展专项资金		50,000.00	与资产相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益 相关
合计	42,939.55	940,485,439.55	

## (五十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废损失	423,970.90	790,683.51	423,970.90
其中：固定资产报废损失	423,970.90	790,683.51	423,970.90
债务重组损失		1,692,000.00	
赔偿金、违约金及罚款支出	18,520,031.33	3,362,846.68	18,520,031.33
对外捐赠		254,300.00	
盘亏损失	528,903.12	28,001.94	528,903.12
预计赔偿支出	4,347,000.00		4,347,000.00
其他	5,106,333.27	17,890,447.96	5,106,333.27
合计	28,926,238.62	24,018,280.09	28,926,238.62

## (五十三) 所得税费用

### 1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	131,080,320.18	261,017,712.60
递延所得税费用	30,309,977.83	33,884,363.97
合计	161,390,298.01	294,902,076.57

### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	83,233,440.25
按法定税率计算的所得税费用	20,808,360.06
子公司适用不同税率的影响	-39,367,716.63
调整以前期间所得税的影响	22,643,020.82
非应税收入的影响	-1,374,351.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,146,209.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,464,308.70

项目	本期发生额
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	170,628,882.87
其他	-16,629,798.79
所得税费用	161,390,298.01

#### (五十四) 现金流量表项目

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	747,690,032.55	991,818,677.37
政府补助	120,517,056.14	1,071,505,604.31
收退回的保证金	395,244,085.93	276,373,675.26
利息收入	29,704,976.35	46,388,995.06
备用金结算	40,188,290.68	47,829,483.67
代收水电费用等	5,341,776.90	28,244,258.94
租金收入	72,082,991.97	45,742,290.20
代收社保返还款	11,471,649.80	23,926,625.58
零星收入	5,989,385.30	3,449,968.10
违约金收入	4,473,955.82	300,000.00
其他	90,658,871.50	118,105,052.37
合计	1,523,363,072.94	2,653,684,630.86

##### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	589,221,400.47	936,992,272.21
支付保证金	394,455,575.65	260,910,416.29
期间费用	570,716,102.24	828,524,816.67
备用金	54,412,867.41	54,755,389.96
代收代付款	6,021,843.79	18,221,996.98
滞纳金、罚金	1,070,327.87	3,362,846.68
官司冻结款	950,000.00	26,000,000.00
其他	89,140,572.47	163,980,699.59
合计	1,705,988,689.90	2,292,748,438.38

### 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回定期存款及利息	1,124,850,840.87	5,497,252,719.61
保证金及押金	1,341,417.64	192,160,000.00
借款利息	171,500.00	
其他	1,484,193.70	
合计	1,127,847,952.21	5,689,412,719.61

### 4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存入定期存款	400,000,000.00	6,120,681,111.30
保证金		900,000,000.00
合计	400,000,000.00	7,020,681,111.30

### 5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
信用证、票据保证金等	87,467,663.27	59,963,992.65
收到企业资金		30,000,000.00
其他筹资收到的现金		13,050,000.00
合计	87,467,663.27	103,013,992.65

### 6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
信用证、票据保证金等	163,440,049.96	27,399,152.77
归还企业资金	150,000.00	25,838,877.25
偿还少数股东借款		28,300,000.00
应付票据融资		1,674,605.45
支付增发费用		3,156,576.13
债券评级费	250,000.00	
合计	163,840,049.96	86,369,211.60

## (五十五) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

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	-78,156,857.76	757,429,687.49
加：资产减值准备	172,239,361.03	255,990,824.68
固定资产折旧	341,626,910.11	337,676,675.38
无形资产摊销	109,960,583.67	71,971,552.32
长期待摊费用摊销	16,306,648.74	31,666,331.12
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）	-34,365,166.67	-11,542,145.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	177,344.55	578,476.97
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	301,381,127.04	238,278,927.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,352,114.61	-5,674,019.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	30,309,977.83	33,884,363.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-384,861,804.31	-1,800,133,725.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-181,524,783.96	-1,700,009,837.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	221,222,788.48	-874,238,494.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	510,964,014.14	-2,664,121,383.53
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	3,118,965,343.20	2,896,426,979.97
减：现金的期初余额	2,896,426,979.97	3,210,617,203.43
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	222,538,363.23	-314,190,223.46

## 2、 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
--	----

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	464,300.00
其中：山东华颐康制药有限公司	464,300.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：山东华颐康制药有限公司	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：山东华颐康制药有限公司	
处置子公司收到的现金净额	464,300.00

### 3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	3,118,965,343.20	2,896,426,979.97
其中：库存现金	701,079.57	958,605.98
可随时用于支付的银行存款	2,947,956,556.97	2,895,468,373.99
可随时用于支付的其他货币资金	170,307,706.66	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,118,965,343.20	2,896,426,979.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### (五十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,102,744,892.94	详见附注“五、（一）”
固定资产	141,133,402.68	见注：（1）、（2）、（3）
无形资产	76,816,476.16	见注：（1）
合计	3,320,694,771.78	

注：受限的固定资产及无形资产 217,949,878.84 元用于抵押借款。

#### (五十七) 外币货币性项目

## 1、 外币货币性项目

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	4,871,905.02	6.8632	33,436,858.53
欧元	4,001,477.41	7.8473	31,400,793.68
港币	905,469.89	0.8762	793,372.72
应收账款			
其中：美元	2,162,479.10	6.8632	14,841,526.56
欧元	6,571,894.70	7.8473	51,571,629.28
其他应收款			
其中：欧元	3,248,934.36	7.8473	25,495,362.60
应付账款			
其中：欧元	3,977,869.00	7.8473	31,215,531.40
短期借款			
其中：欧元	10,541,493.79	7.8473	82,722,264.22
其他应付款			
其中：美元	245,348.03	6.8632	1,683,872.60
欧元	1,406,945.93	7.8473	11,040,726.80

## 2、 境外经营实体说明

境外经营实体	经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
际华海外投资有限公司	北京市	欧元	主要结算货币
际华（香港）威斯塔科技有限公司	广东省	港币	主要结算货币
胜裕贸易有限公司	广东省	港币	主要结算货币
NT Gestioni Retail Srl	意大利	欧元	当地币
NT Majocchi SRL	意大利	欧元	当地币
JH CONCERTIA DEL CHIANTI S.P.A	意大利	欧元	当地币
JV INTERNATIONAL SRL	意大利	欧元	当地币

## 六、 合并范围的变更

### (一) 处置子公司

#### 1、 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置 价款	股权处置 比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制权 的时点	丧失控制权时点 的确定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧失控制权 之日剩余股 权的比例 (%)	丧失控制权 之日剩余股 权的账面价 值	丧失控制权 之日剩余股 权的公允价 值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制 权之日剩 余股权公 允价值的 确定方法 及主要假 设	与原子公司股 权投资相关 的其他综合收益 转入投资损益 的金额
山东华颐康制 药有限公司	464,300.00	2.00	转让	2018/8/16	收到对价，工商 变更已完成	424,173.26	49.00	6,623,119.94	6,623,119.94			

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
际华三五零二职业装有限公司	河北省井陘县	河北省井陘县	制造业	100.00		同一控制下企业合并
文登际华实业有限公司	山东省威海市	山东省威海市	商贸	100.00		出资设立
际华三五零二资源有限公司	河北省井陘县	河北省井陘县	商贸	100.00		出资设立
南京际华三五〇三服装有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
长春际华三五零四职业装有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
际华三五零六纺织服装有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
宜昌际华仙女服饰有限公司	湖北省宜昌市	湖北省宜昌市	制造业	49.00		非同一控制下企业合并
武汉盛华投资管理有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	投资管理	51.00		出资设立
际华三五三四制衣有限公司	山西省闻喜县	山西省闻喜县	制造业	100.00		同一控制下企业合并
运城市空港开发区华禹房地产开发有限公司	山西省运城市	山西省运城市	房地产开发	100.00		出资设立
际华三五三四运城工业物流园有限公司	山西省运城市	山西省运城市	生产、物流	100.00		出资设立
际华三五三六实业有限公司	四川省绵阳市	四川省绵阳市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
南京际华五三零二服饰装具有限责任公司	江苏省南京市	江苏省南京市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
际华五三零三服装有限公司	内蒙古呼和浩特市	内蒙古呼和浩特市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
新疆际华七五五五职业装有限公司	新疆昌吉市	新疆昌吉市	制造业	100.00		同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
呼图壁县万源棉业有限公司	新疆呼图壁县	新疆呼图壁县	农产品加工销售	100.00		非同一控制下企业合并
际华三五零九纺织有限公司	湖北省汉川市	湖北省汉川市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
西安际华三五一家纺有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
际华三五四二纺织有限公司	湖北省襄阳市	湖北省襄阳市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
际华三五四三针织服饰有限公司	河北省涿州市	河北省涿州市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
湖北际华针织有限公司	湖北省孝感市	湖北省孝感市	制造业	51.00		同一控制下企业合并
咸阳际华新三零印染有限公司	陕西省咸阳市	陕西省咸阳市	制造业	68.10		同一控制下企业合并
际华三五一二皮革服装有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
际华三五一三实业有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
际华三五一四制革制鞋有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
际华三五一五皮革皮鞋有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
漯河强人商贸有限公司	河南省漯河市	河南省漯河市	商贸	100.00		同一控制下企业合并
内蒙古际华森普利服装皮业有限公司	内蒙古巴彦淖尔市	内蒙古巴彦淖尔市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
际华三五一七橡胶制品有限公司	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
际华岳阳新材料科技有限公司	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	商贸	80.00		出资设立
际华三五三七制鞋有限责任公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
西双版纳南博有限责任公司	云南省景洪市	云南省景洪市	橡胶加工销售	100.00		同一控制下企业合并
际华三五三九制鞋有限公司	重庆市	重庆市	制造业	100.00		同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
际华三五三九彭水制鞋有限公司	重庆市	重庆市	制造业	100.00		出资设立
秦皇岛际华三五四四鞋业有限公司	河北省秦皇岛市	河北省秦皇岛市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
青海际华江源实业有限公司	青海省西宁市	青海省西宁市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
南京际华三五二一特种装备有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
南京际华三五二一环保科技有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	环保滤材制造	100.00		出资设立
际华三五二二装具饰品有限公司	天津市	天津市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
天津京津医疗器械有限公司	天津市	天津市	医疗器械制造	100.00		同一控制下企业合并
际华瑞拓(天津)新能源科技开发有限公司	天津市	天津市	光能发电设备制造	60.00		出资设立
际华(天津)新能源投资有限公司	天津市	天津市	投资管理	100.00		出资设立
际华三五二三特种装备有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
辽宁际华三五二三特种装备有限公司	辽宁省铁岭市	辽宁省铁岭市	制造业	100.00		出资设立
天津华津制药有限公司	天津市	天津市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
河南笛体生物科技有限公司	河南省信阳市	河南省信阳市	制造业	40.00		非同一控制下企业合并
天津金汇药业集团有限公司	天津市	天津市	制造业	73.00		非同一控制下企业合并
天津新兴华津房地产开发有限公司	天津市	天津市	房地产开发业	60.00		出资设立
沈阳际华三五四七特种装具有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
际华连锁商务有限公司	北京市	北京市	零售业	100.00		出资设立
新兴际华国际贸易有限公司	北京市	北京市	商贸	49.00		同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
际华集团南京有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	商贸	100.00		出资设立
长春际华投资建设有限公司	吉林省长春市	吉林省长春市	房地产开发业	100.00		出资设立
际华(邢台)投资有限公司	河北省邢台市	河北省邢台市	投资管理	100.00		出资设立
邢台诚达房地产开发有限公司	河北省邢台市	河北省邢台市	房地产开发业	100.00		出资设立
际华海外投资有限公司	北京市	中国香港	对外投资	100.00		出资设立
NT Gestioni Retail Srl	意大利米兰	意大利米兰	服装销售	100.00		出资设立
NT Majocchi SRL	意大利米兰	意大利米兰	服装销售	51.00		出资设立
JH CONCERTIA DEL CHIANTI S.P.A	意大利托伦蒂诺市	意大利托伦蒂诺市	制造业	85.00		出资设立
际华(香港)威斯塔科技有限公司	广东省广州市	中国香港	投资与资产管理	51.00		出资设立
JV International SRL	意大利米兰	意大利米兰	产品设计与研发	51.00		出资设立
胜裕贸易有限公司	广东省广州市	中国香港	商贸	70.00		非同一控制下企业合并
国荣(清远)橡胶工业有限公司	广东省清远市	广东省清远市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
际华置业有限公司	北京市	北京市	房地产开发	100.00		出资设立
重庆际华目的地中心实业有限公司	重庆市	重庆市	投资管理	100.00		出资设立
湖北际华置业有限公司	湖北省襄阳市	湖北省襄阳市	房地产开发	100.00		出资设立
际华集团江苏实业投资有限公司	江苏省镇江市	江苏省镇江市	投资管理	100.00		出资设立
岳阳际华置业有限公司	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	房地产开发	100.00		出资设立
陕西际华园开发建设有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	项目投资	100.00		出资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
武汉际华园投资建设有限公司	湖北省咸宁市	湖北省咸宁市	项目投资	100.00		出资设立
广东际华园投资发展有限公司	广东省清远市	广东省清远市	项目投资	100.00		出资设立

注：贵州际华三五三五服装有限公司、昌吉鑫京园棉业有限公司、湖北际华新四五印染有限公司、秦皇岛际华特种防护用品有限公司、西双版纳宝莲华橡胶工业有限公司被吸收合并。

## 2、 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额	
新兴际华国际贸易有限公司	贸易业务	货币资金	62,229,962.50
		预付款项	29,917,990.70
		应收账款及应收票据	51,327,530.13
		应付账款	36,191,625.22
		预收账款	39,262,605.24

对委托或受托经营企业形成控制权的判断依据的说明：

2012 年 5 月，本公司与母公司新兴际华集团有限公司共同对新兴际华国际贸易有限公司（以下简称际华国贸）进行增资，增资完成后，本公司持有际华国贸 49% 股权，新兴际华持有其 51% 股权。根据新兴际华与本公司的协议，际华国贸执行董事由本公司派出，新兴际华委托本公司决定际华国贸的财务和经营政策，同意际华国贸由本公司实际控制，纳入本公司合并范围。

## 3、 重要的非全资子公司

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
咸阳际华新三零印染有限公司	31.90%	-10,236,863.47		2,061,692.50
新兴际华国际贸易有限公司	51.00%	2,515,670.93		36,897,129.86
际华（香港）威斯塔科技有限公司	49.00%	-8,573,996.83		-45,274,342.29
武汉盛华投资管理有限公司	49.00%	10,481,598.81		62,863,044.70
宜昌际华仙女服饰有限公司	51.00%	3,185,924.60		22,515,645.37
湖北际华针织有限公司	49.00%	5,022,743.66		64,748,257.19
际华瑞拓（天津）新能源科技开发有限公司	40.00%	3,089.66		8,577,291.32
际华岳阳新材料科技有限公司	20.00%	801,219.57	417,268.60	8,847,582.75

注：子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：宜昌际华仙女服饰有限公司章程约定：公司设董事会，成员为 5 人，董事名额分配分为本公司子公司际华三五零六纺织服装有限公司一方 3 名，李厚明一方 2 人。董事会会议的表决权实行一人一票，董事会作出决议，必须过半数董事通过。

#### 4、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	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
咸阳际华新三零印染有限公司	217,875,938.76	46,197,498.68	264,073,437.44	290,406,728.28		290,406,728.28	241,859,137.41	48,362,584.54	290,221,721.95	283,758,736.07		283,758,736.07
新兴际华国际贸易有限公司	210,908,203.11	4,220,214.86	215,128,417.97	137,709,962.16		137,709,962.16	200,440,453.50	3,240,567.82	203,681,021.32	131,333,707.86		131,333,707.86
际华（香港）威斯塔科技有限公司	39,557,549.45	5,270,088.81	44,827,638.26	172,077,422.37		172,077,422.37	57,082,199.39	8,797,877.15	65,880,076.54	160,513,497.64		160,513,497.64
宜昌际华仙女服饰有限公司	50,382,942.86	82,282,285.38	132,665,228.24	68,377,516.93	14,300,000.00	82,677,516.93	37,068,729.34	79,733,052.32	116,801,781.66	56,553,457.40	16,100,000.00	72,653,457.40
武汉盛华投资管理有限公司	246,367,579.51		246,367,579.51	92,819,581.65		92,819,581.65	160,821,371.65		160,821,371.65	32,529,443.69		32,529,443.69
湖北际华针织有限公司	93,144,515.12	102,139,815.58	195,284,330.70	59,335,689.05		59,335,689.05	86,385,539.72	120,076,113.71	206,461,653.43	74,322,353.04		74,322,353.04
际华瑞拓（天津）新能源科技开发有限公司	31,220,547.97	596,751.17	31,817,299.14	10,352,897.90		10,352,897.90	34,779,270.95	896,003.09	35,675,274.04	14,232,045.70		14,232,045.70
际华岳阳新材料科技有限公司	253,092,900.94		253,092,900.94	167,021,942.49		167,021,942.49	73,439,599.71		73,439,599.71	29,201,685.95		29,201,685.95

际华集团股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

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
咸阳际华新三零印染有限公司	162,822,734.53	-32,796,276.72	-32,796,276.72	-3,998,901.00	227,405,404.34	-32,090,481.10	-32,090,481.10	-30,776,100.47
新兴际华国际贸易有限公司	6,572,591,361.54	5,071,142.35	5,071,142.35	37,726,055.76	7,495,480,275.58	4,932,688.10	4,932,688.10	-50,716,386.69
际华（香港）威斯塔科技有限公司	65,747,308.52	-26,663,186.22	-32,616,363.01	-5,096,156.77	87,312,232.66	-20,429,652.47	-12,356,539.07	-5,505,106.36
武汉盛华投资管理有限公司	204,762,579.01	25,256,069.90	25,256,069.90	-64,722,588.35	122,692,632.39	21,391,017.98	21,391,017.98	11,999,612.63
宜昌际华仙女服饰有限公司	155,313,832.77	6,200,587.09	6,200,587.09	3,907,118.41	132,073,497.04	6,246,910.98	6,246,910.98	-11,108,234.01
湖北际华针织有限公司	142,304,276.62	3,809,341.26	3,809,341.26	23382080.94	151,905,632.36	10,250,497.27	10,250,497.27	
际华瑞拓（天津）新能源科技开发有限公司	4,832,687.65	21,172.90	21172.9	-201,242.77	12,316,219.37	7,724.16		-504,581.20
际华岳阳新材料科技有限公司	1,707,795,084.43	7,938,532.77	7,938,532.77	15,595,491.98	1,046,305,514.33	4,006,097.87	4,006,097.87	-33,985,182.34

(二) 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的变化情况的说明：

本公司子公司际华三五零六纺织服装有限公司原持有武汉盛华投资管理有限公司 51% 的股权，本期际华三五零六纺织服装有限公司出资 26,127,495.12 元，收购少数股东持有的 24% 股权，收购后持有武汉盛华投资管理有限公司 75% 的股权。

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

	武汉盛华投资管理有限公司
购买成本/处置对价	
— 现金	26,127,495.12
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	26,127,495.12
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	31,558,363.58
差额	-5,430,868.46
其中：调整资本公积	-5,430,868.46
调整盈余公积	
调整未分配利润	

(三) 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	
南京英斯瑞德高分子材料有限公司	南京	南京	制造业	35.00		权益法
际华洁能（天津）环保科技有限公司	天津	天津	节能环保	39.00		权益法
际华易北河高分子材料科技（岳阳）有限公司	岳阳	岳阳	橡胶生产加工	30.00	20.00	权益法

## 2、重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额			年初余额/上期发生额			
	际华易北河高分子材料 科技（岳阳）有限公司	南京英斯瑞德高分子 材料有限公司	际华洁能（天津）环保科技 发展有限公司	重庆际华启迪乔波体育 发展有限公司	南京英斯瑞德高分子材 料有限公司	际华（邢台）商贸物流发 展有限公司	际华洁能（天津）环保科 技发展有限公司
流动资产	42,160,165.76	30,069,422.82	48,097,705.19	28,910,081.24	34,422,529.85	21,400,537.46	82,489,531.50
其中：现金和 现金等价物	39,254,748.72	1,003,276.99	2,955,131.44				
非流动资产	68,408,940.25	10,663,660.95	2,295,201.37		11,472,311.32	365,881.15	2,527,805.02
资产合计	110,569,106.01	40,733,083.77	50,392,906.56	28,910,081.24	45,894,841.17	21,766,418.61	85,017,336.52
流动负债	14,904,461.90	17,419,642.71	37,622,091.55	34,560.16	26,007,179.94	63,451.83	72,382,405.02
非流动负债							
负债合计	14,904,461.90	17,419,642.71	37,622,091.55	34,560.16	26,007,179.94	63,451.83	72,382,405.02
少数股东权益							
归属于母公司 股东权益	95,664,644.11	23,313,441.06	12,770,815.01	28,875,521.08	19,887,661.23	21,702,966.78	12,634,931.50
按持股比例计	47,832,322.06	8,159,704.37	5,119,618.86	14,149,005.33	6,960,681.43	5,833,757.47	5,066,624.29

项目	期末余额/本期发生额			年初余额/上期发生额			
	际华易北河高分子材料 科技（岳阳）有限公司	南京英斯瑞德高分子 材料有限公司	际华洁能（天津）环保科技 发展有限公司	重庆际华启迪乔波体育 发展有限公司	南京英斯瑞德高分子材 料有限公司	际华（邢台）商贸物流发 展有限公司	际华洁能（天津）环保科 技发展有限公司
算的净资产份 额							
调整事项							
—商誉							
—内部交易未 实现利润							
—其他							
对合营企业权 益投资的账面 价值	47,832,322.06	8,159,704.37	5,119,618.86	14,149,005.33	6,960,681.43	5,833,757.47	5,066,624.29
存在公开报价 的合营企业权 益投资的公允 价值							
营业收入		86,294,499.65	55,680,448.48		84,444,131.18		42,349,077.34
财务费用	-114,819.19	749,015.72	1,480.03		845,627.56	28,460.39	-5,645.53

项目	期末余额/本期发生额			年初余额/上期发生额			
	际华易北河高分子材料 科技（岳阳）有限公司	南京英斯瑞德高分子 材料有限公司	际华洁能（天津）环保科技 发展有限公司	重庆际华启迪乔波体育 发展有限公司	南京英斯瑞德高分子材 料有限公司	际华（邢台）商贸物流发 展有限公司	际华洁能（天津）环保科 技发展有限公司
所得税费用		423,964.51	136,930.21		142,816.74		45,817.85
净利润	-4,335,355.89	3,425,779.82	135,883.51	-924,191.74	1,211,133.15	-95,057.03	170,831.50
终止经营的净 利润							
其他综合收益							
综合收益总额	-4,335,355.89	3,425,779.82	135,883.51	-924,191.74	1,211,133.15	-95,057.03	170,831.50
本年度收到的 来自合营企业 的股利							

## 八、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1.交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
◆可供出售金融资产	84,072,150.39			84,072,150.39
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	84,072,150.39			84,072,150.39
(3) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	84,072,150.39			84,072,150.39
◆交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
◆指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
如：持有待售负债				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 九、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对 本公司的 持股比例 (%)	母公司对 本公司的 表决权比 例(%)
新兴际华集团有限公司	北京市朝阳区东三环中路 5 号楼 62 层、63 层	经营国务院授权范围内的国有资产，开展有关投资业务；对所投资公司和直属企业资产的经营管理等	438,730.00	45.56	45.56

本公司最终控制方是：国务院国有资产监督管理委员会

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
新兴铸管股份有限公司	同受母公司控制
河北新兴铸管有限公司	同受母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
邯郸新兴发电有限责任公司	同受母公司控制
四川省川建管道有限公司	同受母公司控制
新兴铸管集团武安铭泰物流有限公司	同受母公司控制
新兴际华河北资源开发有限公司	同受母公司控制
广东新兴铸管有限公司	同受母公司控制
芜湖新兴铸管有限责任公司	同受母公司控制
芜湖新兴冶金资源综合利用技术有限公司	同受母公司控制
芜湖新兴新材料产业园有限公司	同受母公司控制
芜湖新兴投资开发有限责任公司	同受母公司控制
新兴铸管（新加坡）有限公司	同受母公司控制
新兴琦韵投资控股有限公司	同受母公司控制
芜湖万汇置业有限责任公司	同受母公司控制
桃江新兴管件有限责任公司	同受母公司控制
新兴铸管新疆控股集团有限公司	同受母公司控制
新疆新兴科工国际贸易有限公司	同受母公司控制
新兴铸管乌鲁木齐矿业投资有限公司	同受母公司控制
拜城县新峰贸易有限公司	同受母公司控制
新兴铸管兆融新疆矿业有限公司	同受母公司控制
新疆天聚鸿业矿业有限公司	同受母公司控制
新兴铸管巴州兆融矿业有限公司	同受母公司控制
邯郸新兴特种管材有限公司	同受母公司控制
四川三洲精密钢管有限公司	同受母公司控制
黄石新兴管业有限公司	同受母公司控制
新兴铸管国际发展有限公司	同受母公司控制
新兴铸管沙特有限责任公司	同受母公司控制
新兴铸管集团资源投资发展有限公司	同受母公司控制
新兴铸管（香港）有限公司	同受母公司控制
新兴国际投资有限公司	同受母公司控制
新兴铸管（卢森堡）有限公司	同受母公司控制
新兴铸管（加拿大）有限公司	同受母公司控制
新兴华鑫(香港)有限公司	同受母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
新兴际华融资租赁有限公司	同受母公司控制
山西新光华铸管有限公司	同受母公司控制
西本新干线新兴（上海）有限公司	同受母公司控制
新兴际华投资有限公司	同受母公司控制
上海际华物流有限公司	同受母公司控制
新兴职业装备生产技术研究	同受母公司控制
际华军研（北京）特种装备科技有限公司	同受母公司控制
西安朱雀热力有限责任公司	同受母公司控制
南京三五〇三投资发展有限公司	同受母公司控制
石家庄际华资产管理有限公司	同受母公司控制
新兴际华（岳阳）投资发展有限公司	同受母公司控制
南京爱跃户外用品有限责任公司	同受母公司控制
天津双鹿大厦	同受母公司控制
汉川际华三五零九置业有限公司	同受母公司控制
襄阳新兴际华投资发展有限公司	同受母公司控制
贵州际华三五三五商贸有限公司	同受母公司控制
南京际华五三零二服科技发展有限公司	同受母公司控制
咸阳际华投资发展有限公司	同受母公司控制
济南三五二零工厂	同受母公司控制
南京华亭建设置业公司	同受母公司控制
新兴重工有限公司	同受母公司控制
新兴能源装备股份有限公司	同受母公司控制
新兴际华新能源发展（邯郸）有限公司	同受母公司控制
新兴集安（石家庄）新能源装备有限公司	同受母公司控制
新兴永洋河北天然气有限公司	同受母公司控制
新兴重工（邯郸）天然气储运装备有限公司	同受母公司控制
新兴重工鄂尔多斯市新能源有限公司	同受母公司控制
山西七四四五机械有限公司	同受母公司控制
山西清徐六六一七机械厂	同受母公司控制
新兴重工（天津）国际贸易有限公司	同受母公司控制
新兴重工（邯郸）发展有限公司	同受母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
新兴重工（北京）国际贸易有限公司	同受母公司控制
新兴重工邯郸天然气发展有限公司	同受母公司控制
新兴重工（天津）科技发展有限公司	同受母公司控制
山东新兴重工科技发展有限公司	同受母公司控制
湖北三六一一机械有限公司	同受母公司控制
湖北三六一一特种装备有限责任公司	同受母公司控制
三六一一襄阳贸易有限公司	同受母公司控制
新兴中部矿业有限公司	同受母公司控制
新兴移山（天津）重工有限公司	同受母公司控制
天津移山工程机械有限公司	同受母公司控制
新兴铁鹰（天津）特种装备有限公司	同受母公司控制
新兴际华（北京）应急救援科技有限公司	同受母公司控制
新兴凌云医药化工有限公司	同受母公司控制
北京建化永发物业管理有限公司	同受母公司控制
新兴际华应急文化有限公司	同受母公司控制
北京三兴汽车有限公司	同受母公司控制
北京三鑫福达物业管理有限公司	同受母公司控制
新兴际华应急装备技术有限公司	同受母公司控制
新兴际华（北京）科技装备有限公司	同受母公司控制
新兴重工（天津）投资有限公司	同受母公司控制
财富嘉苑（天津）置业有限公司	同受母公司控制
青岛新瑞联投资有限公司	同受母公司控制
新兴重工内蒙古能源投资有限公司	同受母公司控制
新兴重工内蒙古能源发展有限公司	同受母公司控制
内蒙古新兴巨鼎能源有限公司	同受母公司控制
新兴河北冶金资源有限公司	同受母公司控制
邯郸新兴进出口贸易有限公司	同受母公司控制
天津新兴派尔新材料科技有限公司	同受母公司控制
新兴重工（合肥）投资有限公司	同受母公司控制
新兴重工珠海科技有限公司	同受母公司控制
新兴重工香港投资有限公司	同受母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
新兴发展集团有限公司	同受母公司控制
广州新星投资发展有限公司	同受母公司控制
新兴铸管（浙江）铜业有限公司	同受母公司控制
茂盛矿产资源(赞比亚)有限公司	同受母公司控制
新兴矿业资源(赞比亚)有限公司	同受母公司控制
意魁特矿产资源(赞比亚)有限公司	同受母公司控制
金鼎矿产资源(赞比亚)有限公司	同受母公司控制
邯郸新兴铸管置业发展有限公司	同受母公司控制
邯郸市鹏泰建筑安装有限公司	同受母公司控制
邯郸新兴国际商贸物流（投资）管理有限公司	同受母公司控制
邯郸赵王宾馆有限公司	同受母公司控制
邯郸市赵王旅行社有限公司	同受母公司控制
北京三五零一服装厂有限公司	同受母公司控制
北京燕阳旅馆	同受母公司控制
邯郸市泰福融物资有限公司	同受母公司控制
上海三五一六置业有限公司	同受母公司控制
总后军需上海经销部	同受母公司控制
上海开乐物业管理有限公司	同受母公司控制
新兴发展（宁波）金属资源有限公司	同受母公司控制
新兴铸管（上海）金属资源有限公司	同受母公司控制
宁波新贸通金属材料有限公司	同受母公司控制
新兴发展（北京）国际贸易有限公司	同受母公司控制
新兴发展（北京）规划设计院有限公司	同受母公司控制
贵港新兴城投有限责任公司	同受母公司控制
广西贵港南湖投资管理有限公司	同受母公司控制
武汉汉江财富投资管理有限公司	同受母公司控制
大连新东昌置地有限公司	同受母公司控制
广东新兴际华矿业有限公司	同受母公司控制
新兴发展江苏投资管理有限公司	同受母公司控制
北京呼家楼宾馆有限公司	同受母公司控制
新兴青旅（天津）旅游发展有限公司	同受母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
新兴发展（青岛）投资管理有限公司	同受母公司控制
芜湖新兴际华投资管理有限公司	同受母公司控制
新兴发展（即墨）投资管理有限公司	同受母公司控制
新兴发展（杭州）投资管理有限公司	同受母公司控制
中新联进出口公司	同受母公司控制
新兴际华黄石现代物流有限公司	同受母公司控制
新兴际华铜陵东港物流有限公司	同受母公司控制
中新联上海金属资源有限公司	同受母公司控制
黄石新港煤炭物流有限公司	同受母公司控制
新兴际华（北京）科贸有限责任公司	同受母公司控制
新兴瑞银科技有限公司	同受母公司控制
新兴际华伊犁农牧科技发展有限公司	同受母公司控制
新兴际华伊宁县农牧科技发展有限公司	同受母公司控制
伊宁县新兴农林综合开发专业合作社	同受母公司控制
新兴际华察布察尔农牧科技发展有限公司	同受母公司控制
察布察尔锡伯自治县新兴养殖专业合作社	同受母公司控制
新兴际华特克斯农牧科技发展有限公司	同受母公司控制
霍城县冰火红提葡萄种植专业合作社	同受母公司控制
新兴际华伊犁贸易有限公司	同受母公司控制
新兴河北工程技术有限公司	同受母公司控制
新兴铸管新疆有限公司	同受母公司控制
新疆新兴金特国际贸易有限公司	同受母公司控制
新疆金特钢铁股份有限公司	受母公司重大影响的单位
巴州金特卡德矿业有限公司	受母公司重大影响的单位
新疆中天山矿业开发有限公司	受母公司重大影响的单位
新兴铸管新疆矿业开发有限公司	受母公司重大影响的单位
乌鲁木齐新兴金特酒店有限公司	受母公司重大影响的单位

## （五）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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海际华物流有限公司	采购商品	8,181,878.34	12,801,874.01
石家庄际华资产管理有限公司	采购商品	24,446,470.90	17,554,239.54
汉川际华三五零九置业有限公司	采购商品	734,853.61	682,789.69
新兴际华（北京）科贸有限责任公司	采购商品	49,883,592.63	51,355,339.53
中新联进出口公司	采购商品		5,659,920.58
新兴际华伊犁农牧科技发展有限公司	采购商品	35,064.00	
新兴际华投资有限公司	采购商品		281,156.46
邯郸新兴发电有限责任公司	采购商品	192.00	
新兴际华伊犁贸易有限公司	采购商品		49,152.00
咸阳际华投资发展有限公司	采购商品		1,882,121.05
新兴职业装备生产技术研究	接收劳务	264,295.89	128,455.34
贵州际华三五三五商贸有限公司	接收劳务		4,106,420.88
新兴际华集团有限公司	接收劳务		2,526.42
上海际华物流有限公司	接收劳务	70,163.49	
新兴际华投资有限公司	接收劳务	510,264.45	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新兴铸管股份有限公司	销售商品	71,412,573.61	71,396,741.20
芜湖新兴铸管有限责任公司	销售商品	8,149,247.34	16,505,929.83
上海际华物流有限公司	销售商品	10,911,944.40	11,777,663.77
河北新兴铸管有限公司	销售商品	242,339.29	
西安朱雀热力有限责任公司	销售商品	6,374,368.50	26,743.59
北京三五零一服装厂有限公司	销售商品	52,891.70	159,598.31
桃江新兴管件有限责任公司	销售商品	204,450.43	445,314.48
汉川际华三五零九置业有限公司	销售商品	437,761.19	366,066.63
新兴际华应急装备技术有限公司	销售商品		14,957.26
新兴铸管国际发展有限公司	销售商品	5,104,810.58	
新兴职业装备生产技术研究	销售商品		102,786.33
黄石新兴管业有限公司	销售商品	2,790.17	238,000.00
四川省川建管道有限公司	销售商品	40,862.07	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
咸阳际华投资发展有限公司	销售商品		833,184.81
新兴际华（北京）应急救援科技有限公司	销售商品		8,937,673.12
新兴际华伊犁贸易有限公司	销售商品		
襄阳新兴际华投资发展有限公司	销售商品		2,426.50
新兴际华集团有限公司	销售商品	110,194.09	3,692,738.46
新兴际华投资有限公司	销售商品		2,305.98
新兴重工（天津）科技发展有限公司	销售商品	9,914.53	
新兴重工有限公司	销售商品	8,068.97	
广东新兴铸管有限公司	销售商品	363,108.46	474,993.69
邯郸新兴铸管置业发展有限公司	销售商品		1,230.77
新兴铸管新疆有限公司	销售商品	52,172.41	
北京三五零一服装厂	销售商品	216,630.05	
新兴际华（岳阳）投资发展有限公司	销售商品	17,241.38	
新兴发展（宁波）金属资源有限公司	销售商品	1,336.21	
北京三兴汽车有限公司	销售商品	246,379.31	
新兴铸管新疆控股集团有限公司	销售商品	164,872.16	
新兴铸管集团邯郸新材料有限公司	销售商品	9,318.96	
新兴际华医药控股有限公司	销售商品	44,741.37	
新兴重工内蒙古能源投资有限公司	销售商品	775.86	
新兴发展集团有限公司	销售商品	3,362.07	
天津双鹿大厦	销售商品	1,551.72	
武汉际华仕伊服装有限公司	销售商品	339,310.34	
新兴河北工程技术有限公司	销售商品	14,827.59	
湖北三六一一特种装备有限责任公司	销售商品	19,482.76	
新兴发展江苏投资管理有限公司	销售商品	4,004,775.86	
际华军研（北京）特种装备科技有限公司	提供劳务		870,350.42
新兴重工（成都）科技发展有限公司	提供劳务		22,688.46
新兴发展（北京）规划设计院有限公司	提供劳务		6,071.79
新兴际华投资有限公司	提供劳务		56,000.00

## 2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
新兴际华投资有限公司	青海际华江源实业有限公司	受托	2018/1/1	2018/12/31	市场定价	2,751,085.77

### 3、 关联租赁情况

本公司作为出租方:

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
西安朱雀热力有限责任公司	土地	238,095.24	238,095.24
天津双鹿大厦	房屋	908,571.43	958,342.85
上海际华物流有限公司	房屋	41,759.14	35,771.42

本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
新兴际华投资有限公司	房屋建筑物、土地、车辆	348,798.17	13,083,833.06
南京爱跃户外用品有限责任公司	房屋建筑物		7,745,714.54
北京三五零一服装厂有限公司	房屋建筑物	21,290,028.13	24,904,263.14
襄阳新兴际华投资发展有限公司	房屋建筑物	954,761.89	1,411,428.59
天津双鹿大厦	房屋建筑物		809,523.80
贵州际华三五三五商贸有限公司	房屋建筑物、车辆	689,892.00	764,292.00
咸阳际华投资发展有限公司	房屋建筑物、土地、车辆		588,716.48
上海际华物流有限公司	房屋建筑物、土地、车辆	199,999.94	199,999.94
新兴职业装备生产技术研究	房屋建筑物		548,571.48
南京际华五三零二科技发展有限公司	房屋建筑物		36,399.96

### 4、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津金汇药业集团有限公司	12,000,000.00	2018/5/14	2021/5/13	否
JH CONCERTIA DEL CHIEN TI S.P.A	300.00 万欧元	2018/7/12	2019/7/11	否
JH CONCERTIA DEL CHIEN TI S.P.A	390.00 万欧元	2018/12/6	2019/11/7	否
际华三五四二纺织有限公司	75,000,000.00	2016/4/1	2022/10/23	否

5、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
新兴际华投资有限公司	5,700,000.00	2018/2/21	2019/2/21	
新兴际华投资有限公司	2,188,300.00	2018/2/25	2019/2/25	
新兴际华投资有限公司	5,000,000.00	2018/1/18	2019/1/18	
新兴际华投资有限公司	10,000,000.00	2018/2/6	2019/2/6	
新兴际华投资有限公司	5,000,000.00	2018/2/13	2019/2/13	
新兴际华投资有限公司	5,000,000.00	2018/4/14	2019/4/14	
新兴际华投资有限公司	5,000,000.00	2018/4/29	2019/4/29	
新兴际华投资有限公司	10,000,000.00	2018/5/15	2019/6/25	
咸阳际华投资发展有限公司	3,500,045.34	2015/4/1	无明确日期	

山东华颐康制药有限公司原为本公司子公司天津华津制药有限公司子公司，由于本期处置股权变更为联营企业，不在纳入合并范围内。天津华津制药有限公司拆借给山东华颐康制药有限公司的款项由以前年度形成，本期不再纳入合并范围后计提利息 285,523.08 元。

6、 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	631.53	771.23

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京三五零一服装厂有限公司			4,600.00	
	广东新兴铸管有限公司	436,014.00		404,515.50	
	汉川际华三五零九置业有限公司			34,521.56	
	新兴际华（北京）应急救援科技有限公司			3,600.00	
	新兴铸管国际发展有限公司	913,701.15		1,323,378.95	
	广州新星投资发展有限公司			10,101.70	
	河北新兴铸管有限公司	288,258.08		173,229.10	
	黄石新兴管业有限公司	62,430.00		522,870.00	
	济南三五二零工厂	1,251,021.05	950,480.34	1,251,021.05	950,480.34
	上海际华物流有限公司	535,026.65	512,020.65	706,057.48	512,020.65
	上海三五六一六置业有限公司			28,305.00	
	桃江新兴管件有限责任公司	57,110.77		119,140.67	
	芜湖新兴铸管有限责任公司	1,442,989.06		5,531,268.15	
	新兴职业装备生产技术研究所	7,710.00		32,852.32	

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	新兴铸管股份有限公司	5,137,103.64		5,256,504.61	
	新兴铸管新疆有限公司	10,520.00			
	山西新光华铸管有限公司			74,711.14	
	中新联进出口公司	91,845.00		91,845.00	
	新兴际华集团有限公司	315,300.00		368,442.75	
	新兴际华投资有限公司	405,845.86		1,074,533.25	
	新兴河北工程技术有限公司	17,200.00			
	上海三五一六皮革皮鞋厂	28,305.00			
	新兴铸管新疆控股集团有限公司	59,280.00			
	沈阳风华商场	147,969.93			
	北京三兴汽车有限公司	192,360.00			
	拜城县铁热克煤业有限责任公司	257,630.00			
	广州江南军需企业产品经销中心	10,101.70			
预付账款					
	上海际华物流有限公司	85,838.33		85,838.33	
	新兴际华（岳阳）投资发展有限公司			18,000.00	
	新兴际华集团有限公	46,160.10			

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	司				
	新兴际华（北京）科 贸有限责任公司	48,703,963.89			
应收利息					
	山东华颐康制药有限 公司	4,581,896.91			
其他应收款					
	北京三五零一服装厂 有限公司	5,072,005.00		5,072,005.00	
	南京三五〇三投资发 展有限公司			487,608.81	
	石家庄际华资产管理 有限公司	36,394.42		106,432.84	
	咸阳际华投资发展有 限公司			261,649.78	
	襄阳新兴际华投资发 展有限公司			0.25	
	新兴职业装备生产技 术研究所	2,700.00		23,700.00	
	汉川际华三五零九置 业有限公司	20.90			
	南京际华五二零二科 技发展有限公司	452,421.92			
	新兴际华集团有限公 司	75,998.95			
	山东华颐康制药有限 公司	19,510,964.06			

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
------	-----	--------	--------

际华集团股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	汉川际华三五零九置业有限公司	240,761.16	262,350.96
	南京爱跃户外用品有限责任公司		8,979,186.47
	上海际华物流有限公司	1,625,353.04	3,623,678.07
	石家庄际华资产管理有限公司	5,832,152.41	4,802,882.36
	新兴际华（北京）科贸有限公司		2,183,347.40
	新兴移山（天津）重工有限公司		622,000.00
	咸阳际华投资发展有限公司		477,848.81
应付票据			
	上海际华物流有限公司	1,000,000.00	
其他应付款			
	咸阳际华投资发展有限公司		4,645,331.71
	新兴际华投资有限公司	44,419,833.24	69,747,615.65
	上海际华物流有限公司	5,000.00	11,500.00
	北京三五零一服装厂有限公司	568,305.12	551,590.29
	贵州际华三五三五商贸有限公司	2,082,757.40	2,456,682.82
	南京新兴际华五三零二投资发展有 限公司		366,007.12
	新兴职业装备生产技术研究 所	4,806.92	144,000.00
预收账款			
	新疆金特钢铁股份有限公司	15,581.59	
	上海际华物流有限公司	62,396.80	259,634.00

## 十、 政府补助

### (一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列 报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
			本期发生额	上期发生额	
集团公司下拨产业振兴和技术改造项目第二批中央基建投资拨款	2,045,000.00	递延收益	1,022,500.00		其他收益
2014 年工业企业技术改造专项资金	115,000.00	递延收益	115,000.00		其他收益
2013 年度工业企业技术改造贴息补助资金	83,333.35	递延收益	83,333.33		其他收益
帐篷、机库等充气累产品研发试制及生产线技改项目	500,000.00	递延收益			
智能职业装生产线技改项目	325,000.00	递延收益	75,000.00	75,000.00	其他收益
污水处理设施提升改造工程	1,318,845.04	递延收益	140,577.48		其他收益
高速瓦楞纸板、纸箱、彩印生产线建设项目	1,484,210.48	递延收益	742,105.30		其他收益
燃煤锅炉改燃气锅炉项目	984,614.17	递延收益	109,090.92		其他收益
企业信息化综合管理平台建设	347,200.00	递延收益			
热熔絮片生产线技术改造项目	100,000.00	递延收益	100,000.00	100,000.00	其他收益
智能化中高档职业装生产线技改项目	500,000.00	递延收益	250,000.00		其他收益
生产自动控制及企业信息化管理系统	240,000.00	递延收益	120,000.00	120,000.00	其他收益

际华集团股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

种类	金额	资产负债表列 报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
			本期发生额	上期发生额	
			建设项目		
09 夏服生产线技改项目	240,000.00	递延收益	80,000.00		其他收益
智能化中高档衬衣生产线技术改造项 目	120,000.00	递延收益	30,000.00		其他收益
智能化中高档职业装生产线(二期)项 目礼服及礼服大衣	420,000.00	递延收益	105,000.00	105,000.00	其他收益
职业装生产技术改造项目	280,000.00	递延收益	70,000.00		其他收益
淘汰落后设备实施产业升级和技术改 造	699,525.00	递延收益	77,725.00		其他收益
传统产业改造升级奖励	250,000.00	递延收益	25,000.00	25,000.00	其他收益
军民融合被装产品研发生产保障基地 建设	2,907,142.82	递延收益	85,714.32		其他收益
省级工业转型升级基金	180,000.00	递延收益	30,000.00		其他收益
抚宁项目基础建设政府补助款	10,597,952.68	递延收益	265,421.01	1,831,870.41	其他收益
河北省科学技术厅省产业技术研究院 建设经费	919,585.25	递延收益			
石家庄科学技术研究与发展计划项目 (科技创新专项资金)	200,000.00	递延收益			
科技创新和科学普及专项资金(专利	82,400.00	递延收益		17,600.00	其他收益

际华集团股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

种类	金额	资产负债表列 报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
			本期发生额	上期发生额	
			导航项目)		
专利奖励、专利实施资金(专利实施 产业化)	100,000.00	递延收益			
应用技术与开发专项资金(科技 创新团队项目)	150,000.00	递延收益			
“互联网+先进制造业”模式应用试 点示范项目	1,000,000.00	递延收益			
两化融合管理体系贯标试点项目	100,000.00	递延收益			
供用电及热力系统改造项目	2,340,000.00	递延收益	180,000.00	180,000.00	其他收益
污水处理改造及回收利用项目	210,000.00	递延收益	210,000.00	210,000.00	其他收益
土地项目	428,296.80	递延收益	10,888.80	10,888.80	营业外收入
勐养标胶厂污水处理改扩建工程	96,703.59	递延收益	52,747.20		其他收益
“双百”工程和产业结构调整补助资 金	1,416,666.64	递延收益	83,333.34		其他收益
保稳增产扶持资金	2,633,333.33	递延收益	200,000.00	200,000.00	其他收益
第一批“双百”工程和产业结构调整 补助资金	625,000.00	递延收益	375,000.00	375,000.00	其他收益
第二批重大工业技术进步项目资金	3,333,333.33	递延收益	100,000.00	100,000.00	其他收益

际华集团股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

种类	金额	资产负债表列 报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
			本期发生额	上期发生额	
			节能降耗项目资金	1,010,000.00	
西宁经济技术开发区甘河工业园区管 委会公共租赁住房补助资金	1,116,434.50	递延收益	32,050.74	32,050.75	营业外收入
青海省科技厅项目资金	100,000.00	递延收益	20,000.00	20,000.00	其他收益
省科技成果转化项目	2,734,875.00	递延收益	643,500.00		其他收益
精密机械加工生产线改造	105,277.80	递延收益	80,000.00		其他收益
购置设备款及利息补贴	2,006,000.00	递延收益	149,000.00		其他收益
工人村综合市场	119,260,330.36	递延收益	3,040,950.67	3,040,950.67	其他收益
河北区科委转来 2011 年科技专项资 金	240,000.00	递延收益	60,000.00	60,000.00	其他收益
生产线技术改造资金	960,000.00	递延收益	240,000.00		其他收益
经济和信息化委市财政局 2013 年度 天津市工业科技开发专项资金	100,000.00	递延收益	20,000.00	20,000.00	其他收益
“替米沙坦片生产工艺的优化”项目	60,000.00	递延收益	10,000.00	10,000.00	其他收益
“杀手锏”产品“格列齐特片”研发 项目	240,000.00	递延收益	40,000.00	40,000.00	其他收益
达美康等 5 种化学药口服固体制剂 质量一致性评价研究 200 万元	2,333,333.33	递延收益	311,111.11		其他收益

种类	金额	资产负债表列 报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减 相关成本费用损失的 项目
			本期发生额	上期发生额	
长春市服务业发展专项资金	5,000,000.00	递延收益			
吉林省服务业发展专项资金	1,800,000.00	递延收益	50,000.00	50,000.00	其他收益
新能源、新材料及新型智能化装备产业化项目	10,000,000.00	递延收益			
际华商业休闲综合体智慧化信息服务 平台项目	21,879,275.45	递延收益	3,448,026.72	3,448,026.72	其他收益
重庆市渝北区国库集中支付中心旅游 厕所补助	466,813.00	递延收益			其他收益

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
僵尸企业补助	42,711,823.67	39,355,827.60	84,012,563.15	管理费用
特困企业补助	40,602,483.73	40,602,483.73	23,198,991.68	主营业务成本冲减 10,492,587.97 元；管理费 用冲减 30,109,895.76 元
中小企业发展专项资金	24,300,700.00	24,300,700.00		其他收益

际华集团股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
稳岗补贴	11,908,662.88	11,908,662.88	6,352,169.80	其他收益
拆迁生产损失补偿	9,187,500.00	9,187,500.00	2,797,800.00	其他收益
功能性纺织品绿色制造项目补助	5,760,000.00	5,760,000.00		其他收益
创新创业团队奖励	2,245,800.00	2,245,800.00	300,000.00	其他收益
河南省财政局绿色工厂奖励	2,000,000.00	2,000,000.00		其他收益
节能专项资金	1,500,000.00	1,500,000.00		其他收益
出口免抵增值税	1,416,600.00	1,416,600.00		其他收益
收 2018 年上半年运费补贴	1,124,100.00	1,124,100.00		其他收益
信息服务专项补助资金	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
贵阳市花溪区工业信息化局千企改造补助金	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
驰名商标奖励金款	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
工业品牌发展基金奖励款	990,000.00	990,000.00		其他收益
2016 年中央外经贸发展专项（出口信用保险项目）	981,200.00	981,200.00		其他收益
政府退税	971,100.00	971,100.00	363,471.38	其他收益
稳定增长奖励	960,000.00	960,000.00	160,000.00	其他收益
收 2018 年 7-11 月出疆服装运费补贴	948,900.00	948,900.00		其他收益
中小企业发展资金	900,000.00	900,000.00		其他收益
个税手续费返还	855,806.98	855,806.98		其他收益

际华集团股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
收到漯河市财政国库支付中心转 2018 年度河南省企业研发财政补助	830,000.00	830,000.00		其他收益
2018 年市级财政科技奖励资金	800,000.00	800,000.00		其他收益
科技创新专项资金	751,613.60	751,613.60		其他收益
2017 年科学技术研究发展计划项目（高性能芳纶织物印花、涤棉织物阻燃整理新技术研发）财政补助	700,000.00	700,000.00	500,000.00	其他收益
军民融合产业发展引导资金	700,000.00	700,000.00		其他收益
资源综合利用	633,174.61	633,174.61		其他收益
节能专项资金补贴	600,000.00	600,000.00		其他收益
高新技术企业及小巨人补助	600,000.00	600,000.00		其他收益
高新技术补助	600,000.00	600,000.00		其他收益
调整收到漯河市财政局及科技局研发项目财政补助 入其他收益	574,200.00	574,200.00		其他收益
出疆运费补贴	539,256.00	539,256.00	353,439.00	其他收益
出口奖励	500,000.00	500,000.00	706,388.00	其他收益
企业研发补助	500,000.00	500,000.00	130,000.00	其他收益
硫化鞋智能成型研发项目补助	500,000.00	500,000.00		其他收益
河北省工商行政管理局认定中国驰名商标企业奖	500,000.00	500,000.00		其他收益

际华集团股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
励, 河北省财政厅文,冀财预复【2018】856 号				
工业和信息化专项资金	500,000.00	500,000.00		其他收益
风洞锦标赛补助经费	500,000.00	500,000.00		其他收益
2018 年支持县科技创新和科学普及省级专项资金	470,000.00	470,000.00		其他收益
出口优惠政策	442,672.00	442,672.00		其他收益
高新技术奖励	400,000.00	400,000.00		其他收益
社会保险补贴	389,253.02	389,253.02		其他收益
襄阳市质量技术监督局标准化项目奖励	350,000.00	350,000.00	100,000.00	其他收益
2016 年专利申请奖励	336,000.00	336,000.00	70,400.00	其他收益
石家庄市鹿泉区工业和信息化局, 淘汰工业燃煤锅炉补助资金,[鹿政函(2017)10 号]	315,000.00	315,000.00		其他收益
高企重庆市奖励	300,000.00	300,000.00	200,000.00	其他收益
统计局专项补助	300,000.00	300,000.00		其他收益
市场开拓资金补助	300,000.00	300,000.00		其他收益
融资租赁奖励资金	277,140.00	277,140.00		其他收益
高效低耗再生纤维素纤维应用技术开发与示范国拨经费	272,000.00	272,000.00	320,000.00	其他收益
江宁区科技局高新技术企业公示奖励	250,000.00	250,000.00		其他收益

际华集团股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
锅炉补助	240,000.00	240,000.00		其他收益
中央外经贸发展奖补资金	200,000.00	200,000.00		其他收益
体育发展专项资金	200,000.00	200,000.00		其他收益
科技创新项目基金	200,000.00	200,000.00		其他收益
军民融合产业发展专项资金	200,000.00	200,000.00		其他收益
收 2017 年 7-12 月份贷款贴息补贴	195,417.00	195,417.00		其他收益
2016 市区出口企业摊位费补贴	189,700.00	189,700.00	106,000.00	其他收益
石家庄市市级应用技术与开发专项资金	175,000.00	175,000.00		其他收益
收 2018 年上半年纺织企业吸纳新疆籍员工社保补贴	157,960.00	157,960.00		其他收益
2018 年支持项目科技创新和科学普及省级专项资金 (第二批)	125,000.00	125,000.00		其他收益
出口奖励金	123,800.00	123,800.00		其他收益
2016 年省级外经贸发展专项资金	122,000.00	122,000.00		其他收益
现金单位奖励	120,000.00	120,000.00		其他收益
购买燃气锅炉补助	120,000.00	120,000.00		其他收益
50 强 50 快补助	120,000.00	120,000.00		其他收益
一区一港四口岸加快发展奖补资金	115,974.00	115,974.00		其他收益
2016 年中西部加工贸易发展促进资金-产品研发项	106,000.00	106,000.00	1,800,000.00	其他收益

际华集团股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
目				
2018 年高企申报服务费	105,000.00	105,000.00		其他收益
襄阳市科学技术局 2017 年高企认定奖励	100,000.00	100,000.00		其他收益
石家庄市鹿泉区工业和信息化局 2017 年工业转型升级（技改）专项补助资金	100,000.00	100,000.00		其他收益
名牌产品补助	100,000.00	100,000.00		其他收益
科技研发项目	100,000.00	100,000.00		其他收益
贵州省经信委专项资金款	100,000.00	100,000.00		其他收益
2017 年景洪人民政府 2017 年培育达标奖	100,000.00	100,000.00		其他收益
收纺织补贴(亚欧博览会展位补贴)	99,360.00	99,360.00		其他收益
收 2018 年 7-11 月份吸纳新疆籍员工社保补贴	96,320.00	96,320.00		其他收益
电力补贴	90,000.00	90,000.00		其他收益
收纺织补贴	86,400.00	86,400.00		其他收益
收就业资金	86,000.00	86,000.00		其他收益
”河北省职业装产业技术研究院“建设运行的通知	85,000.00	85,000.00		其他收益
科技奖	82,000.00			其他收益
企业发展奖励资金	80,000.00	80,000.00		其他收益
石家庄市鹿泉区科学技术局资助经费	77,500.00	77,500.00		其他收益

际华集团股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
科技普及专项资金	75,000.00	75,000.00		其他收益
2018 年度科技发展和科技经费	70,000.00	70,000.00		其他收益
专利资助	69,700.00	69,700.00		其他收益
贵阳市科学技术局付经费	64,200.00	64,200.00	21,900.00	其他收益
黄标车补助款	54,000.00	54,000.00		其他收益
咸阳财政局财政零余额专户 2017 年财税工作表彰奖励资金	50,000.00	50,000.00		其他收益
石家庄市鹿泉区科学技术局专利经费	50,000.00	50,000.00		其他收益
人才科研扶持资金	50,000.00			其他收益
景洪市发展和改革委员会 2017 年培育规模奖	50,000.00	50,000.00		其他收益
家州市鹿泉区科学技术局创新创业引导资金（高新技术企业奖励）	50,000.00	50,000.00		其他收益
高企认定奖励	50,000.00	50,000.00		其他收益
财政局返还款	50,000.00	50,000.00		其他收益
新疆维吾尔自治区财政厅国库处拨付 2016 年度出疆棉花运费补贴资金（第二批）	47,700.00	47,700.00		其他收益
闻喜县科研研发项目补助	45,925.00	45,925.00	400,000.00	其他收益
研发费用加计扣除补助	45,150.00	45,150.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
石家庄市鹿泉区科学技术局, 河北省专利资助金(冀知办(2016)9号文件)	45,000.00	45,000.00		其他收益
科技创新项目补贴	45,000.00	45,000.00		其他收益
定向培训补贴	44,000.00	44,000.00		其他收益
西宁经济技术开发区甘河工业园区管理委员会财政局款	40,000.00	40,000.00		其他收益
专利补助	38,000.00	38,000.00		其他收益
收 2017 年 7-12 月份吸纳新疆籍员工社保补贴	37,536.00	37,536.00		其他收益
收电费补贴 2017 年 7-12 月份	36,107.00	36,107.00		其他收益
高新毕业生个人部分社保补贴	35,972.00	35,972.00		其他收益
收 2018 年上半年电费补贴	32,007.30	32,007.30		其他收益
绵阳高新区财政国库中心汇入款(经发局发展奖励)	30,000.00	30,000.00		其他收益
收 2017 年 7-12 月出疆服装运费补贴	28,843.93	28,843.93		其他收益
大气污染专项资金	24,595.15	24,595.15		其他收益
西安市环境保护局碑林分局补助	24,200.00	24,200.00	892,800.00	其他收益
收电费补贴 2018 年 7-11 月份	23,830.23	23,830.23		其他收益
河北省工业和信息化厅 省级研发展览会补助	22,500.00	22,500.00		其他收益
西安市财政局关于第五批科技计划知识产权奖励款	20,000.00	20,000.00	10,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
西安市财政局 2016 年驰著名商标奖励	20,000.00	20,000.00	10,000.00	其他收益
石家庄市科学技术和知识产权局（市地震局）防弹头盔自动铺片机关键技术的研发与应用	20,000.00	20,000.00		其他收益
省级内贸流通资金	20,000.00	20,000.00		其他收益
技能大师补贴	20,000.00	20,000.00		其他收益
石家庄市鹿泉区科学技术局 2018 年市级专利资金（冀知办（2016）9 号文件）	16,700.00	16,700.00		其他收益
外贸发展专项资金	16,600.00	16,600.00		其他收益
宗教事务委员会活动补助	15,000.00	15,000.00		其他收益
见习补贴	14,904.00	14,904.00	63,000.00	其他收益
收到漯河市财政国库支付中心 2018 年专利资助金（吕华云办漯河市知识产权局）	12,570.00	12,570.00		其他收益
咸阳市渭城科技局专利奖金	10,800.00	10,800.00		其他收益
预警费	10,000.00	10,000.00	5,000.00	其他收益
纺织之光科技教育基金会 二等奖奖金	10,000.00	10,000.00		其他收益
石家庄市鹿泉区财政局高校毕业生间隙补助	9,000.00	9,000.00		其他收益
科技项目奖励资金	7,800.00	7,800.00		其他收益
陕西省科技资源统筹中心创新卷补贴	5,490.00	5,490.00		其他收益

际华集团股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
补偿款 襄阳市樊城区人民西路改扩建工程王寨段 分指挥部	5,000.00	5,000.00		其他收益
2018 年专利资助金（吕华云办漯河市知识产权局）	5,000.00	5,000.00		其他收益
2017 年发明专利奖励	4,000.00	4,000.00		其他收益
收专利资助资金	3,700.00	3,700.00		其他收益
收滨江科创项目奖励	2,900.00	2,900.00		其他收益
停产停业补助	2,828.00	2,828.00		其他收益
搬迁补助	2,363.00	2,363.00		其他收益
收滨江经开委专利申请奖励	2,000.00	2,000.00		其他收益
石家庄市鹿泉区软件著作权	1,500.00	1,500.00		其他收益
搬迁补偿			640,000,000.00	营业外收入
2017 年新兴产业发展贡献奖励资金			100,000,000.00	营业外收入
2017 年地方贡献奖励资金			80,000,000.00	营业外收入
2017 年绿色新产业重点项目奖励资金			50,000,000.00	营业外收入
世界 500 强奖励			30,000,000.00	营业外收入
投资奖励资金			20,100,000.00	营业外收入
三五三四棚户区改造			12,780,000.00	主营业务成本
贴息补助			10,000,000.00	财务费用

际华集团股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
省重点项目奖励			10,000,000.00	营业外收入
龙头示范项目奖励			10,000,000.00	营业外收入
产业发展扶持资金			6,280,000.00	其他收益
服装家纺产业用纺织品出疆运费补贴			6,005,372.07	其他收益
税收资金分成			5,851,341.00	其他收益
出口免抵增值税附征退税返还奖励			3,624,800.00	其他收益
棉花运费补贴			2,283,506.50	其他收益
襄阳市经济和信息化委员会军民融合财政补助资金			2,000,000.00	其他收益
中小企业发展奖励资金			1,900,000.00	其他收益
淘汰落后产能奖励资金			1,530,000.00	其他收益
2017 年纺织服装企业新增就业专项补贴资金			1,500,000.00	其他收益
以奖代补			1,090,000.00	其他收益
际华产业园 2015 年度河北省优势产业合作付出资金			1,000,000.00	其他收益
达美康等 5 种化学药口服固体制剂质量一致性评价 研究项目补贴			1,000,000.00	其他收益
2016 年度中央外经贸发展资金			872,940.00	其他收益
廊坊市广阳区环保局会煤改气纯居民补贴			811,770.30	其他收益
新区锅炉淘汰奖励			800,000.00	其他收益

际华集团股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
传统产业改造升级项目（耐高温特种过滤材料产业用纺织品项目）技改贴息			800,000.00	财务费用
产品研发奖励（细旦高支功能性纤维应用及高档家纺面料）			800,000.00	其他收益
特困企业退税奖励款			793,073.51	其他收益
国别政策专项补助基金			779,600.00	其他收益
井陘县财政集中支付中心 2017 年省级工业转型升级（技改）补助资金 冀财建【2017】52 号			700,000.00	其他收益
漯河市财政国库支付中心转支持进出口企业发展补助资金			500,000.00	销售费用
江宁工业和信息化局项目资金补助			500,000.00	其他收益
2017 年自治区中小企业发展补助资金			500,000.00	其他收益
2017 年省高新技术产业发展补助资金			500,000.00	其他收益
16 年 R&D 项目补助			500,000.00	其他收益
2016 市直出口企业出口创汇奖励			480,000.00	其他收益
甾体激素双羟物生物制造产业化技术补贴			400,000.00	其他收益
服务业补助资金			400,000.00	其他收益
井陘县工业和信息化局-2017 升级工业转型升级补			350,000.00	其他收益

际华集团股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
助资金 冀财建【2017】52 号				
2016 年中央外经贸发展项目补贴（出口信用保险项目）			346,000.00	其他收益
漯河市财政国库支付中心转 2016 年度出口信保想补贴资金			333,000.00	销售费用
”河北省职业装产业技术研究院“建设运行款			320,000.00	其他收益
绵阳高新技术产业开发区财政局拨款（中国制造 2025 四川行动项目资金）			302,800.00	其他收益
第二批高新技术企业补助经费			300,000.00	其他收益
创新创业奖励扶持资金			300,000.00	其他收益
井陘县财政集中支付中心 科学技术研究与发展计划项目资金			250,000.00	其他收益
汉川市再就业服务中心补贴			247,200.00	其他收益
百万技能人才培训福利计划津政发（2014）31 号			245,000.00	其他收益
燃煤锅炉淘汰奖励资金			240,000.00	其他收益
广阳区环保局燃煤锅炉节能改造提升项目奖补款			240,000.00	营业外收入
石家庄市鹿泉财政局 2016 年外经贸扶持资金及外贸攻坚战资金款			224,400.00	其他收益

际华集团股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
三五三七贷款贴息			220,000.00	财务费用
冷凝水回收专项补贴			208,000.00	其他收益
2017 年发明专利大户奖励			200,000.00	其他收益
2016 研究开发及成果转化重点项目补助			200,000.00	其他收益
专利补贴资金			162,210.00	其他收益
流动贷款政府贴息			152,600.00	财务费用
2016 年省级外经贸发展项目补贴资金			130,000.00	其他收益
年度考核奖励			120,000.00	其他收益
绵阳高新区财政国库科技局奖励资金			118,000.00	其他收益
2017 年 1-6 月份吸纳新疆籍员工社保补贴			111,419.00	其他收益
2016 年企业吸纳就业人员社保补贴			109,764.00	其他收益
中小企业项目补助资金			105,000.00	其他收益
单位社保补贴			100,736.02	其他收益
野战装具服饰动员中心补贴津经装动			100,000.00	其他收益
绵阳市人力资源和社会保障局技能大师工作室奖励 资金			100,000.00	其他收益
科普示范企业补贴			100,000.00	其他收益
科技创新平台奖励			100,000.00	其他收益

际华集团股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
关于 2016 年首次认定高新技术产业奖励			100,000.00	其他收益
2017 省级促进外贸及引资出口奖励资金			100,000.00	其他收益
2017 年度电费补助			100,000.00	其他收益
石家庄鹿泉区科学技术局专利奖励款			98,000.00	其他收益
“小长大”补助资金			90,000.00	其他收益
科技创新专项奖金			86,000.00	其他收益
2016 年科技创新奖励款			82,000.00	其他收益
2016 年工业经济奖励			80,900.00	其他收益
石家庄市鹿泉区财政局促进对外经贸稳增长资金			80,000.00	其他收益
绵阳高新区财政国库中心拨款（经发局发展奖励）			80,000.00	其他收益
煤改燃锅炉拆改补贴			80,000.00	其他收益
定向就业培训补贴			70,000.00	其他收益
展位补贴			60,000.00	其他收益
员工技能提升培训补贴			60,000.00	其他收益
公共卫生补贴			57,231.00	其他收益
绵阳市经济和信息化委员会拨款（工业大会奖金）			50,000.00	其他收益
鹿泉工信局创新创业奖励			50,000.00	其他收益
鹿泉财政局科技创新和科学普及专项资金（知识产			50,000.00	其他收益

际华集团股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
权贯标)				
井陘县财政集中支付中心 2017 年石家庄市科学技术奖励 石政发【2017】52 号			50,000.00	其他收益
2016 年技能大师工作室补贴			50,000.00	其他收益
中小企业发展培育奖励基金			40,000.00	其他收益
绵阳市经济和信息化委员会拨款（2017 年天府宝岛工业设计大赛绵阳分赛获奖作品奖励）			40,000.00	其他收益
宝山罗店镇镇政府财政扶持奖励			40,000.00	其他收益
失业保险补贴资金			38,326.48	其他收益
2017 年专利资助奖励款			38,300.00	其他收益
专利奖励			32,500.00	营业外收入
消费品零售总额增速政策奖励资金			30,000.00	其他收益
鹿泉财政局专利奖励、专利实施资金（专利奖励）			30,000.00	其他收益
2016-2017 年度出口名牌奖励			30,000.00	其他收益
绵阳高新技术开发区财政拨款			27,000.00	其他收益
重点实验室奖励			20,000.00	营业外收入
质量走廊经费			20,000.00	其他收益
企业培育补助			20,000.00	其他收益

际华集团股份有限公司  
2018 年度  
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
企业环境行为评议奖励			20,000.00	其他收益
绵阳市经济和信息委员会拨军民融合补助款			20,000.00	其他收益
绵阳高新区财政局拨市场监测及统计补助资金			20,000.00	其他收益
涉外发展补助			18,100.00	其他收益
新疆地区电费补贴			17,407.00	主营业务成本
社保补贴			14,391.84	其他收益
大客车淘汰补贴			13,500.00	其他收益
贵阳市花溪区科学技术局付试点企业经费			12,500.00	其他收益
石家庄市鹿泉区财政集中支付中心专利申请资助资金（文件：石财数（2014）60号）			10,700.00	其他收益
襄阳市科学技术局 2016 年专利申请补助款			10,600.00	其他收益
石家庄市鹿泉区科学技术局专利申请资助资金			10,000.00	其他收益
东西湖财政局补助			10,000.00	其他收益
促进就业奖励金			10,000.00	其他收益
2016 年科技奖励			10,000.00	其他收益
绵阳知识产权局专利补助款			8,000.00	其他收益
创新产品展销会补贴			7,500.00	其他收益
名优创新展销补助			6,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		损失的金额		
		本期发生额	上期发生额	
绵阳市知识产权局拨专利补贴			4,700.00	其他收益
绵阳市知识产权补助款			4,200.00	其他收益
市知识产权局拨付 2016 年专利申请补助资金			2,000.00	其他收益
环保友好型奖励			2,000.00	其他收益
江宁区财政局专利补助			900.00	其他收益

(三) 政府补助的退回

项目	金额	原因
智能分析型便携式家用新店检测仪产品研发项目	100,000.00	项目终止，政府收回补助款
16 年 R&D 项目	186,700.00	产能未达补助要求，政府收回补助款

## 十一、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

无。

### (二) 或有事项

#### 1、 资产负债表日存在的重要或有事项

##### (1) 际华三五零二资源有限公司

本公司下属子公司际华三五零二资源有限公司（以下简称“3502 资源”）与唐山市润丰商贸有限公司（以下简称“润丰商贸”）签订《工业品合同》，由润丰商贸向 3502 资源提供货物，由于 3502 资源未支付货款，2015 年 6 月，润丰商贸向唐山市丰润区人民法院提起诉讼，要求 3502 资源支付货款 1,898,117.33 元及逾期付款利息 499,324.46 元。2016 年 2 月 25 日，河北省唐山市丰润区人民法院在（2015）丰民初字第 3232 号中裁定由于润丰商贸证据不足，对其诉讼不予支持，可在取得相应证据材料后另行提起民事诉讼。

##### (2) 际华集团南京有限公司

本公司下属子公司际华集团南京有限公司（以下简称“南京公司”）从肥矿集团张家口鑫宇物流有限公司（以下简称肥矿）采购煤炭，销售给宁夏联通科技工程有限公司（以下简称宁夏联通）。2014 年 1 月和 2 月南京公司共预付肥矿集团张家口鑫宇物流有限公司 30,000,021.84 元，预收宁夏联通科技工程有限公司 17,923,355.00 元。宁夏联通的法定代表人与南京公司签订保证协议，将其在宁夏盛世荣华投资管理有限公司（以下简称盛世荣华）购买的房产以签订房屋买卖合同的方式转给南京公司。后因上游煤炭出现问题，导致肥矿未按规定交货。2015 年 7 月南京公司起诉肥矿，要求退回预付货款。2015 年 8 月宁夏联通和盛世荣华分别起诉南京公司，分别要求南京公司退回货款和支付刘鹏为保证而转让的房屋价款。9 月南京公司考虑诉讼费问题和诉讼结果问题等多方面因素撤销对肥矿的诉讼，专注反诉宁夏联通。2016 年 10 月 8 日进行第一次开庭审理，2017 年 2 月 7 日，江苏省南京市秦淮区法院判决，宁夏联通支付货款及代理费 18,372,810.00 元，支付违约金（截至 2014 年 7 月 15 日为 1,233,931.47 元，自 2014 年 7 月 16 日起，以 18,372,810.00 元为基数，按中国人民银行同期同类贷款基准利率以三倍计算至实际给付之日止）。律师代理费 195,000.00 元。刘鹏对宁夏联通 4000 万元范围内债务承担连带责任。2017 年 5 月 15 日已向法院申请强制执行，因刘

鹏名下有价值 3490 万元的房产作为担保物，故采用单项认定的方法计提坏账准备。

### (3) 南京际华三五二一特种装备有限公司

1) 2014 年 10 月，江苏江都建设集团有限公司（以下简称江都建设）起诉本公司下属子公司南京际华三五二一特种装备有限公司（以下简称“3521 公司”）和南京爱跃户外用品有限公司（同一最终控制人），并向法院申请诉讼保全，要求支付大光路 A03 栋大楼工程款 3125.78 万元及停工损失 535.56 万元。截止 2017 年 12 月 31 日，冻结基本户 2600 万元。2017 年 12 月 22 日，江苏省高级人民法院判决：3521 公司和爱跃公司支付江都建设工程款 17,002,230.34 元及利息（自 2013 年 1 月 6 日起以 13,567,543.45 元为基数，自 2014 年 8 月 1 日起以 17,002,230.34 元为基数，均按照中国人民银行同期同类贷款利率，计算至实际给付之日止）；支付江都建设公司逾期竣工违约金 50 万元。一审案件受理费 240,983.00 元，反诉案件受理费 55,900.00 元，财产保全费 5,000.00 元，钢筋用量鉴定费 120,000.00 元，合计 421,883.00 元，由江苏江都建设集团有限公司负担 210,000.00 元，由南京际华三五二一特种装备有限公司、南京爱跃户外用品有限公司负担 211,883.00 元。二审案件受理费 216,800.00 元，由江苏江都建设集团有限公司负担 86,800.00 元，由南京际华三五二一特种装备有限公司、南京爱跃户外用品有限公司负担 130,000.00 元。此为终审判决。

因项目建设初期 3521 公司与爱跃公司尚未进行上市剥离，故江都建设连带起诉 3521 公司，但在项目实际建设时，3521 公司已与爱跃公司进行分离，所以此案件实际与 3521 公司无关，本公司无需承担相应工程款及赔偿。冻结本公司基本户 2600 万，已于 2018 年 1 月 9 日自动解冻。

### (4) 际华三五四三针织服饰有限公司

1) 际华三五四三针织服饰有限公司与肃宁卓尔纺织制品有限公司两个合同纠纷案

2017 年 4 月，肃宁卓尔纺织制品有限公司（以下简称“肃宁卓尔”）就其与本公司之《关于家居服等系列产品的合作协议》及其补充协议的履行纠纷事宜起诉本公司，请求判令本公司返还 1,192.63 万元，并对未出售产品重新计算肃宁卓尔的成本，后变更诉讼请求为本公司返还 2,452.59 万元。

河北省肃宁县人民法院出具（2017）冀 0926 民初 745 号之一的民事裁定书，冻结了本公司货币资金 252.59 万元，查封了房产号为涿房产证开字第 018358 号房产以及涿国用（2009 更）第 02-009 号国有土地使用权证。

北京市兰台律师事务所对此出具了法律分析意见，认为肃宁卓尔公司违背合同约定，其诉讼主张缺乏事实依据、合同依据、法律依据，在案件获得公平审理的情况下，肃宁卓尔的主张理应被驳回。

就前述案件的《关于家居服等系列产品的合作协议》及其补充协议的履行，本公司于 2017 年 5 月，以合同纠纷为由起诉肃宁卓尔，请求判令解除本公司与肃宁卓尔之间的《关于家居服等系列产品的合同协议合作期满后的补充协议》，并请求判令肃宁卓尔归还所欠货款、支付的原材料款以及合作期内本公司提供给肃宁卓尔所有尚未销售的产成品。

根据北京市兰台律师事务所对此出具的法律分析意见，保定市中级人民法院出具了（2017）冀 06 民初 105 号民事裁定书，冻结肃宁卓尔名下银行账户存款以及资产：（1）冻结肃宁卓尔名下所属中国工商银行沧州福宾支行账户人民币 4,375.94 万元，该账户已有在先查封人民币 200 万元，账户存款为 700 元；（2）冻结肃宁卓尔公司名下所属中国工商银行肃宁县支行账户人民币 4,375.94 万元，该账户未有在先查封，账户存款为 400 元；（3）查封肃宁卓尔公司名下土地使用权，土地已有在先查封，具体轮候次数及其在先查封金额不知；（4）查封肃宁卓尔公司名下房产，房产已有在先查封，具体轮候次数及其在先查封金额不知。两案合并一案审理，尚未开庭。据此，本公司将与肃宁卓尔相关的往来全额计提减值准备，对未能掌握的存货全额计提跌价。

## 十二、其他重要事项

2019 年 3 月 25 日，公司召开了第四届董事会第十二次会议，审议通过了关于《际华 3502 资源公司破产清算》的议案，公司所属际华三五零二资源有限公司累计亏损严重，资产不足以清偿全部债务，无法继续经营，拟向法院申请破产清算。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	40,169,970.19	11,180,626.58
合计	40,169,970.19	11,180,626.58

## 1、 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	800,812.73	1.99	157,582.48	19.68	643,230.25	370,902.48	3.29	86,795.79	23.40	284,106.69
组合 2：军方、警方、政府职能部门等高信用水平单位应收账款	4,820,288.55	11.95			4,820,288.55					
组合 3：关联方组合计提坏账准备的应收账款	34,706,451.39	86.06			34,706,451.39	10,896,519.89	96.71			10,896,519.89
按信用风险特征组合小计	40,327,552.67	100.00	157,582.48	0.39	40,169,970.19	11,267,422.37	100.00	86,795.79	0.77	11,180,626.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
合计	40,327,552.67	100.00	157,582.48		40,169,970.19	11,267,422.37	100.00	86,795.79		11,180,626.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	543,230.25		
1 至 2 年			
2 至 3 年	200,000.00	100,000.00	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	57,582.48	57,582.48	100.00
合计	800,812.73	157,582.48	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合计提坏账准备的应收账款	4,820,288.55		
军方、警方、政府职能部门等高信用水平单位应收账款	34,706,451.39		
合计	39,526,739.94		

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 70,786.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
际华(邢台)投资有限公司	23,809,931.50	59.04	
中国人民武装警察部队森林指挥部后勤部	3,734,407.03	9.26	
长春际华三五零四职业装有限公司	985,087.60	2.44	
际华三五二一特种装备有限公司	878,035.89	2.18	
南京际华五二零二服饰装具有限责任公司	787,852.56	1.95	

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
合计	30,195,314.58	74.87	

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	76,430,469.10	47,979,152.41
应收股利	423,937,175.28	397,455,449.47
其他应收款	11,471,135,125.47	10,294,987,277.11
合计	11,971,502,769.85	10,740,421,878.99

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款	76,430,469.10	47,979,152.41
合计	76,430,469.10	47,979,152.41

2、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
际华三五零二职业装有限公司	2,175,526.79	2,175,526.79
南京际华三五零三服装有限公司		4,377,362.75
际华三五三四制衣有限公司	173,208.49	173,208.49
际华三五零九纺织有限公司	17,497,432.37	
际华三五四二纺织有限公司	76,352,044.41	76,352,044.41
襄樊新四五印染有限责任公司	26,275,400.83	26,275,400.83
际华三五一二皮革服装有限公司	181,798,314.46	181,798,314.46
际华三五一四制革制鞋有限公司	6,618,750.00	6,618,750.00
青海际华江源实业有限公司	5,378,134.39	2,654,405.23
际华三五二二装具饰品有限公司	79,563,520.44	68,925,593.41
沈阳际华三五四七特种装具有限公司	3,404,192.02	3,404,192.02
辽宁际华三五二三特种装备有限公司	9,393,690.40	9,393,690.40

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
际华（天津）新能源有限公司	15,306,960.68	15,306,960.68
合计	423,937,175.28	397,455,449.47

（2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
际华三五一二皮革服装有限公司	181,798,314.46	2-3 年	暂未付	未发生减值，公司正常生产经营
际华三五四二纺织有限公司	76,352,044.41	1-2 年	暂未付	未发生减值，公司正常生产经营
际华三五二二装具饰品有限公司	68,925,593.41	1-2 年	暂未付	未发生减值，公司正常生产经营
合计	327,075,952.28			

### 3、 其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	18,054,045.46	0.16	12,778,878.28	70.78	5,275,167.18	27,228,567.59	0.26	13,090,806.62	48.08	14,137,760.97
组合 2: 军方、警方、政府职能部门等高信用水平单位其他应收款	17,902,111.47	0.15			17,902,111.47					
组合 3: 关联方组合计提坏账准备的其他应收款	11,566,792,404.38	99.69	118,834,557.56	1.03	11,447,957,846.82	10,395,430,897.66	99.74	114,581,381.52	1.10	10,280,849,516.14
按信用风险特征组合小计	11,602,748,561.31	100.00	131,613,435.84	1.13	11,471,135,125.47	10,422,659,465.25	100.00	127,672,188.14	1.22	10,294,987,277.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	11,602,748,561.31	100.00	131,613,435.84		11,471,135,125.47	10,422,659,465.25	100.00	127,672,188.14		10,294,987,277.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,158,287.61		
1 至 2 年	757,495.47	151,499.09	20.00
2 至 3 年	4,994,146.74	2,497,073.37	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	69,049.11	55,239.29	80.00
5 年以上	10,075,066.53	10,075,066.53	100.00
合计	18,054,045.46	12,778,878.28	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合计提坏账准备的其他应收款	11,566,792,404.38	118,834,557.56	1.03
军方、警方、政府职能部门等高信用水平单位其他应收款	17,902,111.47		
合计	11,584,694,515.85	118,834,557.56	

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,941,247.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	2,516,157.75	12,247,243.86
往来款	689,419,727.21	583,961,279.99
所属企业借款	5,696,600,923.36	5,288,240,061.31
企业借款利息	490,267,498.86	296,182,312.17
项目资金	4,719,163,007.51	4,235,534,908.80
其他	4,781,246.62	6,493,659.12
合计	11,602,748,561.31	10,422,659,465.25

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
岳阳际华置业有限公司	项目款、借款	1,415,423,740.43	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	12.20	
重庆际华目的地中心实业有限公司	项目款、借款、往来款	1,395,291,756.46	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	12.03	
长春际华投资建设有限公司	项目款、借款	1,262,165,811.60	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	10.88	
际华集团江苏实业投资有限公司	项目款、借款、往来款	1,212,927,882.63	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	10.45	
际华置业有限公司	借款	1,200,002,400.00	1-2年、2-3年	10.34	
合计		6,485,811,591.12		55.90	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	5,410,940,592.38	25,500,000.00	5,385,440,592.38	5,564,452,937.60	25,500,000.00	5,538,952,937.60
对联营、合营企业投资	28,699,393.23		28,699,393.23	5,833,757.47		5,833,757.47
合计	5,439,639,985.61	25,500,000.00	5,414,139,985.61	5,570,286,695.07	25,500,000.00	5,544,786,695.07

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
际华三五零二职业装有限公司	192,309,317.05			192,309,317.05		
际华三五零二资源有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		25,500,000.00
南京际华三五零三服装有限公司	56,096,213.14			56,096,213.14		
长春际华三五零四职业装有限公司	61,080,446.82			61,080,446.82		
际华三五零六纺织服装有限公司	152,408,197.52			152,408,197.52		
际华三五三四制衣有限公司	159,121,949.50			159,121,949.50		
际华三五三五服装有限公司	86,201,519.80		86,201,519.80			
际华三五三六职业装有限公司	157,959,037.87			157,959,037.87		
南京际华五二零二服饰装具有限责任公司	167,998,145.24			167,998,145.24		

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
际华五二零三服装有限公司	162,895,292.12			162,895,292.12		
新疆际华七五五职业装有限公司	62,179,295.70			62,179,295.70		
际华三五零九纺织有限公司	152,325,286.15			152,325,286.15		
西安际华三五一家纺有限公司	58,913,424.40			58,913,424.40		
际华三五四二纺织有限公司	208,184,300.00			208,184,300.00		
际华三五四三针织服饰有限公司	186,236,007.97			186,236,007.97		
襄樊新四五印染有限责任公司	79,912,272.61		79,912,272.61			
际华三五一二皮革服装有限公司	129,862,876.03			129,862,876.03		
际华三五一三鞋业有限公司	129,799,634.29			129,799,634.29		
际华三五一四制革制鞋有限公司	200,293,053.70			200,293,053.70		
际华三五一五皮革皮鞋有限公司	104,834,500.00			104,834,500.00		
内蒙古际华森普利服装皮业有限公司	52,059,300.81			52,059,300.81		
际华三五一七橡胶制品有限公司	188,794,527.34			188,794,527.34		
际华三五三七制鞋有限责任公司	310,219,389.01			310,219,389.01		
际华三五三九制鞋有限公司	136,891,928.06			136,891,928.06		
秦皇岛际华三五四四鞋业有限公司	56,386,332.24	37,601,447.19		93,987,779.43		
青海际华江源实业有限公司	35,793,907.94			35,793,907.94		
际华三五二一特种装备有限公司	304,013,647.60			304,013,647.60		
际华三五二二装具饰品有限公司	247,270,558.19			247,270,558.19		

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
际华三五二特种装备有限公司	102,498,682.72			102,498,682.72		
天津华津制药有限公司	315,458,141.16			315,458,141.16		
沈阳际华三四七特种装具有限公司	50,182,354.63			50,182,354.63		
际华连锁商务有限公司	51,204,495.33			51,204,495.33		
长春际华投资建设有限公司	106,884,744.79			106,884,744.79		
际华集团南京有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
际华（邢台）投资有限公司	66,829,000.00			66,829,000.00		
际华海外投资公司	145,142,012.89			145,142,012.89		
际华香港维斯塔科技有限公司	403,512.00			403,512.00		
际华置业有限公司	48,637,625.00			48,637,625.00		
重庆际华目的地中心实业有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
湖北际华置业有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
际华集团江苏实业投资有限公司	336,702,800.00			336,702,800.00		
秦皇岛际华特种防护用品有限公司	25,000,000.00	12,601,447.19	37,601,447.19			
岳阳际华置业有限公司	3,400,000.00			3,400,000.00		
广东际华园投资发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
陕西际华园开发投资有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
武汉际华园投资建设有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
咸阳际华新三零印染有限公司	36,907,975.79			36,907,975.79		

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新兴际华国际贸易有限公司	27,661,232.19			27,661,232.19		
合计	5,564,452,937.60	50,202,894.38	203,715,239.60	5,410,940,592.38		25,500,000.00

## 2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
1. 合营企业											
2. 联营企业											
际华易北河高分子材料科技（岳阳）有限公司		30,000,000.00		-1,300,606.77					28,699,393.23		
际华（邢台）商贸物流发展有限公司	5,833,757.47		-5,833,757.47								
小计	5,833,757.47	30,000,000.00	-5,833,757.47	-1,300,606.77					28,699,393.23		
合计	5,833,757.47	30,000,000.00	-5,833,757.47	-1,300,606.77					28,699,393.23		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	126,492,082.25	126,706,607.27	4,290,219.77	5,160,580.72
其他业务	486,918.82		1,906,753.02	
合计	126,979,001.07	126,706,607.27	6,196,972.79	5,160,580.72

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	251,096,131.70	337,393,065.82
权益法核算的长期股权投资收益	-1,300,606.77	-25,551.33
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,632,011.47	
委托贷款收到利息的投资收益	37,569,143.90	36,422,719.67
理财产品投资收益	1,528,767.12	
合计	285,261,424.48	373,790,234.16

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	31,173,963.54	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	199,319,259.58	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

项目	金额	说明
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,715,410.49	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,920,764.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-52,471,926.06	
少数股东权益影响额	-222,774.46	
合计	218,434,698.01	

(二) 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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.37	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.56	-0.07	-0.07

际华集团股份有限公司

(加盖公章)

二〇一九年四月二十五日