



# 安徽华茂纺织股份有限公司

## 2020 年半年度报告

2020-052

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人倪俊龙、主管会计工作负责人左志鹏及会计机构负责人(会计主管人员)王章宏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中分析了公司未来发展可能面临的主要风险因素和相关措施情况，敬请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	17
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	29
第八节 可转换公司债券相关情况.....	29
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第十节 公司债相关情况.....	30
第十一节 财务报告.....	32
第十二节 备查文件目录.....	166

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或华茂股份	指	安徽华茂纺织股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
安徽证监局	指	中国证券监督管理委员会安徽证监局
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	华茂股份	股票代码	000850
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽华茂纺织股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华茂股份		
公司的外文名称（如有）	ANHUI HUAMAOTEXTILE COMPANY LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	HUAMAOSHARE		
公司的法定代表人	倪俊龙		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗朝晖	高柱生
联系地址	安徽省安庆市纺织南路 80 号	安徽省安庆市纺织南路 80 号
电话	(0556) 5919977	(0556) 5919978
传真	(0556) 5919978	(0556) 5919978
电子信箱	zhluo@huamao.com.cn	zhsh_gao@huamao.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,627,020,927.94	1,386,240,303.26	17.37%
归属于上市公司股东的净利润（元）	110,378,528.71	306,354,139.53	-63.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	121,685,128.98	-19,003,933.75	740.32%
经营活动产生的现金流量净额（元）	275,705,373.76	28,190,890.09	877.99%
基本每股收益（元/股）	0.117	0.325	-64.00%
稀释每股收益（元/股）	0.117	0.325	-64.00%
加权平均净资产收益率	2.56%	6.82%	-4.26%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,566,806,384.40	7,552,401,556.78	0.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,336,681,844.25	4,248,799,883.40	2.07%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	29,081,480.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-43,165,716.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-330,534.95	
减：所得税影响额	-7,809,350.73	
少数股东权益影响额（税后）	4,701,179.90	

合计	-11,306,600.27	--
----	----------------	----

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

近年来，公司专注于棉、毛、麻、丝和人造纤维的纯、混纺纱线及其织物、针织品、服装、印染加工；纺织设备及配件、家用纺织品销售；投资管理。公司产品包括纱线系列产品，坯布面料系列产品、色织面料系列产品和功能性产业用布等。报告期内的公司主营业务未发生重大变化。

#### 1、纺织业务

公司年产“乘风”牌Ne5-600高档纱线8万吨、“银波”牌120-360厘米幅宽高档坯布及面料10,000余万米。纱线和坯布产品双双荣获“中国名牌产品”、“全国用户满意产品”等称号；以公司自身生产的优质坯布为原料，采用国际先进的染整清洁生产技术和功能性后整理技术加工生产的高档纺织面料，立足中高端市场，主要与国内外知名服装品牌配套；功能性无纺材料及消费用品主要应用于医疗、防护、消毒以及卫生日用领域。

公司按订单组织生产，根据生产需要自行采购原辅料，销售模式主要为面向客户，直接销售。

#### 2、投资业务

经过多年的发展，公司投资业务中已拥有证券（国泰君安证券、广发证券）、银行（徽商银行）、保险（华泰保险）等行业股权，PE投资项目有4家公司挂牌上市，其中沪市主板一家（网达软件），深市中小板一家（拓维信息），新三板两家。具体投资项目详见本年度报告附注的“七、合并财务报表项目注释”项下“交易性金融资产”、“长期股权投资”、“其他权益工具投资”等相关内容。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	无重大变化。

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
FS 控股有限公司 (FS Holding GmbH)	出资设立	85,852,280.12	德国	贸易	对公司的运营实时监控,对资金、财务实施控制。	48,188,174.93	1.93%	否
其他情况说明	华茂凯尔默高丁服装有限公司 (HKG Garment Solution GmbH) 和华茂德国时装设计有限公司 (Fashion & Style GmbH) 系控股子公司 FS 控股有限公司的全资子公司。							

## 三、核心竞争力分析

安徽华茂纺织股份有限公司经过几十年的发展, 现已拥有纺纱、织造 (色织)、染整、服装等较完整的产业链, 在品牌、管理、技术、资金等方面形成了较强的竞争优势。

### 1、品牌优势

公司几十年致力于打造精品品牌, 坚持走质量品牌效益型发展之路, 是目前唯一的“中国棉纺织精品生产基地”, 产品销往意大利、德国、日本及香港等高端市场, 与国内外众多知名品牌相配套, 在国际国内市场确立了良好的品牌形象, 被誉为“中国棉纱质量的榜样”。公司连续多年跻身中国棉纺行业企业竞争力20强, 是工信部“智能制造试点示范 (棉纺智能工厂)”、“安徽省自主创新品牌示范企业”。

### 2、管理优势

华茂以严格的管理享誉国内外。几十年来, 通过持之以恒的严抓管理, 构建了独具特色的“安全、质量、劳动、组织”四大纪律, 树立了“严、齐、勤、谦”的四字司风, 形成了“一传到位、一丝不苟、一票否决、一以贯之”的“四个一”质量管理模式。近年来, 公司荣获“中国质量奖提名奖”、“全国纺织行业质量奖”和“安徽省政府质量奖”等称号。

### 3、技术优势

华茂以“国家级企业技术中心”为依托, 在工艺技术上积累了丰富的经验, 产品质量水平和工艺技术水平在全国同行业保持领先地位。纱线主要质量指标始终保持在USTER 2018公报5~25%水平, 处在国际先进水平。在坯布面料产品上, 华茂较早按照严格的“美四分制”的标准进行检验, 下机一等品率在80%以上, 处于行业领先水平。

公司还承担了多项“国家科技支撑计划项目”的课题研究, 并取得产业化成果。公司“多重集聚纺纺纱技术及其应用”项目获得了2019年度安徽省科学技术进步奖一等奖; 2019年度公司荣获“国家知识产权示范企业”称号和“安徽省发明专利百强”称号。公司15万锭智能纺纱项目继获得工信部“智能制造试点示范”后, 2019年又获得工信部“棉纺智能制造‘双创’示范平台”称号。公司累计获得国家授权专利352件 (其中发明专利77件)。

### 4、资金优势

公司拥有良好的资产结构, 资产负债率一直控制在较低水平。长期以来, 公司与金融机构保持良好合作关系, 拥有十分充裕的后备银行授信资源。公司坚持严格的资金管理制度, 资金实行统一管理, 为促进企业不断发展提供有力保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年上半年，新冠肺炎疫情席卷全球，对各行各业造成较大冲击，中国经济运行面临巨大挑战。在经济下行压力加大的严峻考验面前，公司管理层积极应对，带领全体员工攻坚克难，在制定切实有效的防疫防控措施、保障员工生产生活安全的前提下，积极推进复工复产。

面对新形势，公司以应变为谋变、善变，坚持“聚焦短板，攻坚克难，深化管理，共建共享”的经营方针不动摇，全力以赴抓市场抓生产，聚力品种结构和主营结构调整，强化管理创新和技术创新，强化产品开发和市场创新。坚持创新引领，稳定产品质量，开源节流，降低成本，努力提升纺织板块效益。

公司以“国家级企业技术中心”为依托，注重新技术新产品开发，满足市场需求。公司“多重集聚纺纺纱技术及其应用”项目获得了2019年度安徽省科学技术进步奖一等奖；2019年度公司荣获“国家知识产权示范企业”称号和“安徽省发明专利百强”称号。公司智能纺纱项目继获得工信部“智能制造试点示范”后，2019年又获得工信部“棉纺智能制造‘双创’示范平台”称号。“雪花红格、天青日白、魅力暗金”三品种获2019中国国际面料设计大赛暨2020/21秋冬中国流行面料入围评审优秀奖；“双面异性”获2019/20色织布新产品最佳创意开发一等奖；“湖光山色、云窗雾格、嵌字格”三品种获2019/20年度色织布新产品最佳创意开发精品奖。2020年上半年公司共获得国家授权专利11件（其中发明专利1件），截止2020年6月底，公司已累计获得国家授权专利352件（其中发明专利77件）。

报告期内，公司确认国泰君安分红2,636.40万元，广发证券分红717.50万元，徽商银行分红1,122.34万元，网达软件分红12万元。

截止本报告期末，公司持有国泰君安6,760万股，持有广发证券2,050万股，持有拓维信息327.15万股，持有网达软件240万股，持有徽商银行7,148.69万股。

报告期内，公司实现营业收入16.27亿元，同比上升17.37%；实现净利润1.21亿元，其中归属母公司净利润1.10亿元。基本每股收益0.117元，每股净资产4.60元。

### 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期/期末	上年同期/期初	同比增减	变动原因
营业收入	1,627,020,927.94	1,386,240,303.26	17.37%	
营业成本	1,307,971,599.21	1,213,311,103.35	7.80%	
销售费用	33,362,759.70	32,985,396.88	1.14%	
管理费用	55,028,220.25	64,119,137.54	-14.18%	
财务费用	47,488,129.12	55,656,538.16	-14.68%	
所得税费用	18,893,826.06	57,032,440.57	-66.87%	主要是自2019年1月1日起，公司执行新金融工具会计准则，将原以公允价值计量的股票类可供出售金融资产重新分类至以交易性金融资产项目进行核算。上年同期，该类金融资产公允价值变动收益增加归属于上市公司股东

				的净利润，计提递延所得税费用相应增加。
研发投入	52,101,768.27	44,972,021.19	15.85%	
经营活动产生的现金流量净额	275,705,373.76	28,190,890.09	877.99%	主要原因是本期销售商品收到的现金增加，支付各项税费的资金有所减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	162,394,969.12	260,563,861.88	-37.68%	主要原因是上期处置部分的股权收回的资金较多以及本期购建固定资产投入的资金比上期有所减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-302,647,447.78	-266,507,706.80	-13.56%	
现金及现金等价物净增加额	136,377,853.89	22,473,856.79	506.83%	主要原因是本期经营活动产生的现金流量有所增加。
货币资金	516,053,401.23	379,675,547.34	35.92%	主要原因是本期销售商品收到的现金有所增加。
应收款项融资	122,018,315.65	68,389,805.95	78.42%	主要原因是本期销售收到的银行承兑汇票较多。
预付款项	160,393,512.59	95,888,787.05	67.27%	主要原因是本期采购原料预付的部分款项尚未结算所致。
其他应收款	56,816,929.12	16,901,287.21	236.17%	主要原因是本期公司应收被投资单位的股利尚未宣告发放所致。
其他流动资产	42,217,017.45	64,700,102.23	-34.75%	主要原因是本期尚未抵扣的进项税比期初有所减少所致。
其他非流动资产	6,439,292.86	1,229,865.94	423.58%	主要原因是本期支付的部分设备款尚未结算所致。
合同负债	41,304,630.92	17,965,124.48	129.92%	主要原因是本期收到的部分货款尚未结算所致。
应付职工薪酬	7,760,643.81	19,172,703.77	-59.52%	主要原因是期初尚未到期支付的薪酬本期已支付。
应交税费	49,208,341.68	10,922,314.04	350.53%	主要原因是本期计提的税费尚未到期支付所致。
其他应付款	195,860,624.14	120,523,775.37	62.51%	主要原因是本期应发放的股利尚未支付所致。
长期借款	597,900,000.00	362,600,000.00	64.89%	主要原因是本期公司根据经营需要增加了部分中长期借款所致。
应付债券	285,455,848.00	564,619,660.22	-49.44%	主要原因是本期兑付了部分债券。
其他收益	54,270,178.48	26,844,140.77	102.17%	主要原因是本期收到的政府补贴较多所致。
投资收益	65,104,802.60	141,250,672.71	-53.91%	主要原因是上期股权处置收益较多所致。
公允价值变动收益	-89,217,368.55	240,591,392.52	-137.08%	主要原因是上期股价上涨使公允价值变动收益增加较多所致。
资产减值损失	-6,381,269.93	-11,812,642.94	-45.98%	主要原因是本期计提的减值损失有所减少所致。
净利润	120,795,901.54	300,017,278.47	-59.74%	主要原因是上期股价上涨使公允价值变动收益增加较多所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

自2019年1月1日起，公司执行新金融工具会计准则，将原以公允价值计量列入可供出售金融资产项目核算的国泰君安、广发证券、拓维信息、网达软件等股票类金融资产，重新分类至以交易性金融资产项目进行核算。报告期内，该类金融资产公允价值变动、投资收益对公司利润构成影响较大。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	1,627,020,927.94	100%	1,386,240,303.26	100%	17.37%
分行业					
纺织	1,561,306,255.48	95.96%	1,331,742,633.33	96.07%	-0.11%
其他业务	65,714,672.46	4.04%	54,497,669.93	3.93%	20.58%
分产品					
纱、线	651,414,231.25	40.04%	709,961,082.18	51.21%	-11.17%
布	458,414,222.06	28.17%	523,765,249.44	37.78%	-9.61%
服装	62,411,947.79	3.84%	75,628,051.37	5.46%	-1.62%
纺织-其他	389,065,854.38	23.91%	22,388,250.34	1.62%	22.29%
其他业务	65,714,672.46	4.04%	54,497,669.93	3.93%	20.58%
分地区					
中国地区	1,030,061,511.67	63.31%	1,122,191,244.76	80.95%	-8.21%
欧洲地区	503,518,476.28	30.95%	163,403,488.22	11.79%	19.16%
亚洲地区	93,440,939.99	5.74%	99,195,509.51	7.16%	-1.42%
美洲地区			1,450,060.77	0.10%	-0.10%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
纺织	1,561,306,255.48	1,242,570,853.79	20.41%	17.24%	5.79%	8.61%
分产品						
纱 线	651,414,231.25	551,324,170.74	15.37%	-8.25%	-8.57%	0.31%
布	458,414,222.06	393,940,908.65	14.06%	-12.48%	-19.51%	7.51%
服装	62,411,947.79	53,528,154.84	14.23%	-17.48%	-14.94%	-2.56%
其他	389,065,854.38	243,777,619.56	37.34%	1,637.81%	1,171.53%	22.97%
分地区						
中国地区	964,346,839.21	730,982,415.67	24.20%	-9.68%	-22.34%	12.36%
欧洲地区	503,518,476.28	427,980,575.49	15.00%	208.14%	202.11%	1.70%
亚洲地区	93,440,939.99	83,607,862.63	10.52%	-5.80%	-7.61%	1.75%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，营业收入（分产品）-其他同比增长较大主要是因疫情影响，国际进出口贸易受阻，公司利用有关资源积极开展相关商品物资进出口贸易。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	65,104,802.60	46.61%	主要是确认的投资单位分红较大。	暂无法确定。
公允价值变动损益	-89,217,368.55	-63.87%	主要是执行新的会计准则，交易性金融资产公允价值波动影响。	暂无法确定。
资产减值	-6,381,269.93	-4.57%	计提的坏账损失、存货跌价损失等。	暂无法确定。
营业外收入	290,729.93	0.21%		否
营业外支出	146,194.05	0.10%		否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	516,053,401.23	6.82%	272,147,610.05	3.54%	3.28%	
应收账款	342,139,545.24	4.52%	312,570,029.83	4.06%	0.46%	
存货	646,550,547.57	8.54%	740,747,545.67	9.62%	-1.08%	
长期股权投资	867,557,558.42	11.47%	1,098,781,038.31	14.27%	-2.80%	
固定资产	1,956,068,626.73	25.85%	1,925,566,138.50	25.01%	0.84%	
在建工程	412,132,646.87	5.45%	156,650,964.20	2.04%	3.41%	
短期借款	1,316,513,909.55	17.40%	1,515,555,860.30	19.69%	-2.29%	
长期借款	597,900,000.00	7.90%	232,700,000.00	3.02%	4.88%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,629,759,374.37	-89,211,485.58			167,335.47	385,631.66		1,540,575,177.06

4.其他权益工具投资	483,094,539.55	19,355,073.83	96,954,372.32					502,449,613.38
金融资产小计	2,112,853,913.92	-69,856,411.75	96,954,372.32	0.00	167,335.47	385,631.66	0.00	2,043,024,790.44
上述合计	2,112,853,913.92	-69,856,411.75	96,954,372.32	0.00	167,335.47	385,631.66	0.00	2,043,024,790.44
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至本报告期末，公司持有国泰君安无限售流通股股票6,760万股，其中，3,720万股用于股票质押获得融资额度3.4亿元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
51,520,642.98	157,007,286.19	-67.19%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
一分厂改造工程	自建	是	纺织	33,864,123.72	448,007,015.37	自筹	90.00%			无	2019年01月05日	（2019-003）华茂股份：关于投资高质高效全流程智能纺纱升级改造项目的公告
九分厂改造工程	自建	是	纺织	148,011.03	36,438,475.29	自筹	90.00%			无		
七分厂改造工程	自建	是	纺织	911,309.17	19,763,126.77	自筹	95.00%			无		

织造染纱项目	自建	是	纺织	10,573,502.13	12,078,759.66	自筹	90.00%			无		
合计	--	--	--	45,496,946.05	516,287,377.09	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	000776	广发证券	157,207,944.32	公允价值计量	310,985,000.00	-21,525,000.00				7,175,000.00	289,460,000.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	601211	国泰君安	88,793,941.32	公允价值计量	1,249,924,000.00	-83,148,000.00				26,364,000.00	1,166,776,000.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	03698	徽商银行	78,700,000.00	公允价值计量	183,144,572.89	-7,490,200.57	96,954,372.32				175,654,372.32	其他权益工具投资	自有资金
境内外股票	002261	拓维信息	12,000,000.00	公允价值计量	27,087,672.24	-392,574.96					26,695,097.28	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	603189	网达软件	22,000,000.00	公允价值计量	40,728,000.00	15,840,000.00					56,568,000.00	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			11,847.13	--	17,730.10	14,089.38		167,335.47	385.631.66	234,537.06	42,177.38	--	--
合计			358,713,732.77	--	1,811,886,975.23	-96,701,686.15	96,954,372.32	167,335.47	385.631.66	33,773,537.06	1,715,195,646.98	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2020年04月20日										
证券投资审批股东大会公告披露日期(如有)			2020年06月29日										

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
新疆利华(集团)股份有限公司	新疆利华(集团)股份有限公司30%股权	2020年04月21日	21,004.16	316.18	增加公司2020上半年度利润	2.26%	审计、评估	否	本公司关联方	是	是	2020年04月22日	华茂股份关于处置参股公司股权的公告(公告编号:2020-023)
李德华、毕桂荣、刘纪元	新疆中泰海华农业投资有限公司30%股权	2020年04月21日	0	2,550	增加公司2020上半年度利润	18.25%	审计、评估	否	本公司关联方	是	是	2020年04月22日	华茂股份关于处置参股公司股权的公告(公告编号:2020-023)

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位:万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽华泰纺织有限公司	子公司	制造业	36,000.00	55,574.55	46,954.56	47,938.86	9,784.92	8,411.53
FS 控股有限公司 (FS Holding GmbH)	子公司	投资管理	10.00 欧元	8,585.23	4,765.92	44,529.62	4,818.82	4,818.82
安徽华茂纺织(潜山)有限公司	子公司	制造业	10,000.00	18,807.58	15,050.42	8,418.7	424.72	318.53
安庆华欣产业用布有限公司	子公司	制造业	5,000.00	29,354.38	8,672.7	9,571.45	2,199.98	1,601.18
安庆华维产业用布科技有限公司	子公司	制造业	3,000.00	8,940.41	8,249.63	9,865.41	800.09	746.93
安徽华茂产业投资有限公司	子公司	投资管理	27,000.00	32,072.79	30,230.65		1,703.43	1,310.82
安徽泰阳织造科技有限公司	子公司	制造业	7,000.00	9,142.41	8,011.17	5,087.91	437.99	324.98
新疆华茂阿拉尔纺织有限公司	子公司	制造业	13,500.00	20,838.68	3,791.36	6,721.15	-676.53	-676.53
阿拉山口华茂纺织有限公司	子公司	制造业	7,795.77	2,234.59	-531.78	744.62	-826.13	-819.07
安徽华茂织染有限公司	子公司	制造业	20,000.00	32,360.77	-4,382.68	8,719.12	-1,024.81	-1,022.6
安庆华茂佰斯特纺织科技有限公司	子公司	制造业	8,200.00	23,293.89	-11,026.34	1,633.74	-1,571.21	-1,570.59
安庆元鸿矿业投资有限公司(合并报表口径)	子公司	投资管理	45,000.00	37,281.56	27,429.67	602.06	-1,394.22	-1,395.78
广发证券股份有限公司	参股公司	资本市场服务	762,108.7664		8,761,466.68	961,828.29		445,321.44
国泰君安证券股份有限公司	参股公司	资本市场服务	871,393.9535	62,302,224.57	13,226,697.58	1,581,188.97	741,182.56	573,226.84

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）公司面临的形势及行业发展趋势

当前，百年变局的特征不断强化，世界发展的不确定性、不稳定性显著增强。行业面临很多复杂的、中长期的问题。加快形成以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新格局，是主动选择、也是形势使然。我们需要从持久战的角度，对当前形势和行业发展方向进行思考。经济力量的改变正在重塑地缘政治格局。当前，全球正在经历新一轮的国际秩序调整。贸易保护主义、单边主义持续抬头，国际供应链合作面临挑战。

今年以来，新冠疫情给经济社会发展带来了前所未有的冲击。企业普遍缺乏投资信心和能力，投资规模大幅萎缩。受疫情影响，世界经济发展前景并不乐观。应对当前形势，内需拉动成为现实的理性选择。

面对当前经济形势，进一步深化国际产能合作，在开放发展中为更多国家经济发展和人民生活带来福祉；进一步强化同国际品牌的合作，在互利共赢中不断整合新资源、开拓新市场；进一步强化同国际组织的合作，在沟通协调中达成理解、形成共识，为行业争取更大空间。

在此次疫情大考中，中国纺织工业表现出强大的韧性和活力，彰显了建设性的作用和价值。面对空前严峻的外部形势，我们要充分用好当前优势与有利因素，加快融入以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局。企业作为行业经济活动的主要参与者、就业机会的主要提供者和技术进步的主要推动者，更要在新格局中，找到立足点，寻求新突破。

2020年的成本压力、效益压力、发展压力依然较大，容不得我们有半点的松懈和自满，更不能怨天尤人。惟有迎难而上，继续奋斗，把自己的事做好，把自己打造得更加强大，再创新的辉煌。

### （二）公司发展战略

公司适时提出了以提升公司发展质量和效益为中心，以创新为驱动，以转型升级为重点的“126”工程战略：即发挥产业链协同效应，打造一个具有核心竞争优势的纺织产业新体系；做优做强“实业资本”和“金融资本”；实施智能化工厂示范工程、精品面料品牌工程、国际化经营拓展工程、资本平台融合工程、技术管理创新提升工程和人才队伍建设强化工程等六大重点工程。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	48.89%	2020 年 06 月 29 日	2020 年 06 月 30 日	华茂股份 2019 年度股东大会决议公告，公告编号：2020-039。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
新疆利华(集团)股份有限公司	联营企业	采购商品、接受劳务	棉花	市场	市场价格			3,000	否	开票结算	无	2020年04月22日	*
安徽华茂进	同受安徽华	采购商	纱、线、	市场	市场	27,355.57	26.80%	55,000	否	开票结算	无	2020年04	*

出口有限责 任公司	茂集团有限 公司控制	品、接受 劳务	其他商品 物资		价格							月 22 日	
安庆市纺润 包装有限公 司	同受安徽华 茂集团有限 公司控制	采购商 品、接受 劳务	辅料	市场	市场 价格	937.66	0.92%	2,500	否	开票结算	无	2020 年 04 月 22 日	*
安徽华茂恩 逸艾世时装 有限公司	联营企业	采购商 品、接受 劳务	服装款	市场	市场 价格	44.48		100	否	开票结算	无	2020 年 04 月 22 日	*
安徽华茂进 出口有限责 任公司	同受安徽华 茂集团有限 公司控制	出售商 品、提供 劳务	纱、线、 布、加工 费	市场	市场 价格	25,878.6 6	15.91%	45,000	否	开票结算	无	2020 年 04 月 22 日	*
安徽华茂恩 逸艾世时装 有限公司	联营企业	出售商 品、提供 劳务	电、辅料、 加工费等	市场	市场 价格	11.25	0.01%	100	否	开票结算	无	2020 年 04 月 22 日	*
德生纺织印 染（安庆） 有限公司	联营企业	出售商 品、提供 劳务	水、电费	市场	市场 价格	32.09	0.02%	3,000	否	开票结算	无	2020 年 04 月 22 日	*
安徽华茂进 出口有限责 任公司	同受安徽华 茂集团有限 公司控制	接受劳 务	房租	市场	市场 价格	138.81		260	否	开票结算	无	2020 年 04 月 22 日	*
德生印染 （安庆）有 限公司	联营企业	接受劳 务	加工费	市场	市场 价格	26.41		100	否	开票结算	无	2020 年 04 月 22 日	*
安庆市纺润 包装有限公 司	同受安徽华 茂集团有限 公司控制	出售商 品、提供 劳务	水费	市场	市场 价格	0.76		10	否	开票结算	无	2020 年 04 月 22 日	*
合计				--	--	54,425.6 9	--	109,070	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2020 年 6 月 29 日，公司 2019 年度股东大会审议通过了《关于预计公司 2019 年度日常关联交易的议案》和《增加公司预计 2020 年度日常关联交易的议案》对公司 2020 年度日常关联交易进行了总金额预计和分项列示。报告期内，公司日常关联交易发生总额按照上述审议通过的总额度执行；其中与关联方采购、销售方面单项关联交易不存在超额，也未超过总体预计关联交易金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无。 披露索引：*（2020-021）《华茂股份预计 2019 年度日常关联交易公告》和（2020-036）《华茂股份增加预计 2020 年度日常关联交易公告》。									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

①根据本公司与安徽华茂进出口有限责任公司签订的协议，本公司部分进出口业务以安徽华茂进出口有限责任公司的名义办理，并无偿使用其相关配额等，本公司进出口业务所发生的费用由本公司承担。

②根据本公司与安徽华茂进出口有限责任公司签订的《土地使用权租赁协议》，本公司租赁土地面积251,489.34平方米，本期支付华茂进出口租金964,048.66元，上期支付华茂进出口租金938,881.75元。

③根据本公司与安徽华茂进出口有限责任公司签订的《综合服务协议》，本公司租赁部分办公设施，本期支付租金309,834.32元，上期支付华茂进出口办公设施租赁费485,904.76元。

④根据华维产业与安徽华茂进出口有限责任公司签订的《房屋使用权租赁协议》，华维产业租赁安徽华茂进出口有限责任公司房屋面积2600平方米，本期支付租金103,999.98元，上期支付租金104,000.00元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
安徽华茂纺织(潜山)有限公司	2018年03月20日	10,000	2019年03月20日	1,000	一般保证	1年	是	否
	2019年04月30日	5,000						
安徽华茂纺织(潜山)有限公司	2019年04月30日		2019年03月27日	1,000	一般保证	1年	是	否
安徽华茂纺织(潜山)有限公司	2019年04月30日		2019年08月28日	2,000	一般保证	1年	是	否
安庆华欣产业用布有限公司	2019年04月30日	10,000	2019年03月08日	1,000	一般保证	1年	是	否
安庆华欣产业用布有限公司	2020年04月22日	10,000	2020年02月25日	1,000	一般保证	1年	否	否
安庆华欣产业用布有限公司	2020年04月22日		2020年03月16日	1,200	一般保证	1年	否	否
安庆华欣产业用布有限公司	2020年04月22日		2020年02月26日	1,000	一般保证	1年	否	否
安庆华欣产业用布有限公司	2020年04月22日		2020年02月28日	1,000	一般保证	1年	否	否
安徽华茂纺织(潜山)有限公司	2020年04月22日	5,000	2020年02月28日	1,000	一般保证	1年	否	否
安徽华茂纺织(潜山)有限公司	2020年04月22日		2020年03月13日	1,000	一般保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			63,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)			6,200	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			63,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)			6,200	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			63,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)			6,200	
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			63,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)			6,200	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.43%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托理财

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

## 4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十六、社会责任情况

## 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浏阳市鑫磊矿业开发有限公司	废气、噪声、固体废物、废水	尾矿砂浆通过管道从生产车间直接流到尾矿库储存澄清，澄清液全部回收循环使用，对外部达到零排放	1 个	尾矿库污水处理站总排口	PH6-9, Cu 0.3mg/L、Pb 0.3mg/L、Zn 0.4mg/L、As 0.4mg/L、Cd 0.05mg/L	废气达到《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)表 5 规定；厂界噪音达到《工业企业厂环境噪声排放标准》(GB12348-2008)II 类标准。废水排放符合《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)中表 2 标准，即：PH 6-9, Cu 0.5mg/L、Pb 0.5mg/L、Zn 1.5mg/L、As 0.5mg/L、Cd 0.1mg/L	Cu ≦ 0.0762t/a, Zn ≦ 0.2286t/a, As ≦ 0.0152 t/a, Cd ≦ 0.0015 t/a, Pb ≦ 0.0152 t/a,	Cu ≦ 0.0762t/a, Zn ≦ 0.2286t/a, As ≦ 0.0152 t/a, Cd ≦ 0.0015 t/a, Pb ≦ 0.0152 t/a, 氟化物 ≦ 0.3048t/a, Co ≦ 0.1524 t/a, 化学需氧量 ≦ 6.096 t/a	无
昆明市东川区老明槽矿业有限公司	废气、噪声、固体废物、废水	尾矿砂浆通过管道从生产车间直接流到尾矿库储存澄清，澄清液全部回收循环使用，对外部达到零排放	车间到尾矿库 1 个排放口	车间到尾矿库 1 个排放口 (其中尾矿库内部分排放口为 5 个)	排放浓度限值为 PH6-9, Cu 0.5mg/L、Pb 0.5mg/L、Zn 1.5mg/L、As 0.5mg/L、Cd 0.1mg/L	执行《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)	若生产正常，每年排放总量为 109152m3	核定的排放总量：每天约 545.8m3，每年约 109152m3	无

防治污染设施的建设和运行情况

一、浏阳市鑫磊矿业开发有限公司于2012年1月取得湖南省环境保护厅环评批复(湘环评【2012】6号)，2013年6月建成并经长沙市环保局批准进行试生产，2014年2月通过了湖南省环保厅验收。公司主要环保建

设内容为：采场洒水降尘设施、选厂破碎筛分粉尘湿法喷淋除尘器、1座尾矿库废水处理站、尾矿库坝下游消力池、回水系统、清水库、废水排污口在线监测设施、废石场、尾矿库等。各类污染物排放信息如下：

1、废气：在矿石、废石破碎、筛分、输送、装卸等环节采取喷雾洒水措施，减少无组织粉尘影响；井下开采采取湿式凿岩、洒水喷雾、井下通风等措施后产生的废气经风机抽气由风井达标排放。在选厂破碎、筛分工序分别设置喷雾装置和集气罩，收集含尘废气至除尘器除尘处理后经不低于15米高的排气筒达标外排。外排废气达到《铜、镍、钴工业污染物排放标准》（GB25467-2010）表5中规定的大气污染物排放限值。

2、噪声：对破碎、球磨等高噪声设备采取隔声、吸音、减振措施，厂界噪音达到《工业企业厂环境噪声排放标准》（GB12348-2008）II类标准。

3、固体废物：按《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》（GB18599-2001）中要求，做好废石场和尾矿库建设，切实保护好区域生态环境。

4、废水：按“雨污分流、清污分流、污污分流”原则，规范建设厂区排水和废水回用系统。正常情况选矿废水与尾砂水一并经输送管送到尾矿库自然沉淀后进坝下消力池、回水池处理后抽到高位水池，与井涌水均和后全部回用于选矿，不外排。雨季尾矿库溢流水收集进清水库，多余溢流水进尾矿库废水处理站经“中和+生物制剂絮凝+过滤+离子交换”等工艺处理后达标排放。

矿区设置一个总排口，并在排污口安装流量计量装置和在线监测系统。处理后废水排放符合《铜、镍、钴工业污染物排放标准》（GB25467-2010）中表2标准，排放浓度限值为PH6-9，Cu 0.5mg/L、Pb 0.5mg/L、Zn 1.5mg/L、As 0.5mg/L、Cd 0.1mg/L；公司污染物总量控制指标为：铜 $\leq$ 0.0762t/a、锌 $\leq$ 0.2286t/a、砷 $\leq$ 0.0152t/a、镉 $\leq$ 0.0015t/a、铅 $\leq$ 0.0152t/a、氟化物 $\leq$ 0.3048t/a、钴 $\leq$ 0.1524t/a、化学需氧量 $\leq$ 6.096t/a。目前各防污排污系统均正常运转，无超排漏排偷排情况。

二、昆明市东川区老明槽矿业有限公司（以下简称老明槽公司）选厂在生产过程中的主要污染物为“尾矿”；老明槽公司尾矿库施工过程严格按照《选矿厂尾矿设施设计规定》（ZBJ1-90）、《尾矿库安全技术规程》（AQ2006-2005）等设计规范、规程进行建设，库级别为四等库。于2012年8月竣工，并顺利通过了安评与环评的三同时竣工验收。

排放方式：尾矿沙浆通过管道从生产车间直接流到尾矿库储存澄清，澄清液全部回收循环使用，对外部达到零排放；总排放口数量：车间到尾矿库1个排放口（其中尾矿库内部分排放口为5个）。

按照环保要求，尾矿库进行全库防渗，库底及两岸铺设土工膜防渗层，并与各副坝内侧的防渗层相连接，形成一整体，防止未处理完全的液体外渗，达到零排放，避免环境污染。

尾矿废水采用澄清、沉淀方式，在尾矿库内经过自然曝气，自净、沉降。澄清水通过排水构筑物、进入坝后集水池，再返回选矿厂高位水池供生产再利用。这一循环系统防止了废水外排，不会对周围环境造成影响。此外，尾矿细小的颗粒预防粉尘污染的办法是，在干旱大风天气应及时对裸露的尾砂面进行喷淋，保护植被自然生长。

尾矿库环境风险防范措施：①严格按照设计文件的要求和《尾矿设施安全监督管理办法（试行）》《尾矿库安全监督管理规定》、《尾矿库安全技术规程》、《选矿厂尾矿设施设计规范》等有关技术规定，做好尾矿回水利用、防汛渡汛、抗震等安全检查和检测工作；②在生产过程中对尾矿库的管理严格遵守《尾矿库安全管理规定》（国家经济贸易委员会令第20号）中的有关规定，注意尾矿坝的定期观测，及时发现问题，及时加以解决，防患于未然；③确保尾矿库防护的稳固性，尾矿库的排水沟的通畅，确保尾矿库具有抗击特大暴雨洪流冲击与防止洪流漫顶溃坝的能力；④尾矿库按当地200a一遇特大暴雨与基本地震烈度设防加固，坝体防护采用50~60cm厚浆砌石块。坝高在满足尾矿渣堆放情况下，还应考虑预留出当地最大暴雨时，库区每日可承接降水量的高度，确保任何条件下，均能把暴雨量拦截在库区之外，并经排洪沟畅顺地排至库区之外，使其不能汇入库区。

尾矿库澄清液回收循环使用，选矿浆经输送管道输送到精矿浓缩池及板式压滤机，脱去的尾矿废水由管道输送至尾矿库，经库内澄清后再回抽选厂循环使用。处理后废水排放符合GB25467-2010《铜、镍、钴工业污染物排放标准》，排放因子铅 $\leq 0.5 \text{ mg/m}^3$ ，砷 $\leq 0.1$ ，镉 $\leq 0.5 \text{ mg/m}^3$ 汞 $\leq 0.05 \text{ mg/m}^3$ 铜 $\leq 0.5 \text{ mg/m}^3$ ，锌 $\leq 1.5 \text{ mg/m}^3$ 。核定排放总量二氧化硫为602.37t/a；氮氧化物为60.46t/a；烟尘30.49t/a。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

#### 1、浏阳市鑫磊矿业开发有限公司

①由湖南有色金属研究院编制的《浏阳市鑫磊矿业开发有限公司15万t/a铜多金属矿采选工程环境影响评价报告书》于2012年1月通过湖南省环境保护厅批复（湘环评[2012]6号）；②2014年湖南省环境保护厅下发《关于浏阳市鑫磊矿业开发有限公司15万t/a铜多金属矿采选工程竣工环境保护竣工验收意见的函》（湘环验[2014]8号）该项目环保工程手续齐全，环保设施总体落实，符合建设项目竣工环境保护验收条件，湖南环境保护厅同意通过该工程环境保护验收；③浏阳市环保局于2016年9月8日颁发了《排污许可证》有效期至2020年12月31日。

#### 2、昆明市东川区老明槽矿业有限公司

①选矿生产线由云南中科检测技术有限公司编制的《日处理100T规模改扩建日处理1000T规模选铜项目建设项目竣工环境保护验收检测报告》2014年通过东环保复（2014）1号批复。

②2015年7月8日取得《云南省排放污染物许可证》有效期至2020年7月8日。

突发环境事件应急预案

1、《浏阳市鑫磊矿业开发有限公司突发环境事件应急预案》于2015年7月委托湖南有色金属研究院（浩美安全环保科技有限公司）编制，并上报浏阳市环境保护局备案，2017年5月组织开展了突发环境事件应急演练，得到上级环保部门的肯定。

2、昆明市东川区老明槽矿业有限公司自行编制了《尾矿库生产环境保护事故应急预案》，2015年1月30日通过专家组评审，报昆明市东川区环保局备案。2017年1月按照国家环保部《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法（试行）》的要求，公司组织有关人员结合本公司实际情况编制了《昆明市东川区老明槽矿业有限公司突发环境事件应急预案》。

环境自行监测方案

1、浏阳市鑫磊矿业开发有限公司制定了自行监测方案，公司污水处理站安装了在线监测设备设施，实施每4小时自动监测在线监测一次，同时公司配备化验室，不定期开展人工监测；2017年5月公司制定了《出入境断面水质监测规定》，规定每天对出入境断面水质进行监测；同时公司还不定期委托长沙天合源环境监测技术服务有限公司开展环境监测工作。

2、昆明市东川区老明槽矿业有限公司制定了尾矿库监测方案，按照昆明市环保局要求尾矿库库区安装在线监控设备，在生产期间不定期开展人工监测。

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

1、浏阳市鑫磊矿业开发有限公司近年来投入大量环保资金，建设一系列的环保设施：①建设尾矿干排系统，实现尾矿干排并与环保砖、水泥厂等公司合作实现尾矿利用，此项目于2016年获得75万元财政资金支持。②改建破碎车间除尘系统；③新建破碎车间降噪项目工程，④矿区公路沿线铺设洒水管路等。

2、昆明市东川区老明槽矿业除尾矿库外，2013-2014年选厂也进行了多次技改，增加了新的破碎系统，减少了粉尘和噪音的污染。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司控股股东安徽华茂集团有限公司开展了一系列精准扶贫工作，本公司在报告年度未以独立主体单独开展精准扶贫工作。

## 十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2020年3月31日，公司完成17华茂01公司债部分回售和2020年度付息工作。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对“17华茂01”债券回售申报登记的统计，回售有效申报数量为2,800,000张，回售金额为295,176,000元（含利息）。剩余托管数量为2,860,000张。

2、经公司总经理办公会决议，同意公司将持有的国泰君安证券股份有限公司（简称：国泰君安）部分股票进行质押融资，融资额度1亿元。

2020年3月18日，公司将持有的国泰君安无限售流通股 1,220万股质押给兴业银行股份有限公司安庆分行，质押期限自股权质押登记生效之日（2020年3月18日）起，期限两年。本次质押获得融资额度1亿元，公司将根据实际生产经营需要在上述期限内向兴业银行安庆分行申请资金发放。

3、2017年5月22日，17华茂01公司债（证券简称：“17华茂01” 证券代码：“112512”）在深圳证券交易所挂牌上市。

2020年6月15日，联合信用评级有限公司对公司“17华茂01”的信用状况进行了跟踪评级，确定我公司发行的“17华茂01”信用等级为AA，主体信用等级为AA，评级展望为“稳定”。

## 十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

根据云南省和昆明市政府的相关文件要求，因老明槽矿业矿权与云南金沙矿业股份有限公司（系云南铜业股份有限公司控资子公司，以下简称“金沙矿业”）汤丹矿权重叠，位置上属于“楼上楼下”，确定老明槽矿业与金沙矿业以金沙矿业为主体进行整合。根据文件精神，纳入整合范围未完成矿山整合的一律停办相关权证，因此导致老明槽矿业采矿权到期延续暂停办理，老明槽公司已处于停产状态。

根据老明槽矿业与金沙矿业签订的《矿山转型升级整合重组框架协议》，双方将以金沙矿业作为整合主体，老明槽矿业整体资产将根据资产评估结果作价注入金沙矿业或者金沙矿业以现金收购老明槽的全部资产。目前公司正在与昆明市东川区政府及金沙矿业协商，推进该整合事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	282,522	0.03%						282,522	0.03%
3、其他内资持股	282,522	0.03%						282,522	0.03%
境内自然人持股	282,522	0.03%						282,522	0.03%
二、无限售条件股份	943,382,487	99.97%						943,382,487	99.97%
1、人民币普通股	943,382,487	99.97%						943,382,487	99.97%
三、股份总数	943,665,009	100.00%						943,665,009	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

### 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍	发行日期	发行价格	发行数量	上市日期	获准上市交	交易终止	披露索引	披露日期
-------	------	------	------	------	-------	------	------	------

生证券名称		(或利率)		易数量	日期		
股票类							
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类							
17 华茂 01 公 司债	2017 年 04 月 05 日	5.42	5,660,000	2017 年 05 月 22 日	5,660,000	2022 年 03 月 31 日	华茂股份 17 华茂 01 公司 债上市公告（公告编号： 2017-022）刊登于巨潮资讯 网 www.cninfo.com.cn） 2017 年 05 月 18 日
其他衍生证券类							

## 报告期内证券发行情况的说明

2016年9月19日公司召开的2016年第二次临时股东大会审议通过了关于发行公司债券事项的相关议案，并经中国证券监督管理委员会核准（证监许可〔2017〕193号文）。

2017年3月29日，公司披露了《安徽华茂纺织股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）发行公告》（公告编号：2017-012）；2017年3月31日，公司披露了《安徽华茂纺织股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）票面利率公告》（公告编号：2017-014），根据网下向机构投资者询价结果，经簿记建档方式，最终确定本次债券（简称“17华茂01”）发行规模为5.66亿元，债券票面利率为5.42%。

2017年5月22日，17华茂01公司债（证券简称：“17华茂01” 证券代码：“112512”）在深圳证券交易所挂牌上市。

本期债券的期限为5年，附第三年末票面利率上调选择权和投资者回售选择权。2020年3月31日公司完成部分债券回售工作，累计回售2.8亿元，剩余债券2.86亿元。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	46,993	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股 比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽华茂集团有限公司	国有法人	46.40%	437,860,568			437,860,568		
天津泰达股权投资基金管理有限公司	境内非国有法人	1.73%	16,300,000			16,300,000		
李宇剑	境内自然人	0.37%	3,458,700			3,458,700		
深圳抱朴容易资产管理有限公司一抱 朴容易 1 号私募证券投资基金	境内非国有法人	0.35%	3,345,982			3,345,982		
武汉市信德置业投资发展有限公司	境内非国有法人	0.31%	2,906,300			2,906,300		
王孝花	境内自然人	0.24%	2,284,414			2,284,414		
刘祥鸾	境内自然人	0.21%	2,000,000			2,000,000		
唐楚萍	境内自然人	0.20%	1,865,600			1,865,600		
田菁	境内自然人	0.19%	1,787,000			1,787,000		
莫继洪	境内自然人	0.16%	1,548,500			1,548,500		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	①本公司第一大股东与其他股东之间无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人； ②公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	无。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
安徽华茂集团有限公司	437,860,568	人民币普通股	437,860,568
天津泰达股权投资基金管理有限公司	16,300,000	人民币普通股	16,300,000
李宇剑	3,458,700	人民币普通股	3,458,700
深圳抱朴容易资产管理有限公司—抱朴容易 1 号私募证券投资基金	3,345,982	人民币普通股	3,345,982
武汉市信德置业投资发展有限公司	2,906,300	人民币普通股	2,906,300
王孝花	2,284,414	人民币普通股	2,284,414
刘祥鸾	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
唐楚萍	1,865,600	人民币普通股	1,865,600
田菁	1,787,000	人民币普通股	1,787,000
莫继洪	1,548,500	人民币普通股	1,548,500
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	①本公司第一大股东与其他股东之间无关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人； ②公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
倪俊龙	董事长	被选举	2020 年 06 月 29 日	换届选举
左志鹏	董事、总经理	被选举	2020 年 06 月 29 日	换届选举
胡孟春	董事、副总经理	被选举	2020 年 06 月 29 日	换届选举
戴黄清	董事、副总经理	被选举	2020 年 06 月 29 日	换届选举
杨圣明	副总经理	聘任	2020 年 06 月 29 日	换届选举
徐凯峰	副总经理	聘任	2020 年 06 月 29 日	换届选举
王章宏	董事、财务总监	被选举	2020 年 06 月 29 日	换届选举
杨纪朝	独立董事	被选举	2020 年 06 月 29 日	换届选举
黄文平	独立董事	被选举	2020 年 06 月 29 日	换届选举
储育明	独立董事	被选举	2020 年 06 月 29 日	换届选举
管亚梅	独立董事	被选举	2020 年 06 月 29 日	换届选举
刘春西	监事会主席	被选举	2020 年 06 月 29 日	换届选举
关辉	监事	被选举	2020 年 06 月 29 日	换届选举
吴德庆	职工监事	被选举	2020 年 06 月 29 日	换届选举

程志平	职工监事	被选举	2020 年 06 月 29 日	换届选举
翟宣城	监事	被选举	2020 年 06 月 29 日	换届选举
罗朝晖	董事会秘书	聘任	2020 年 06 月 29 日	换届选举
徐卫林	独立董事	任期满离任	2020 年 06 月 29 日	换届选举

## 第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
安徽华茂纺织股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发 行公司债券（第一期）	17 华茂 01	112512	2017 年 03 月 31 日	2022 年 03 月 31 日	28,600	5.42%	本期债券按年付息，利息每年支 付一次，到期一次还本，最后 一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所。						
投资者适当性安排	无。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	正常。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可 交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款 的执行情况（如适用）	<p>发行人调整票面利率选择权：发行人有权决定在本期债券存续期的第 3 年末调整本期债券后 2 年的票面利率。发行人将于本期债券第 3 个计息年度付息日前的第 30 个交易日，在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上发布关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告。若发行人未行使调整票面利率选择权，则本期债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。</p> <p>2020 年 3 月 31 日公司根据第三年末回售选择权，回售 2.8 亿元，剩余 2.86 亿元。</p>						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	德邦证券股份有限公司	办公地址	上海市浦东新区福	联系人	侯需婉	联系人电话	021-68761616
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	天津市和平区曲阜道 80 号（建设路门）4 层		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更 的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）					不适用。		

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	募集资金严格按照相关约定使用并履行相关程序。
期末余额（万元）	0

募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户严格按照募集说明书相关约定运作。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	一致。

#### 四、公司债券信息评级情况

2017年3月24日，联合信用评级有限公司出具了《安徽华茂纺织股份有限公司2017年公开发行公司债券（第一期）信用评级报告》，评定公司主体信用等级为AA，本次债券信用等级为AA。

2020年6月15日，联合信用评级有限公司对上述债券进行跟踪评级，评定债券信用等级维持AA不变。

#### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内公司债券增信机制、偿债计划其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致。

#### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

不适用。

#### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内债券受托管理人按约定履行职责。

#### 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	179.62%	164.99%	14.63%
资产负债率	41.22%	42.42%	-1.20%
速动比率	145.78%	134.23%	11.55%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	5.99	4.75	26.11%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

#### 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至2020年6月30日，本公司合并口径拥有工商银行、中国银行、交通银行、中国建设银行等主要合作银行共计 34.33 亿元的综合授信额度，其中已使用授信额度19.16亿元，未使用额度15.17亿元。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内公司按照募集说明书相关约定按约定履行职责。

## 十三、报告期内发生的重大事项

无。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

# 第十一节 财务报告

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：安徽华茂纺织股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	516,053,401.23	379,675,547.34

结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,540,575,177.06	1,629,759,374.37
衍生金融资产		
应收票据	4,700,000.00	4,700,000.00
应收账款	342,139,545.24	315,483,766.87
应收款项融资	122,018,315.65	68,389,805.95
预付款项	160,393,512.59	95,888,787.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	56,816,929.12	16,901,287.21
其中：应收利息		
应收股利	44,762,448.32	
买入返售金融资产		
存货	646,550,547.57	590,305,882.08
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	42,217,017.45	64,700,102.23
流动资产合计	3,431,464,445.91	3,165,804,553.10
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	867,557,558.42	1,074,614,867.62
其他权益工具投资	502,449,613.38	483,094,539.55
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,956,068,626.73	2,064,411,043.76
在建工程	412,132,646.87	360,612,003.89
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产		
无形资产	375,761,681.87	386,844,797.33
开发支出		
商誉	275,946.90	275,946.90
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,656,571.46	15,513,938.69
其他非流动资产	6,439,292.86	1,229,865.94
非流动资产合计	4,135,341,938.49	4,386,597,003.68
资产总计	7,566,806,384.40	7,552,401,556.78
流动负债：		
短期借款	1,316,513,909.55	1,361,775,589.28
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		40,000,000.00
应付账款	187,701,977.71	241,973,887.11
预收款项		20,300,590.66
合同负债	41,304,630.92	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,760,643.81	19,172,703.77
应交税费	49,208,341.68	10,922,314.04
其他应付款	195,860,624.14	120,523,775.37
其中：应付利息	3,146,554.84	
应付股利	47,183,250.45	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	70,344,978.67	74,353,835.27
其他流动负债	41,675,128.39	29,764,960.76
流动负债合计	1,910,370,234.87	1,918,787,656.26

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	597,900,000.00	362,600,000.00
应付债券	285,455,848.00	564,619,660.22
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	5,349,945.60	5,349,945.60
长期应付职工薪酬		
预计负债		30,000,000.00
递延收益	104,537,499.57	100,279,308.17
递延所得税负债	214,674,992.83	220,885,809.59
其他非流动负债	461,407.74	
非流动负债合计	1,208,379,693.74	1,283,734,723.58
负债合计	3,118,749,928.61	3,202,522,379.84
所有者权益：		
股本	943,665,009.00	943,665,009.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	32,753,551.95	25,142,111.93
减：库存股		
其他综合收益	88,675,267.05	71,488,990.76
专项储备	5,539,877.48	5,650,911.20
盈余公积	500,994,584.23	500,994,584.23
一般风险准备		
未分配利润	2,765,053,554.54	2,701,858,276.28
归属于母公司所有者权益合计	4,336,681,844.25	4,248,799,883.40
少数股东权益	111,374,611.54	101,079,293.54
所有者权益合计	4,448,056,455.79	4,349,879,176.94
负债和所有者权益总计	7,566,806,384.40	7,552,401,556.78

法定代表人：倪俊龙

主管会计工作负责人：左志鹏

会计机构负责人：王章宏

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	244,444,452.89	142,248,630.34
交易性金融资产	1,484,007,177.06	1,589,031,374.37
衍生金融资产		
应收票据	60,000,000.00	59,000,000.00
应收账款	294,658,661.40	269,998,200.38
应收款项融资	68,909,641.62	23,161,269.40
预付款项	129,779,081.06	72,430,983.40
其他应收款	896,973,216.48	840,349,365.75
其中：应收利息		
应收股利	44,762,448.32	
存货	317,039,504.64	292,892,851.46
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		16,416,701.41
流动资产合计	3,495,811,735.15	3,305,529,376.51
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,552,450,092.53	2,759,507,401.73
其他权益工具投资	314,805,877.43	322,296,078.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	739,256,343.64	780,456,444.41
在建工程	395,036,822.08	358,578,288.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,573,015.89	47,771,921.50

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,573,494.31	16,927,605.91
其他非流动资产		1,156,394.10
非流动资产合计	4,064,695,645.88	4,286,694,133.89
资产总计	7,560,507,381.03	7,592,223,510.40
流动负债：		
短期借款	1,125,672,819.21	1,274,779,742.91
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	90,000,000.00	40,000,000.00
应付账款	94,362,365.18	137,940,271.55
预收款项		9,048,944.41
合同负债	9,745,723.43	
应付职工薪酬	1,012,286.21	5,682,886.21
应交税费	9,322,858.95	1,818,740.54
其他应付款	246,330,232.56	116,553,883.30
其中：应付利息		
应付股利	47,183,250.45	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	70,344,978.67	74,353,835.27
其他流动负债	18,689,141.27	15,309,911.20
流动负债合计	1,665,480,405.48	1,675,488,215.39
非流动负债：		
长期借款	597,900,000.00	362,600,000.00
应付债券	285,455,848.00	564,619,660.22
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		30,000,000.00
递延收益	45,149,795.36	32,925,461.96

递延所得税负债	197,854,741.37	214,736,876.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,126,360,384.73	1,204,881,998.91
负债合计	2,791,840,790.21	2,880,370,214.30
所有者权益：		
股本	943,665,009.00	943,665,009.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,316,597.19	2,705,157.17
减：库存股		
其他综合收益	95,557,898.31	98,352,117.00
专项储备		
盈余公积	497,755,779.65	497,755,779.65
未分配利润	3,221,371,306.67	3,169,375,233.28
所有者权益合计	4,768,666,590.82	4,711,853,296.10
负债和所有者权益总计	7,560,507,381.03	7,592,223,510.40

法定代表人：倪俊龙

主管会计工作负责人：左志鹏

会计机构负责人：王章宏

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,627,020,927.94	1,386,240,303.26
其中：营业收入	1,627,020,927.94	1,386,240,303.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,510,784,503.41	1,424,843,501.58
其中：营业成本	1,307,971,599.21	1,213,311,103.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,832,026.86	13,799,304.46
销售费用	33,362,759.70	32,985,396.88
管理费用	55,028,220.25	64,119,137.54
研发费用	52,101,768.27	44,972,021.19
财务费用	47,488,129.12	55,656,538.16
其中：利息费用	50,128,350.58	55,170,466.79
利息收入	1,995,340.14	830,976.42
加：其他收益	54,270,178.48	26,844,140.77
投资收益（损失以“-”号填列）	65,104,802.60	141,250,672.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-735,493.29	-1,646,755.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-89,217,368.55	240,591,392.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,381,269.93	-11,812,642.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-467,575.41	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	139,545,191.72	358,270,364.74
加：营业外收入	290,729.93	6,720.12
减：营业外支出	146,194.05	1,227,365.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	139,689,727.60	357,049,719.04
减：所得税费用	18,893,826.06	57,032,440.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	120,795,901.54	300,017,278.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	120,795,901.54	300,017,278.47

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.归属于母公司所有者的净利润	110,378,528.71	306,354,139.53
2.少数股东损益	10,417,372.83	-6,336,861.06
六、其他综合收益的税后净额	17,091,979.90	-12,839,288.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	17,186,276.29	-12,766,508.72
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	13,767,285.31	-12,648,064.92
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	13,767,285.31	-12,648,064.92
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	3,418,990.98	-118,443.80
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	3,418,990.98	-118,443.80
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-94,296.39	-72,779.65
七、综合收益总额	137,887,881.44	287,177,990.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	127,564,805.00	293,587,630.81

归属于少数股东的综合收益总额	10,323,076.44	-6,409,640.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.117	0.325
（二）稀释每股收益	0.117	0.325

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

法定代表人：倪俊龙

主管会计工作负责人：左志鹏

会计机构负责人：王章宏

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	735,463,223.30	722,133,269.38
减：营业成本	644,642,658.31	625,953,604.38
税金及附加	4,581,704.93	6,662,925.95
销售费用	9,357,529.38	10,462,014.89
管理费用	21,876,508.08	21,630,863.96
研发费用	25,224,606.61	23,257,914.28
财务费用	25,081,966.87	35,995,555.43
其中：利息费用	50,759,369.48	56,055,199.29
利息收入	25,877,330.34	21,066,440.14
加：其他收益	36,203,093.78	11,045,770.32
投资收益（损失以“-”号填列）	164,984,802.60	141,178,672.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-735,493.29	-1,646,755.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-105,057,368.55	228,951,392.52
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,845,122.26	-8,860,478.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-464,506.51	

填列)		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	91,519,148.18	370,485,747.68
加：营业外收入	156,118.00	
减：营业外支出	35,902.54	616,691.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	91,639,363.64	369,869,056.48
减：所得税费用	-7,539,960.20	50,797,775.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	99,179,323.84	319,071,281.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	99,179,323.84	319,071,281.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-2,794,218.69	-1,163,328,430.30
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-6,366,670.49	-12,648,064.92
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-6,366,670.49	-12,648,064.92
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	3,572,451.80	-1,150,680,365.38
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-1,150,680,365.38
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	3,572,451.80	
7.其他		

六、综合收益总额	96,385,105.15	-844,257,148.97
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.105	0.338
（二）稀释每股收益	0.105	0.338

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,891,566,185.90	1,536,084,760.76
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	17,713,986.09	18,003,713.11
收到其他与经营活动有关的现金	47,447,639.06	34,712,034.76
经营活动现金流入小计	1,956,727,811.05	1,588,800,508.63
购买商品、接受劳务支付的现金	1,415,600,063.47	1,208,309,445.63
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	172,956,533.41	201,122,913.98

支付的各项税费	36,830,574.41	114,808,538.09
支付其他与经营活动有关的现金	55,635,266.00	36,368,720.84
经营活动现金流出小计	1,681,022,437.29	1,560,609,618.54
经营活动产生的现金流量净额	275,705,373.76	28,190,890.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	137,958,250.32	48,438,537.84
取得投资收益收到的现金	71,289,960.61	442,083,706.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	405,000.00	1,938,778.66
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	14,292.11	13,591.51
投资活动现金流入小计	209,667,503.04	492,474,614.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,089,978.49	209,964,647.09
投资支付的现金	182,555.43	21,946,105.10
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	47,272,533.92	231,910,752.19
投资活动产生的现金流量净额	162,394,969.12	260,563,861.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	860,862,185.03	1,080,929,907.41
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	860,862,185.03	1,080,929,907.41
偿还债务支付的现金	1,086,529,164.09	1,249,600,610.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,980,468.72	97,837,003.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,163,509,632.81	1,347,437,614.21

筹资活动产生的现金流量净额	-302,647,447.78	-266,507,706.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	924,958.79	226,811.62
五、现金及现金等价物净增加额	136,377,853.89	22,473,856.79
加：期初现金及现金等价物余额	379,675,547.34	249,673,753.26
六、期末现金及现金等价物余额	516,053,401.23	272,147,610.05

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	822,234,672.21	787,113,483.65
收到的税费返还	6,612,714.10	4,225,919.98
收到其他与经营活动有关的现金	12,487,262.49	16,995,991.50
经营活动现金流入小计	841,334,648.80	808,335,395.13
购买商品、接受劳务支付的现金	521,547,528.06	628,971,935.64
支付给职工以及为职工支付的现金	73,879,548.77	87,702,504.30
支付的各项税费	8,682,970.46	65,761,741.92
支付其他与经营活动有关的现金	24,976,133.31	23,470,855.07
经营活动现金流出小计	629,086,180.60	805,907,036.93
经营活动产生的现金流量净额	212,248,468.20	2,428,358.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	137,958,250.32	44,154,537.84
取得投资收益收到的现金	71,169,949.46	442,011,706.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	150,000.00	1,938,778.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	209,278,199.78	488,105,022.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,994,250.87	197,449,003.01
投资支付的现金	182,555.43	25,306,105.10
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	38,176,806.30	222,755,108.11
投资活动产生的现金流量净额	171,101,393.48	265,349,914.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	820,115,176.91	1,024,994,232.70
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	820,115,176.91	1,024,994,232.70
偿还债务支付的现金	1,032,459,141.17	1,161,756,227.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,378,809.65	95,811,712.41
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,101,837,950.82	1,257,567,939.88
筹资活动产生的现金流量净额	-281,722,773.91	-232,573,707.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	568,734.78	-60,814.17
五、现金及现金等价物净增加额	102,195,822.55	35,143,751.30
加：期初现金及现金等价物余额	142,248,630.34	83,869,785.27
六、期末现金及现金等价物余额	244,444,452.89	119,013,536.57

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	943,665,009.00				25,142,111.93		71,488,990.76	5,650,911.20	500,994,584.23		2,701,858,276.28		4,248,799.88	101,079,293.54	4,349,879.17	
加：会计政策变更																
前期差错更正																

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	943,665,009.00			25,142,111.93		71,488,990.76	5,650,911.20	500,994,584.23		2,701,858,276.28		4,248,799,883.40	101,079,293.54	4,349,879,176.94
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				7,611,440.02		17,186,276.29	-111,033.72			63,195,278.26		87,881,960.85	10,295,318.00	98,177,278.85
(一)综合收益总额						17,186,276.29				110,378,528.71		127,564,805.00	10,323,076.44	137,887,881.44
(二)所有者投入和减少资本				7,611,440.02								7,611,440.02		7,611,440.02
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				7,611,440.02								7,611,440.02		7,611,440.02
(三)利润分配										-47,183,250.45		-47,183,250.45		-47,183,250.45
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-47,183,250.45		-47,183,250.45		-47,183,250.45
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转														



同一控制下企业合并														
其他						-1,154,250.36							1,154,250.36	
二、本年期初余额	943,665.00			21,076,064.77		108,796,947.46	4,083,023.79	352,307,937.80		2,699,508.82		4,129,437.80	150,683,275.77	4,280,121,082.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				4,076,653.94		-12,766,508.72	1,180,408.31			259,170,889.08		251,661,442.61	-13,551,192.58	238,110,250.03
（一）综合收益总额						-12,766,508.72				306,354,139.53		293,587,630.81	-6,409,640.71	287,177,990.10
（二）所有者投入和减少资本													-7,436,653.95	-7,436,653.95
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													-7,436,653.95	-7,436,653.95
（三）利润分配										-47,183,250.45		-47,183,250.45		-47,183,250.45
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-47,183,250.45		-47,183,250.45		-47,183,250.45
4. 其他														



加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	943,665,009.00			2,705,157.17		98,352,117.00		497,755,779.65	3,169,375,233.28		4,711,853,296.10	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				7,611,440.02		-2,794,218.69			51,996,073.39		56,813,294.72	
（一）综合收益总额						-2,794,218.69			99,179,323.84		96,385,105.15	
（二）所有者投入和减少资本				7,611,440.02							7,611,440.02	
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				7,611,440.02							7,611,440.02	
（三）利润分配									-47,183,250.45		-47,183,250.45	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配									-47,183,250.45		-47,183,250.45	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股												

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	943,665,009.00				10,316,597.19		95,557,898.31		497,755,779.65	3,221,371,306.67		4,768,666,590.82

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	943,665,009.00				2,705,157.17		1,259,273,339.42		349,069,133.22	1,878,995,858.98		4,433,708,497.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他							-1,150,680,365.38			1,150,680,365.38		
二、本年期初余额	943,665,009.00				2,705,157.17		108,592,974.04		349,069,133.22	3,029,676,224.36		4,433,708,497.79
三、本期增减变动金额(减少以							-12,648,064.92			271,888,030.88		259,239,965.96

“—”号填列)												
(一)综合收益总额						-12,648,064.92				319,071,281.33		306,423,216.41
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-47,183,250.45		-47,183,250.45
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-47,183,250.45		-47,183,250.45
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	943,665,009.00				2,705,157.17		95,944,909.12		349,069,133.22	3,301,564,255.24		4,692,948,463.75

### 三、公司基本情况

安徽华茂纺织股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经安徽省人民政府皖政秘[1998]83号文件批准，由原安徽省安庆纺织厂作为独家发起人，对其生产经营性资产及其相关债项进行重组，并通过募集方式组建设立。经中国证监会证监发字[1998]169号、证监发字[1998]170号文批准，本公司已于1998年6月22日向社会公开发行人民币普通股5,000万股（含公司职工股500万股），1998年7月5日召开了创立大会，并于1998年7月10日在安徽省工商行政管理局注册登记，注册资本为17,000万元。经深圳证券交易所深证发[1998]251号文审核同意，本公司股票于1998年10月7日在深圳证券交易所挂牌交易。经中国证监会证监公司字（2001）14号文核准，本公司于2001年3月实施了增资配股方案，即向社会公众股股东公开配售人民币普通股1,500万股，股本增至18,500万元。2001年4月，本公司实施了2000年度资本公积转增股本方案，即向全体股东按每10股转增1.837837股，股本增至218,999,984元。2002年4月，本公司实施了2001年度利润分配方案，即向全体股东以资本公积按每10股转增5股，以未分配利润按每10股送1股，股本增至350,399,974元。2003年4月，本公司实施了2002年度资本公积转增股本方案，即向全体股东按每10股转增3股，股本增至455,519,966元。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]110号文核准，本公司于2004年8月实施了增资配股方案，即向社会公众股股东公开配售人民币普通股36,934,051股，股本增至492,454,017元。2004年10月，本公司实施了2004年半年度利润分配方案，即向全体股东以资本公积按每10股转增2.3125股，以未分配利润按每10股送0.4625股，至此，股本总额增至629,110,006元，其中安徽华茂集团有限公司（以下简称“华茂集团”）持有的国有法人股为377,466,005股，占全部股份的60%，社会公众股为251,644,001股，占全部股份的40%。2005年12月，根据本公司召开的股权分置改革A股市场相关股东会议审议通过股权分置改革方案，即在方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有10股流通股获得公司唯一非流通股股东华茂集团安排的3.4股对价股份。本公司实施股权分置改革的股份变更登记日为2006年1月11日，流通股股东获得的对价股份到账日为2006年1月12日，华茂集团持有的非流通股份291,907,045股相应全部变更为有限售条件的流通股。

2011年3月，本公司实施了2010年度资本公积、未分配利润转增股本方案，即向全体股东以资本公积按每10股转增2股、以未分配利润按每10股送3股，股本增至943,665,009元。

公司总部经营地址：安徽省安庆市大观区纺织南路80号，法定代表人：倪俊龙。

本公司经营范围为：棉、毛、麻、丝和人造纤维的纯、混纺纱线及其织物、针织品、服装、印染加工；纺织设备及配件、家用纺织品销售；投资管理。

财务报告批准报出日：2020年8月31日。

#### (1) 本期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	安徽省丰华纺织有限公司	丰华纺织	100.00	—

2	安庆市振风拍卖有限公司	振风拍卖	80.00	—
3	安徽华泰纺织有限公司	华泰纺织	100.00	—
4	安徽华意制线有限公司	华意制线	70.00	—
5	安徽华茂产业投资有限公司	华茂产业投资	100.00	—
6	安徽华茂纺织（潜山）有限公司	华茂潜山	70.00	—
7	新疆华茂阿拉尔纺织有限公司	阿拉尔	45.03	25.63
8	安徽华茂织染有限公司	华茂织染	90.00	—
9	安庆元鸿矿业投资有限公司	元鸿矿业	100.00	—
10	安庆华茂佰斯特纺织科技有限公司	佰斯特	75.00	—
11	上海华茂贝世特纺织科技有限公司*1	贝世特	—	75.00
12	华茂（香港）贸易有限公司	香港公司	100.00	—
13	安徽华茂经纬新型纺织有限公司	华茂经纬	75.00	—
14	安庆华维产业用布科技有限公司	华维产业	100.00	—
15	浏阳市鑫磊矿业开发有限公司*2	鑫磊矿业	—	80.00
16	昆明市东川区老明槽矿业有限公司*3	老明槽矿业	—	80.00
17	安徽华茂纺织染整技术研究院	华茂研究院	100.00	—
18	阿拉山口华茂纺织有限公司*4	阿拉山口华茂	37.50	62.50
19	阿拉山口华泰进出口有限公司	阿拉山口华泰进出口	100.00	—
20	安庆华欣产业用布有限公司	华欣产业	100.00	—
21	安徽泰阳织造科技有限公司	泰阳织造	70.00	—
22	华茂凯尔默高丁服装有限公司（HKG Garment Solution GmbH）*5	华茂凯尔默高丁	—	61.94
23	华茂德国时装设计有限公司（Fashion & Style GmbH）*6	德国时装设计	—	61.94
24	FS控股有限公司（FS Holding GmbH）	FS控股	61.94	—

注\*1：上海华茂贝世特纺织科技有限公司系控股子公司安庆华茂佰斯特纺织科技有限公司的全资子公司。

注\*2：浏阳市鑫磊矿业开发有限公司系全资子公司安庆元鸿矿业投资有限公司的控股子公司，元鸿矿业对其持股比例为80%。

注\*3：昆明市东川区老明槽矿业有限公司系全资子公司安庆元鸿矿业投资有限公司的控股子公司，元鸿矿业对其持股比例为80%。

注\*4：阿拉山口华茂纺织有限公司系公司与安徽华茂经纬新型纺织有限公司共同出资设立的公司，本公司直接持股32.50%，子公司华茂经纬持股62.50%。

注\*5：华茂凯尔默高丁服装有限公司系控股子公司FS控股有限公司的全资子公司。

注\*6：华茂德国时装设计有限公司系控股子公司FS控股有限公司的全资子公司。

上述子公司具体情况详见本附注“其他主体中的权益”。

## （2）本公司本期合并财务报表范围变化

无。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释

的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买

方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

##### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

#### (5) 特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对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份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对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份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

(a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。

- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，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，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

#### ④ 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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。

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

#### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

#### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起

三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日,对于外币货币性项目,采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。

### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策,使之与企业会计期间和会计政策相一致,再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币(记账本位币以外的货币)的财务报表,再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算:

①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。

②利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额,在编制合并财务报表时,在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量,采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

金融工具,是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时,确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的,终止确认:

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移,且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议,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,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的,应当终止原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产,是指按照合同条款规定,在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日,是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式,在此情形下,所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类,否则金融资产在初始确认

后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

#### ①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶

段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A、应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### a、应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 银行承兑汇票

应收票据组合2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### b、应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收合并范围内关联方客户

应收账款组合2 应收其他客户

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

##### c、其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合2 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B、债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获

得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A、信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- B、预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
- C、债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- D、作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。
- E、预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- F、借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。
- G、债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- H、合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

### （6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A、将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方。
- B、将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

- A、所转移金融资产的账面价值。
- B、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(在此种情况下,所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分)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:

A、终止确认部分的账面价值。

B、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。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,且未放弃对该金融资产控制的,应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,应当继续确认所转移金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间,企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的,确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### (7) 金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示,不得相互抵销。但同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;

本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### (8) 金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值,不存在主要市场的,本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场,是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场;最有利市场,是指在考虑交易费用和运输费用后,能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

#### ①估值技术

本公司采用在当期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,使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值,使用多种估值技术计量公允价值的,考虑各估值结果的合理性,选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中,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。可观察输入值,是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值,是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次,并首先使用第一层次输入值,其次使用第二

层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 11、应收票据

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合1 银行承兑汇票

应收票据组合2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 12、应收账款

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收合并范围内关联方客户

应收账款组合2 应收其他客户

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

## 13、应收款项融资

比照应收票据政策执行。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合2 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 15、存货

### （1）存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物品等。具体分为原材料、委托加工物资、周转材料、在产品、库存商品等。

### （2）发出存货的计价方法

存货除原材料外按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。原材料采用计划成本核算，发出材料按月结转应负担的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。存货发出按加权平均法计价。

### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每月盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### （4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### （5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

## 16、合同资产

无。

## 17、合同成本

无。

## 18、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

### (3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

## 19、债权投资

公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 20、其他债权投资

公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或

整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 21、长期应收款

本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## 22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

### （2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本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；本公司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；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：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。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15年-45年	3、5或10%	6.47%-2.00%
生产设备	年限平均法	8年-14年	3、5或10%	12.13%-6.42%
动力设备	年限平均法	11年-18年	3、5或10%	8.82%-5.00%
运输设备	年限平均法	6年-12年	3、5或10%	16.17%-7.50%
非生产用设备	年限平均法	8年-22年	3、5或10%	12.13%-4.09%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但

尚未办理竣工决算的固定资产，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。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

无。

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

无。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括土地使用权、计算机软件、专利权、工业产权及专有技术等。无形资产按取得时的实际成本入账。

## (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	3-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本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。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### (1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### (2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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。

## 31、长期资产减值

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于

账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法**

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

#### **(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法**

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

#### **(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法**

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### **(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法**

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### **(6) 商誉减值测试**

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司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，按以下步骤处理：

首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，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组这组合进行减值测试，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，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	5年

### 33、合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

##### ③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### ①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金

额的，本公司参照相应的折现率（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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## ② 设定受益计划

### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将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。

### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

① 符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金

额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

无。

### 36、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行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) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

以权益结算的股份支付。

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时间点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时间点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

#### 质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保

证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

#### 主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

#### 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

### （2）具体方法

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量

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

### (3) 政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### ③政策性优惠贷款贴息

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，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税

资产，计入当期损益。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新收入准则	2020年4月20日七届十六次董事会审议	执行财政部修订会计准则要求

根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于2017年7月5日修订发布了《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）；于2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），与《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）配套执行。

根据规定，公司应于2020年1月1日起执行《企业会计准则第14号——收入》，《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》自发布之日起开始执行。

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	379,675,547.34	379,675,547.34	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,629,759,374.37	1,629,759,374.37	
衍生金融资产			
应收票据	4,700,000.00	4,700,000.00	
应收账款	315,483,766.87	315,483,766.87	
应收款项融资	68,389,805.95	68,389,805.95	
预付款项	95,888,787.05	95,888,787.05	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	16,901,287.21	16,901,287.21	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	590,305,882.08	590,305,882.08	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	64,700,102.23	64,700,102.23	
流动资产合计	3,165,804,553.10	3,165,804,553.10	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,074,614,867.62	1,074,614,867.62	
其他权益工具投资	483,094,539.55	483,094,539.55	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,064,411,043.76	2,064,411,043.76	
在建工程	360,612,003.89	360,612,003.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	386,844,797.33	386,844,797.33	
开发支出			
商誉	275,946.90	275,946.90	
长期待摊费用			
递延所得税资产	15,513,938.69	15,513,938.69	
其他非流动资产	1,229,865.94	1,229,865.94	
非流动资产合计	4,386,597,003.68	4,386,597,003.68	

资产总计	7,552,401,556.78	7,552,401,556.78	
流动负债：			
短期借款	1,361,775,589.28	1,361,775,589.28	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	40,000,000.00	40,000,000.00	
应付账款	241,973,887.11	241,973,887.11	
预收款项	20,300,590.66		-20,300,590.66
合同负债		17,965,124.48	17,965,124.48
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	19,172,703.77	19,172,703.77	
应交税费	10,922,314.04	10,922,314.04	
其他应付款	120,523,775.37	120,523,775.37	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	74,353,835.27	74,353,835.27	
其他流动负债	29,764,960.76	32,100,426.94	2,335,466.18
流动负债合计	1,918,787,656.26	1,918,787,656.26	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	362,600,000.00	362,600,000.00	
应付债券	564,619,660.22	564,619,660.22	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	5,349,945.60	5,349,945.60	
长期应付职工薪酬			
预计负债	30,000,000.00	30,000,000.00	
递延收益	100,279,308.17	100,279,308.17	
递延所得税负债	220,885,809.59	220,885,809.59	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,283,734,723.58	1,283,734,723.58	
负债合计	3,202,522,379.84	3,202,522,379.84	
所有者权益：			
股本	943,665,009.00	943,665,009.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	25,142,111.93	25,142,111.93	
减：库存股			
其他综合收益	71,488,990.76	71,488,990.76	
专项储备	5,650,911.20	5,650,911.20	
盈余公积	500,994,584.23	500,994,584.23	
一般风险准备			
未分配利润	2,701,858,276.28	2,701,858,276.28	
归属于母公司所有者权益合计	4,248,799,883.40	4,248,799,883.40	
少数股东权益	101,079,293.54	101,079,293.54	
所有者权益合计	4,349,879,176.94	4,349,879,176.94	
负债和所有者权益总计	7,552,401,556.78	7,552,401,556.78	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	142,248,630.34	142,248,630.34	
交易性金融资产	1,589,031,374.37	1,589,031,374.37	
衍生金融资产			
应收票据	59,000,000.00	59,000,000.00	
应收账款	269,998,200.38	269,998,200.38	

应收款项融资	23,161,269.40	23,161,269.40	
预付款项	72,430,983.40	72,430,983.40	
其他应收款	840,349,365.75	840,349,365.75	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	292,892,851.46	292,892,851.46	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	16,416,701.41	16,416,701.41	
流动资产合计	3,305,529,376.51	3,305,529,376.51	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,759,507,401.73	2,759,507,401.73	
其他权益工具投资	322,296,078.00	322,296,078.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	780,456,444.41	780,456,444.41	
在建工程	358,578,288.24	358,578,288.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	47,771,921.50	47,771,921.50	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	16,927,605.91	16,927,605.91	
其他非流动资产	1,156,394.10	1,156,394.10	
非流动资产合计	4,286,694,133.89	4,286,694,133.89	
资产总计	7,592,223,510.40	7,592,223,510.40	
流动负债：			

短期借款	1,274,779,742.91	1,274,779,742.91	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	40,000,000.00	40,000,000.00	
应付账款	137,940,271.55	137,940,271.55	
预收款项	9,048,944.41		-9,048,944.41
合同负债		8,007,915.41	8,007,915.41
应付职工薪酬	5,682,886.21	5,682,886.21	
应交税费	1,818,740.54	1,818,740.54	
其他应付款	116,553,883.30	116,553,883.30	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	74,353,835.27	74,353,835.27	
其他流动负债	15,309,911.20	16,350,940.20	1,041,029.00
流动负债合计	1,675,488,215.39	1,675,488,215.39	
非流动负债：			
长期借款	362,600,000.00	362,600,000.00	
应付债券	564,619,660.22	564,619,660.22	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	30,000,000.00	30,000,000.00	
递延收益	32,925,461.96	32,925,461.96	
递延所得税负债	214,736,876.73	214,736,876.73	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,204,881,998.91	1,204,881,998.91	
负债合计	2,880,370,214.30	2,880,370,214.30	
所有者权益：			
股本	943,665,009.00	943,665,009.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,705,157.17	2,705,157.17	
减：库存股			
其他综合收益	98,352,117.00	98,352,117.00	
专项储备			
盈余公积	497,755,779.65	497,755,779.65	
未分配利润	3,169,375,233.28	3,169,375,233.28	
所有者权益合计	4,711,853,296.10	4,711,853,296.10	
负债和所有者权益总计	7,592,223,510.40	7,592,223,510.40	

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

其他政策按国家和地方有关规定执行。

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、10%、16%、13%
城市维护建设税	流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、16%、16.50%
教育费附加	流转税额	5%

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
安徽华茂纺织股份有限公司	15%
安徽华泰纺织有限公司	15%
华茂（香港）贸易有限公司	16.5%
华茂凯尔默高丁服装有限公司	16%
华茂德国时装设计有限公司	16%
FS 控股有限公司	16%

安庆市振风拍卖有限公司	20%
合并报表范围内其他公司	25%

## 2、税收优惠

根据科高[2018] 81号《关于公布安徽省2018年第一批高新技术企业认定名单的通知》，本公司被认定为高新技术企业，由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局联合颁发《高新技术企业证书》，发证日期为2018年7月24日，证书编号为GR201834000259，有效期为3年，自2018年1月1日起享受国家高新技术企业所得税等优惠政策。根据高新技术企业所得税优惠政策，公司2018-2020年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

根据科高[2018] 81号《关于公布安徽省2018年第一批高新技术企业认定名单的通知》，子公司安徽华泰纺织有限公司被认定为高新技术企业，由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局联合颁发《高新技术企业证书》，发证日期为2018年7月24日，证书编号为GR201834001002，有效期为3年，自2018年1月1日起享受国家高新技术企业所得税等优惠政策。根据高新技术企业所得税优惠政策，公司2018-2020年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

根据《关于公布安徽省2019年第一批高新技术企业认定名单的通知》，子公司安庆华维产业用布科技有限公司被认定为高新技术企业，由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局联合颁发《高新技术企业证书》，发证日期为2019年9月9日，证书编号为GR201934000302，有效期为3年，自2019年1月1日起享受国家高新技术企业所得税等优惠政策。根据高新技术企业所得税优惠政策，公司2019-2021年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

2012年12月27日，安徽省发展和改革委员会认定本公司控股子公司安庆华维产业用布科技有限公司（以下简称“华维产业”）的纯棉水刺无纺布产品（工艺）为国家鼓励的资源综合利用，并颁发《安徽省资源综合利用认定证书》，有效期为2012年1月至2013年12月，根据安徽省发展和改革委员会皖发改环资[2014]539号文件规定，华维产业于2014年11月重新取得《安徽省资源综合利用认定证书》；根据国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知（国税函[2009]185号），在计算应纳税所得额时，华维产业本年生产的产品取得的收入减按90%计入当年收入总额。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	61,445.68	29,228.83
银行存款	512,661,438.47	378,446,642.21
其他货币资金	3,330,517.08	1,199,676.30
合计	516,053,401.23	379,675,547.34
其中：存放在境外的款项总额	18,228,612.78	14,405,386.15

其他说明

(1) 其他货币资金期末余额中存放于证券公司的存出投资款为1,200,190.22元，剩余款项为信用卡存款。期末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 期末货币资金较期初增长35.92%，主要系公司本期经营活动产生的现金净流量大幅增加所致。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,540,575,177.06	1,629,759,374.37
其中：		
权益工具投资	1,540,575,177.06	1,629,759,374.37
其中：		
合计	1,540,575,177.06	1,629,759,374.37

其他说明：

交易性金融资产，主要系公司本期执行新金融工具准则，将原持有的上市公司股票分类至交易性金融资产核算所致。

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	4,700,000.00	4,700,000.00
合计	4,700,000.00	4,700,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,000,000.00	100.00%	300,000.00	6.00%	4,700,000.00	5,000,000.00	100.00%	300,000.00	6.00%	4,700,000.00

其中：										
合计	5,000,000.00	100.00%	300,000.00	6.00%	4,700,000.00	5,000,000.00	100.00%	300,000.00	6.00%	4,700,000.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2：应收其他客户	5,000,000.00	300,000.00	6.00%
合计	5,000,000.00	300,000.00	--

确定该组合依据的说明：

主要系公司本期执行新金融工具准则，部分应收票据分类为应收款项融资核算所致。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,262,958.42	0.89%	3,262,958.42	100.00%	0.00	3,262,958.42	0.96%	3,262,958.42	100.00%	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备	3,262,958.42	0.89%	3,262,958.42	100.00%	0.00	3,262,958.42	0.96%	3,262,958.42	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	364,474,465.99	99.11%	22,334,920.75	6.13%	342,139,545.24	337,723,512.01	99.04%	22,239,745.14	6.59%	315,483,766.87
其中：										
组合 1：应收合并范										

围内的关联方客户										
组合 2: 应收其他客户	364,474,465.99	99.11%	22,334,920.75	6.13%	342,139,545.24	337,723,512.01	99.04%	22,239,745.14	6.59%	315,483,766.87
合计	367,737,424.41	100.00%	25,597,879.17	6.96%	342,139,545.24	340,986,470.43	100.00%	25,502,703.56	7.48%	315,483,766.87

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
安庆市东盟针纺织品有限责任公司	189,327.60	189,327.60	100.00%	预计难以收回
冠龙(福建)纺织有限公司	887,223.60	887,223.60	100.00%	预计难以收回
吴江市一丁纺织有限公司	613,765.00	613,765.00	100.00%	预计难以收回
福建众和股份有限公司	741,722.12	741,722.12	100.00%	预计难以收回
珠海市金福运针织有限公司	830,920.10	830,920.10	100.00%	预计难以收回
合计	3,262,958.42	3,262,958.42	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	359,392,418.89	19,973,539.15	6.00%
1-2 年	1,567,347.55	156,734.76	10.00%
2-3 年	1,032,417.00	154,862.56	15.00%
3-5 年	864,996.54	432,498.27	50.00%
5 年以上	1,617,286.01	1,617,286.01	100.00%
合计	364,474,465.99	22,334,920.75	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	359,392,418.89
1 至 2 年	2,181,112.55
2 至 3 年	1,671,447.20
3 年以上	4,492,445.77
3 至 4 年	967,688.46
5 年以上	3,524,757.31
合计	367,737,424.41

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	11,139,963.17	3.03%	668,397.79

第二名	10,303,364.54	2.80%	618,201.87
第三名	9,915,371.94	2.70%	594,922.32
第四名	9,257,687.52	2.52%	555,461.25
第五名	8,289,576.22	2.25%	497,374.57
合计	48,905,963.39	13.30%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	122,018,315.65	68,389,805.95
合计	122,018,315.65	68,389,805.95

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

期末应收款项融资均为银行承兑汇票，于2020年6月30日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提资产减值准备。

## 7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	110,877,078.29	69.13%	91,736,514.75	95.67%
1至2年	23,015,129.58	14.35%	423,399.57	0.44%
2至3年	22,299,447.49	13.90%	260,106.71	0.27%
3年以上	4,201,857.23	2.62%	3,468,766.02	3.62%

合计	160,393,512.59	--	95,888,787.05	--
----	----------------	----	---------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
第一名	27,837,748.08	17.36%
第二名	32,400,030.54	20.20%
第三名	29,778,246.72	18.57%
第四名	27,908,077.95	17.40%
第五名	18,328,839.70	11.43%
合计	136,252,942.99	84.95%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	44,762,448.32	
其他应收款	12,054,480.80	16,901,287.21
合计	56,816,929.12	16,901,287.21

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
国泰君安证券股份有限公司	26,364,000.00	
广发证券股份有限公司	7,175,000.00	
徽商银行股份有限公司	11,223,448.32	
合计	44,762,448.32	

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收处置投资款	23,350,345.81	23,350,345.81
保证金	1,428,099.60	4,106,149.87
备用金	3,052,401.00	1,036,203.99
其他	1,152,381.31	5,271,395.86
坏账准备	-16,928,746.92	-16,862,808.32
合计	12,054,480.80	16,901,287.21

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	16,862,808.32			16,862,808.32
2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	65,938.60			65,938.60
2020年6月30日余额	16,928,746.92			16,928,746.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	305,978.50
1至2年	7,039.23
2至3年	1,015,513.62
3年以上	15,600,215.57
3至4年	7,686,492.43
4至5年	71,998.63
5年以上	7,841,724.51
合计	16,928,746.92

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	16,862,808.32	65,938.60				16,928,746.92
合计	16,862,808.32	65,938.60				16,928,746.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收处置投资款	14,530,900.00	3-4 年	25.57%	7,265,450.00
第二名	应收处置投资款	6,677,445.81	5 年以上	11.75%	6,677,445.81
第三名	往来款	2,142,000.00	1 年以内	3.77%	128,520.00
第四名	应收处置投资款	1,000,000.00	1 年以内	1.76%	1,000,000.00
第五名	保证金	780,000.00	2-3 年	1.37%	390,000.00
合计	--	25,130,345.81	--	44.23%	15,461,415.81

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	156,836,580.12	17,840,660.14	139,068,592.34	186,812,140.71	17,244,989.03	169,727,185.39
在产品	31,016,618.43	16,450,082.04	14,566,536.39	82,765,093.00	18,756,732.66	64,081,138.68
库存商品	526,280,829.52	33,292,738.32	492,915,418.84	386,273,100.24	29,542,730.18	356,497,558.01
合计	714,134,028.07	67,583,480.50	646,550,547.57	655,850,333.95	65,544,451.87	590,305,882.08

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,244,989.03	595,671.11				17,840,660.14
在产品	18,756,732.66			2,306,650.62		16,450,082.04
库存商品	29,542,730.18	5,622,484.61		1,872,476.47		33,292,738.32
合计	65,544,451.87	6,218,155.72		4,179,127.09		67,583,480.50

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	19,329,804.58	61,655,099.09
待摊电费	22,455,434.39	1,040,381.33
预缴所得税		2,004,621.81
其他	431,778.48	
合计	42,217,017.45	64,700,102.23

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--------------------	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
安徽华茂恩逸艾世 时装有限公司	18,889,36 5.11			-694,335. 36						18,195,02 9.75	
上海华茂恩逸艾世 服饰有限公司	993,065.4 5									993,065.4 5	
小计	19,882,43 0.56			-694,335. 36						19,188,09 5.20	
二、联营企业											
安徽华鹏纺织有限 公司	2,538,629 .99			-41,157.9 3						2,497,472 .06	6,463,698 .11
厦门中科大微电子 软件股份有限公司										0.00	1,979,603 .65
德生纺织印染（安 庆）有限公司	9,266,504 .44									9,266,504 .44	
新疆利华（集团） 股份有限公司	206,321,8 15.91	129,064,5 87.60	-123,400, 798.47	-29,102.6 2	46,172,67 2.78					0.00	
安徽华茂振阳投资 有限公司	7,601,167 .30									7,601,167 .30	
华茂国际纺织有限 公司	1,818,879 .38									1,818,879 .38	
重庆当代砾石实业 发展有限公司	826,443,0 35.06									826,443,0 35.06	
天津棉棉电子商务 股份有限公司	742,404.9 8									742,404.9 8	
小计	1,054,732 ,437.06	129,064,5 87.60	-123,441, 956.40	-29,102.6 2	46,172,67 2.78					848,369,4 63.22	8,443,301 .76
合计	1,074,614 ,867.62	129,064,5 87.60	-124,136, 291.76	-29,102.6 2	46,172,67 2.78					867,557,5 58.42	8,443,301 .76

其他说明

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上市权益工具投资		
非上市权益工具投资	502,449,613.38	483,094,539.55
合计	502,449,613.38	483,094,539.55

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
广州科密股份有限公司			26,800,000.00		战略性投资	-
武汉光谷融资租赁有限公司		11,629,435.62			战略性投资	-
国泰君安投资管理股份有限公司			7,093,941.77		战略性投资	-
博雅软件股份有限公司					战略性投资	-
BESTE-SPA					战略性投资	-
博雅软银投资（北京）有限公司					战略性投资	-
北京格源天润生物技术有限公司			4,500,000.00		战略性投资	-
重庆杜克高压密封件有限公司			7,500,000.00		战略性投资	-
深圳华意隆电气股份有限公司			7,000,000.00		战略性投资	-
深圳市英泓瑞方投资合伙企业					战略性投资	-
安庆奥萨医药有限公司					战略性投资	-
深圳市合强创华科技有限公司			6,000,000.00		战略性投资	-
上海伊禾农产品科技发展有限公司		15,712,704.85			战略性投资	-
安徽泰香农业科技发展有限公司					战略性投资	-
安庆振风典当有限责任公司		3,837,248.88			战略性投资	-
安庆市皖江网络拍卖服务中心					战略性投资	-
徽商银行股份有限公司	11,223,448.32	115,668,021.21			战略性投资	-

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,956,068,626.73	2,064,411,043.76
合计	1,956,068,626.73	2,064,411,043.76

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	动力设备	运输设备	非生产用设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,069,476,753.03	2,979,048,688.49	167,974,804.03	15,798,922.71	106,664,032.63	4,338,963,200.89
2.本期增加金额	1,130,326.35	7,129,290.08	155,640.01	340,690.26	273,757.25	9,029,703.95
(1) 购置	1,130,326.35	7,129,290.08	155,640.01	340,690.26	273,757.25	9,029,703.95
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		17,970,548.00	35,688.98	743,050.00	300,129.93	19,049,416.91
(1) 处置或报废		17,970,548.00	35,688.98	743,050.00	300,129.93	19,049,416.91
4.期末余额	1,070,607,079.38	2,968,207,430.57	168,094,755.06	15,396,562.97	106,637,659.95	4,328,943,487.93
二、累计折旧						

1.期初余额	251,427,938.11	1,688,341,638.71	109,558,481.47	9,735,226.04	50,727,652.55	2,109,790,936.88
2.本期增加金额	14,431,563.43	88,889,686.65	5,526,041.56	533,216.39	1,260,407.69	110,640,915.72
(1) 计提	14,431,563.43	88,889,686.65	5,526,041.56	533,216.39	1,260,407.69	110,640,915.72
3.本期减少金额	38,929.20	11,318,666.57	24,329.54	717,896.67	218,389.67	12,318,211.65
(1) 处置或报废	38,929.20	11,318,666.57	24,329.54	717,896.67	218,389.67	12,318,211.65
4.期末余额	265,820,572.34	1,765,912,658.79	115,060,193.49	9,550,545.76	51,769,670.57	2,208,113,640.95
三、减值准备						
1.期初余额	40,851,444.55	122,960,812.64	601,803.77		347,159.29	164,761,220.25
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	40,851,444.55	122,960,812.64	601,803.77		347,159.29	164,761,220.25
四、账面价值						
1.期末账面价值	763,935,062.49	1,079,333,959.14	52,432,757.80	5,846,017.21	54,520,830.09	1,956,068,626.73
2.期初账面价值	777,197,370.37	1,167,746,237.14	57,814,518.79	6,063,696.67	55,589,220.79	2,064,411,043.76

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
华茂佰斯特厂房	81,769,039.62	正在办理中
华泰纺织厂房	59,407,003.10	正在办理中

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	412,132,646.87	360,612,003.89
合计	412,132,646.87	360,612,003.89

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一分厂改造工程	346,584,575.01		346,584,575.01	312,720,451.29		312,720,451.29
九分厂改造工程	27,630,488.01		27,630,488.01	27,482,476.98		27,482,476.98
七分厂改造工程	14,107,581.49		14,107,581.49	13,196,272.32		13,196,272.32
仓库改造工程	4,102,003.10		4,102,003.10	3,349,909.39		3,349,909.39
动力分厂改造工程	2,074,702.47		2,074,702.47	1,829,178.26		1,829,178.26
织造染纱项目	12,078,759.66		12,078,759.66	1,505,257.53		1,505,257.53
鑫磊矿井工程	4,355,559.64		4,355,559.64	528,458.12		528,458.12
在安装设备	134,002.83		134,002.83			
零星工程	1,064,974.66		1,064,974.66			
合计	412,132,646.87		412,132,646.87	360,612,003.89		360,612,003.89

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
织造染纱项目	50,000,000.00	1,505,257.53	10,573,502.13			12,078,759.66	88.00%	90%				其他
一分厂改造工程	503,000,000.00	312,720,451.29	33,864,123.72			346,584,575.01	89.07%	90%				其他
九分厂改造工程	48,500,000.00	27,482,476.98	148,011.03			27,630,488.01	75.00%	90%				其他
七分厂改造工程	20,000,000.00	13,196,272.32	911,309.17			14,107,581.49	95.00%	95%				其他
合计	621,500,000.00	354,904,458.12	45,496,946.05			400,401,404.17	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他说明：						

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件及其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	191,638,127.18			426,104,977.50	26,936,366.85	644,679,471.53
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	191,638,127.18			426,104,977.50	26,936,366.85	644,679,471.53
二、累计摊销						
1.期初余额	32,035,502.32			173,962,715.66	10,049,388.06	216,047,606.04
2.本期增加金额	1,981,539.20			7,901,108.32	1,200,467.94	11,083,115.46
(1) 计提	1,981,539.20			7,901,108.32	1,200,467.94	11,083,115.46
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	34,017,041.52			181,863,823.98	11,249,856.00	227,130,721.50
三、减值准备						

1.期初余额				41,787,068.16		41,787,068.16
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				41,787,068.16		41,787,068.16
四、账面价值						
1.期末账面价值	157,621,085.66			202,454,085.36	15,686,510.85	375,761,681.87
2.期初账面价值	159,602,624.86			210,355,193.68	16,886,978.79	386,844,797.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
华茂经纬商誉	356,377.74					356,377.74
华维产业商誉	275,946.90					275,946.90
合计	632,324.64					632,324.64

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
华茂经纬商誉	356,377.74					356,377.74
合计	356,377.74					356,377.74

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

根据持续经营的基本假设，结合资产特点，公司采用收益法对华茂经纬和华维产业两个资产组未来预计产生的现金流量现值分别进行估算，以收益法测算结果与对应的长期股权投资账面价值分别进行比较，若长期股权投资账面价值低于收益法测算结果，则可以认为本公司不存在合并商誉减值，不在进行减值准备测试；若长期股权投资账面价值高于收益法测算结果，则需要测试组成资产组的资产市场价值扣除处置费用后的净额，最终确定是否存在合并商誉减值。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

**29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	1,004,527.48	251,131.87	1,004,527.46	251,131.87
坏账准备	36,060,636.57	6,400,071.89	35,974,205.70	6,494,419.71
存货跌价准备	29,393,714.49	4,425,013.57	25,348,474.76	3,844,837.67
固定资产减值准备	5,966,193.99	894,929.10	5,966,193.99	894,929.10
长期股权投资减值准备	8,443,301.76	1,266,495.26	8,443,301.76	1,266,495.26
其他权益工具投资公允价值变动	7,093,941.77	1,064,091.27	7,093,941.77	1,064,091.27
未实现内部收益	1,709,613.51	354,838.51	1,709,613.51	354,838.51

联营企业其他权益变动			8,954,635.33	1,343,195.30
合计	89,671,929.57	14,656,571.47	94,494,894.28	15,513,938.69

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资成本低于子公司可辨认净资产公允价值份额	41,955,026.60	10,488,756.65	41,955,026.61	10,488,756.65
计入其他综合收益的其他权益投资公允价值变动	-8,039,679.60	-1,205,951.94	83,823,962.24	8,964,864.82
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	1,369,281,254.13	205,392,188.12	1,330,395,920.77	201,432,188.12
合计	1,403,196,601.13	214,674,992.83	1,456,174,909.62	220,885,809.59

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		14,656,571.46		15,513,938.69
递延所得税负债		214,674,992.83		220,885,809.59

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	545,550,486.09	616,640,480.71
坏账准备	6,590,325.39	6,691,306.18
存货跌价准备	38,189,766.01	40,195,977.11
固定资产减值准备	158,795,026.26	158,795,026.26
无形资产减值准备	41,787,068.16	41,787,068.16
合计	790,912,671.91	864,109,858.42

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		127,733,172.06	

2021 年	96,049,155.70	96,049,155.70	
2022 年	73,533,157.01	73,533,157.01	
2023 年	64,312,281.22	64,312,281.22	
2024 年	255,012,714.72	255,012,714.72	
2025 年	56,643,177.44		
合计	545,550,486.09	616,640,480.71	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	6,439,292.86		6,439,292.86	1,229,865.94		1,229,865.94
合计	6,439,292.86		6,439,292.86	1,229,865.94		1,229,865.94

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	58,841,090.34	231,937,612.35
保证借款	62,000,000.00	90,000,000.00
信用借款	1,194,454,821.84	1,038,196,927.23
短期借款应付利息	1,217,997.37	1,641,049.70
合计	1,316,513,909.55	1,361,775,589.28

短期借款分类的说明：

(1) 本期保证借款期末余额中，由本公司为子公司华茂潜山提供担保取得借款20,000,000.00元；由本公司为子公司华欣产业提供担保取得借款42,000,000.00元。

(2) 本期质押借款期末余额中，子公司华意制线以合同编号HM200219下的应收账款10,375,000.00元质押取得借款人民币9,991,090.34元，以合同编号HM1912087下应收账款12,450,000.00元质押取得借款人民币10,000,000.00元；子公司丰华纺织以合同编号HM2004211下的应收账款12,600,000.00元质押取得借款人民币8,850,000.00元；公司将持有的国泰君安无限售流通股 1,220万股质押给兴业银行股份有限公司安庆分行，质押期限自股权质押登记生效之日（2020年3月18日）起，期限两年。本次质押获得融资额度1亿元，本期实际借款3000万元。

(3) 短期借款期末余额中无逾期未偿还的短期借款。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

单位：元

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

其他说明：

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	117,909,279.98	115,122,649.49
工程设备款	63,666,162.70	114,477,594.42
运费	2,493,410.23	5,211,025.20
其他款项	3,633,124.80	7,162,618.00

合计	187,701,977.71	241,973,887.11
----	----------------	----------------

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

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

其他说明：

- (1) 期末应付的其他款项系咨询费、污水处理费等款项。  
 (2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

**37、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

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

其他说明：

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	41,304,630.92	17,965,124.48
合计	41,304,630.92	17,965,124.48

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,172,703.77	164,583,858.97	175,995,918.93	7,760,643.81

二、离职后福利-设定提存计划		7,517,394.46	7,517,394.46	
三、辞退福利		66,415.09	66,415.09	
四、一年内到期的其他福利		94,245.77	94,245.77	
合计	19,172,703.77	172,261,914.29	183,673,974.25	7,760,643.81

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	19,166,779.77	145,557,802.56	156,970,552.89	7,754,029.44
2、职工福利费		5,466,359.12	5,466,359.12	
3、社会保险费		8,554,596.14	8,554,596.14	
其中：医疗保险费		8,149,594.29	8,149,594.29	
工伤保险费		358,551.26	358,551.26	
生育保险费		46,450.59	46,450.59	
4、住房公积金		4,053,325.18	4,053,325.18	
5、工会经费和职工教育经费	5,924.00	923,775.97	923,085.60	6,614.37
计划生育经费		28,000.00	28,000.00	
合计	19,172,703.77	164,583,858.97	175,995,918.93	7,760,643.81

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,288,585.98	7,288,585.98	
2、失业保险费		228,808.48	228,808.48	
合计		7,517,394.46	7,517,394.46	

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,017,713.95	1,598,310.82
企业所得税	25,232,457.67	4,250,753.43
城市维护建设税	1,261,567.16	287,461.82
土地使用税	2,211,079.13	2,258,072.10

房产税	697,330.99	552,450.86
教育费附加	565,425.42	237,289.62
其他	2,222,767.36	1,737,975.39
合计	49,208,341.68	10,922,314.04

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,146,554.84	
应付股利	47,183,250.45	
其他应付款	145,530,818.85	120,523,775.37
合计	195,860,624.14	120,523,775.37

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,928,557.47	
短期借款应付利息	1,217,997.37	
合计	3,146,554.84	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	47,183,250.45	
合计	47,183,250.45	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款*1	35,047,368.28	35,958,666.08
暂收款*2	42,896,145.00	42,896,145.00
受让股权款*3	16,738,905.21	16,738,905.21
代扣代缴社保及公积金	10,126,560.04	14,007,268.04
押金及保证金	11,384,768.61	5,614,881.88
咨询费	2,087,200.00	2,085,200.00
待付款	2,462,810.76	622,825.73
其他	24,787,060.95	2,599,883.43
合计	145,530,818.85	120,523,775.37

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安庆临港经济开发区管理委员会	42,896,145.00	根据子公司华茂织染与安庆临港经济开发区管理委员会签订的《投资协议书》及《补充协议》，华茂织染在投产后达到一定效益后，安庆临港经济开发区管理委员会对华茂织染实行固定资产投资奖励。2012 年华茂织染先行以借款的方式取得该奖励款项，故华茂织染暂将该款项记入其他应付款。根据子公司佰斯特与安庆临港经济开发区管理委员会签订的《投资协议书》及《补充协议》，佰斯特在投产后达到一定效益后，安庆临港经济开发区管理委员会对佰斯特实行固定资产投资奖励。2014 年佰斯特先行以借款的方式取得该奖励款项，故佰斯特暂将该款项记入其他应付款。
罗兴华	12,836,311.59	老明槽矿业欠原股东罗兴华款项
拉萨市智富和泰投资有限公司	10,000,000.00	产业投资预收股权转让款
合计	65,732,456.59	--

其他说明

注\*1：往来款主要为香港公司欠 NTS HOLDING LIMITED 款项及老明槽矿业欠其原股东罗兴华款项。

注\*2：暂收款系佰斯特和华茂织染收到的安庆临港经济开发区管理委员会先行以借款形式支付的固定资产投资奖励款项。

注\*3：受让股权款系元鸿矿业收购老明槽矿业和鑫磊矿业的股权尾款以及产业投资预收的转让珠海盈创科技发展有限公司的股权转让款。

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	70,344,978.67	51,345,935.27
一年内到期的应付债券		23,007,900.00
合计	70,344,978.67	74,353,835.27

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
水电费	24,700,846.84	19,890,112.04
运费	6,027,186.51	5,144,889.15
待转销项税	5,369,602.02	2,335,466.18
其他	5,577,493.02	4,729,959.57
合计	41,675,128.39	32,100,426.94

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	561,600,000.00	326,300,000.00
信用借款	36,300,000.00	36,300,000.00
合计	597,900,000.00	362,600,000.00

长期借款分类的说明：

保证借款期末余额系华茂集团为本公司提供担保取得借款。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
17 华茂 01	285,455,848.00	564,619,660.22
合计	285,455,848.00	564,619,660.22

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 华茂 01	566,000,000.00	2017-04-05	5 年	566,000,000.00	564,619,660.22		11,544,600.01	836,187.78	280,000,000.00	285,455,848.00
合计	--	--	--	566,000,000.00	564,619,660.22		11,544,600.01	836,187.78	280,000,000.00	285,455,848.00

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	5,349,945.60	5,349,945.60

合计	5,349,945.60	5,349,945.60
----	--------------	--------------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
公租房 2#楼工程	5,349,945.60			5,349,945.60	政府拨入建设资金
合计	5,349,945.60			5,349,945.60	--

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
投资损失		30,000,000.00	
合计		30,000,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	100,279,308.17	16,700,900.00	12,442,708.60	104,537,499.57	收到财政拨款
合计	100,279,308.17	16,700,900.00	12,442,708.60	104,537,499.57	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高档色织面料生产线建设项目	14,346,190.54			915,714.28			13,430,476.26	与资产相关
新型纺纱智能化改造项目	19,768,319.14	15,002,400.00		1,253,780.88			33,516,938.26	与资产相关
产业用高级卫生材料生产线建设项目	10,046,359.85			358,746.42		6,580,883.64	3,106,729.79	与资产相关
高档精品紧密纺项目	7,821,428.63			1,042,857.14			6,778,571.49	与资产相关
园区基础设施建设资金（设备补助款）	6,539,687.50			536,028.06			6,003,659.44	与资产相关
重点产业振兴国家补助资金	6,696,432.07			535,715.06			6,160,717.01	与资产相关
年产4600万米高档坯布工业项目	6,663,460.64						6,663,460.64	与资产相关
年产1800吨产业用高级卫生材料生产线项目	4,815,880.67						4,815,880.67	与资产相关
智能化无浆织造生产线改造项目	4,444,428.00						4,444,428.00	与资产相关
5万锭锭和200台高档无梭织机项目	4,219,402.84			337,551.40			3,881,851.44	与资产相关
5万锭新型纺纱生产线	2,750,000.00						2,750,000.00	与资产相关
购置厂房补贴	2,495,287.91			204,527.26			2,290,760.65	与资产相关
高档烧毛丝光染色产品升级项目	2,121,428.48			231,428.58			1,889,999.90	与资产相关

三万锭紧密纺升级改造项目	1,714,285.74			142,857.14			1,571,428.60	与资产相关
新型精品纱线产业化	1,499,999.97			107,142.86			1,392,857.11	与资产相关
加快工业发展政策支持资金对织机补贴	1,256,250.00						1,256,250.00	与资产相关
2 万锭紧密纺、3 万锭环锭纺项目	703,654.39			57,675.31			645,979.08	与资产相关
4200 头气流纺、二期建设 2 万锭紧密纺、3 万锭环锭纺	705,182.89			57,800.59			647,382.30	与资产相关
工业奖 2017 年加快工业发展政策 15 条	599,250.00						599,250.00	与资产相关
尾矿库专项治理资金	525,000.00			37,500.00			487,500.00	与资产相关
设备智能化技术改造	283,982.24	508,500.00					792,482.24	与资产相关
工业奖 2016 年加快工业发展政策 14 条	136,871.67						136,871.67	与资产相关
宜秀区财政局固定资产投资及物流补贴	126,525.00						126,525.00	与资产相关
支持制造强省建设资金		1,190,000.00		42,499.98			1,147,500.02	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处理财产损益	461,407.74	
合计	461,407.74	

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	943,665,009.00						943,665,009.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,321,679.40			8,321,679.40
其他资本公积	16,820,432.53	44,829,477.48	37,218,037.46	24,431,872.55
合计	25,142,111.93	44,829,477.48	37,218,037.46	32,753,551.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	74,859,097.44	19,355,073.83			5,587,788.52	13,767,285.31		88,626,382.75
其他权益工具投资公允价值变动	74,859,097.44	19,355,073.83			5,587,788.52	13,767,285.31		88,626,382.75
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,370,106.68	3,418,990.98				3,418,990.98		48,884.30

其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-3,370,106.68							-3,370,106.68
外币财务报表折算差额	202,345.12	3,418,990.98				3,418,990.98		3,621,336.10
其他综合收益合计	71,488,990.76	22,774,064.81			5,587,788.52	17,186,276.29		88,675,267.05

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,650,911.20	219,197.80	330,231.52	5,539,877.48
合计	5,650,911.20	219,197.80	330,231.52	5,539,877.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	498,744,351.20			498,744,351.20
储备基金	1,599,514.65			1,599,514.65
企业发展基金	650,718.38			650,718.38
合计	500,994,584.23			500,994,584.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	0.00	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	
调整后期初未分配利润	2,701,858,276.28	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	110,378,528.71	
应付普通股股利	47,183,250.45	
期末未分配利润	2,765,053,554.54	

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。  
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,561,306,255.48	1,242,570,853.79	1,331,742,633.33	1,174,554,839.23
其他业务	65,714,672.46	65,400,745.42	54,497,669.93	38,756,264.12
合计	1,627,020,927.94	1,307,971,599.21	1,386,240,303.26	1,213,311,103.35

收入相关信息:

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	1,561,306,255.48		1,561,306,255.48
其中:			
纱线	651,414,231.25		651,414,231.25
布	458,414,222.06		458,414,222.06
服装	62,411,947.79		62,411,947.79
纺织--其他	389,065,854.38		389,065,854.38
其他业务	65,714,672.46		65,400,745.42
其中:			
中国地区	1,030,061,511.67		1,030,061,511.67
欧洲地区	503,518,476.28		503,518,476.28
亚洲地区	93,440,939.99		93,440,939.99
其中:			

与履约义务相关的信息:本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

城市维护建设税	1,940,424.97	2,673,212.76
教育费附加	1,443,025.54	1,983,774.99
资源税	109,363.89	326,078.12
房产税	4,143,875.82	3,018,035.43
土地使用税	5,137,515.76	4,020,840.84
车船使用税	2,460.00	720.00
印花税	888,947.50	769,535.60
其他	1,166,413.38	1,007,106.72
合计	14,832,026.86	13,799,304.46

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	16,512,746.13	15,980,734.11
职工薪酬	7,962,720.02	7,779,450.07
出口费用及佣金	1,915,485.45	4,527,384.56
租赁费	90,355.44	422,535.25
差旅费	606,620.13	524,474.14
业务招待费	1,504,859.57	1,757,922.55
办公费	31,049.78	38,195.69
其他	4,738,923.18	1,954,700.51
合计	33,362,759.70	32,985,396.88

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,347,385.45	31,519,419.05
无形资产摊销	10,703,578.87	14,500,511.22
折旧费	7,049,816.83	7,432,969.80
租赁费	3,350,898.71	1,877,613.39
办公费	334,344.20	523,113.09
咨询费	922,909.11	522,679.26

差旅费	515,425.87	899,603.84
修理费	379,867.34	739,203.94
业务招待费	298,815.74	654,617.88
保险费	811,040.94	141,178.65
其他	7,314,137.19	5,308,227.42
合计	55,028,220.25	64,119,137.54

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,108,219.41	7,360,223.48
直接投入	40,929,148.42	34,336,805.69
折旧与摊销	2,869,732.86	3,151,049.04
其他	194,667.58	123,942.98
合计	52,101,768.27	44,972,021.19

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,547,488.58	55,170,466.79
减：利息收入	1,995,340.14	830,976.42
汇兑净损失	-94,582.75	124,913.04
银行手续费	1,030,563.43	1,192,134.75
合计	47,488,129.12	55,656,538.16

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益	5,861,824.96	3,378,092.64
棉纱和棉布运费补贴款	16,576,123.08	17,931,197.79
水电汽等补贴款	3,154,584.80	3,115,302.40

社保补贴、职工培训补贴、贷款贴息	1,992,863.19	228,225.14
技改、鼓励企业增产增收等补贴	2,109,700.00	1,941,752.14
自主创新、科技创新专项资金	1,001,550.00	115,000.00
稳岗补贴	16,850,543.95	
土地使用税奖励	4,867,500.00	
增值税即征即退退款	684,129.67	
其他	1,171,358.83	134,570.66
合计	54,270,178.48	26,844,140.77

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	19,053,151.00	-1,646,755.74
交易性金融资产在持有期间的投资收益	33,893,537.06	18,662,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		117,449,680.77
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	12,141,184.17	6,785,398.43
理财产品	16,930.37	349.25
合计	65,104,802.60	141,250,672.71

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-89,217,368.55	240,591,392.52
合计	-89,217,368.55	240,591,392.52

其他说明：

交易性金融资产是公司持有的部分国泰君安、广发证券、网达软件、拓维信息等上市公司股票。

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-163,114.21	-4,566,753.42
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,218,155.72	-7,245,889.52
合计	-6,381,269.93	-11,812,642.94

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	-467,575.41	
其中：固定资产处置利得	-467,575.41	
合计	-467,575.41	

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	290,729.93	6,720.12	290,729.93
合计	290,729.93	6,720.12	290,729.93

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

**75、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性
----	-------	-------	----------

			损益的金额
对外捐赠	30,000.00	6,000.00	
非流动资产处置损失合计	48,073.42	586,395.53	
其中：固定资产处置损失	48,073.42	586,395.53	
其他	68,120.63	634,970.29	
合计	146,194.05	1,227,365.82	

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,416,715.64	65,347,240.19
递延所得税费用	-12,522,889.58	-8,314,799.62
合计	18,893,826.06	57,032,440.57

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	139,689,727.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,953,459.14
子公司适用不同税率的影响	4,062,272.19
调整以前期间所得税的影响	252,488.80
非应税收入的影响	6,557,162.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	-11,064,915.64
税法规定的额外可扣除费用	-1,866,641.03
所得税费用	18,893,826.06

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	29,941,435.82	13,355,581.21
租赁费		47,999.99
保证金	2,767,292.99	7,336,986.63
其他	14,738,910.25	13,971,466.93
合计	47,447,639.06	34,712,034.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	3,834,533.18	4,323,700.06
差旅费	1,122,046.00	1,206,627.12
办公费	264,915.44	685,411.15
业务招待费	1,803,675.31	1,064,645.37
保险费	811,040.94	137,235.13
会费	41,479.55	32,200.00
修理费	423,964.14	814,245.45
咨询费	14,300.00	474,999.14
水电、运输费	10,487,383.87	1,188,272.04
其他	34,955,023.65	25,256,826.08
出口费用	1,876,903.92	1,184,559.30
合计	55,635,266.00	36,368,720.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	14,292.11	13,591.51
合计	14,292.11	13,591.51

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	120,795,901.54	300,017,278.47
加：资产减值准备	6,381,269.93	11,812,642.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	108,594,278.98	90,889,009.09
无形资产摊销	11,302,880.64	14,967,207.75
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）	467,575.41	570,313.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	41,884.19	663,772.53
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	89,217,368.55	-240,591,392.52
财务费用（收益以“-”号填列）	31,417,166.16	54,470,360.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-65,104,802.60	-141,250,672.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	857,367.22	-433,838.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,210,816.76	-10,080,951.30

存货的减少（增加以“-”号填列）	-56,244,665.49	57,737,538.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,804,577.71	-34,982,723.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,516,266.18	-76,179,382.75
其他	3,478,277.52	581,728.15
经营活动产生的现金流量净额	275,705,373.76	28,190,890.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	516,053,401.23	272,147,610.05
减：现金的期初余额	379,675,547.34	249,673,753.26
现金及现金等价物净增加额	136,377,853.89	22,473,856.79

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	516,053,401.23	379,675,547.34
其中：库存现金	61,445.68	29,228.83
可随时用于支付的银行存款	512,661,438.47	378,446,642.21
可随时用于支付的其他货币资金	3,330,517.08	1,199,676.30

三、期末现金及现金等价物余额	516,053,401.23	379,675,547.34
----------------	----------------	----------------

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
交易性金融资产	642,072,000.00	质押借款
合计	642,072,000.00	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,691,741.53	7.0795	11,976,684.16
欧元	783,541.24	7.9610	6,237,771.82
港币	5,473.49	0.9134	4,999.49
日元	147.00	0.065808	9.67
应收账款	--	--	
其中：美元	4,841,500.53	7.0795	34,275,403.00
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元	4,238,268.50	7.0795	30,004,821.84
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

序号	境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币
1	华茂（香港）贸易有限公司	香港	人民币
2	FS控股有限公司	德国	欧元
3	华茂凯尔默高丁服装有限公司	德国	欧元
4	华茂德国时装设计有限公司	德国	欧元

主要报表项目	汇率确定方法
资产负债项目	资产负债表日的即期汇率
所有者权益项目（除未分配利润外）	交易发生日的即期汇率
利润表项目	交易发生日的即期汇率或近似汇率

2013年5月，本公司在香港设立全资子公司香港公司。由于香港公司主要是为本公司及本公司的子公司服务，且人民币为主要结算货币，故选择人民币为记账本位币，本期香港公司未改变记账本位币。FS控股有限公司、华茂凯尔默高丁和德国时装设计经营地在德国，欧元为主要结算货币，故选择欧元作为记账本位币。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	5,861,824.96	其他收益	5,861,824.96
与收益相关	48,408,353.52	其他收益	48,408,353.52

#### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
安徽省丰华纺织有限公司	安庆	安庆	制造业	100.00%		出资设立
安庆市振风拍卖有限公司	安庆	安庆	拍卖业	80.00%		出资设立
安徽华泰纺织有限公司	安庆	安庆	制造业	100.00%		出资设立
安徽华意制线有限公司	安庆	安庆	制造业	70.00%		出资设立
安徽华茂产业投资有限公司	安庆	安庆	投资管理	100.00%		出资设立
安徽华茂纺织（潜山）有限公司	安庆市潜山县	安庆市潜山县	制造业	70.00%		出资设立
新疆华茂阿拉尔纺织有限公司	新疆阿拉尔市	新疆阿拉尔市	制造业	45.03%	25.63%	出资设立
安徽华茂织染有限公司	安庆	安庆	制造业	90.00%		出资设立
安庆元鸿矿业投资有限公司	安庆	安庆	投资管理	100.00%		出资设立
安庆华茂佰斯特纺织科技有限公司	安庆	安庆	制造业	75.00%		出资设立
上海华茂贝世特纺织科技有限公司	上海	上海	贸易		75.00%	出资设立
华茂（香港）贸易有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		出资设立
安徽华茂经纬新型纺织有限公司	安庆	安庆	制造业	75.00%		非同一控制下企业合并
安庆华维产业用布科技有限公司	安庆	安庆	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
浏阳市鑫磊矿业开发有限公司	浏阳	浏阳	制造业		80.00%	非同一控制下企业合并
昆明市东川区老明槽矿业有限公司	昆明	昆明	制造业		80.00%	非同一控制下企业合并
安徽华茂纺织染整技术研究院	安庆	安庆	研究开发	100.00%		出资设立
阿拉山口华茂纺织有限公司	新疆博州	新疆博州	制造业	37.50%	62.50%	出资设立
安庆华欣产业用布有限公司	安庆	安庆	制造业	100.00%		出资设立
阿拉山口华泰进出口有限公司	新疆博州	新疆博州	贸易	100.00%		出资设立
安徽泰阳织造科技有限公司	铜陵市枞阳县	铜陵市枞阳县	制造业	70.00%		出资设立
FS 控股有限公司	德国	德国	贸易	61.94%		出资设立
华茂凯尔默高丁服装有限公司	德国	德国	贸易		61.94%	出资设立

华茂德国时装设计有限公司	德国	德国	贸易		61.94%	出资设立
--------------	----	----	----	--	--------	------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽华茂纺织(潜山)有限公司	30.00%	955,597.32		45,151,257.71
安徽华茂织染有限公司	10.00%	-1,022,595.46		-4,382,675.05
新疆华茂阿拉尔纺织有限公司	29.34%	-1,984,949.44		11,123,863.36

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽华茂纺织(潜山)有限公司	95,550,381.37	92,525,426.19	188,075,807.56	36,043,011.27	1,528,603.91	37,571,615.18	105,823,960.53	96,285,056.24	202,109,016.77	53,770,044.88	1,020,103.91	54,790,148.79
安徽华茂织染有限公司	111,161,082.84	212,446,619.51	323,607,702.35	348,192,623.22	19,241,829.60	367,434,452.82	106,420,124.14	210,511,504.23	316,931,628.37	330,836,288.07	19,696,136.14	350,532,424.21
新疆华茂阿拉尔纺织有限公司	54,646,001.09	153,740,797.42	208,386,798.51	160,430,585.34	10,042,568.45	170,473,153.79	54,341,925.12	163,091,292.05	217,433,217.17	161,838,402.03	10,915,834.91	172,754,236.94

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽华茂纺织(潜山)有限公司	84,187,017.64	3,185,324.40	3,185,324.40	35,979,707.03	97,695,800.25	4,492,802.29	4,492,802.29	16,028,440.89
安徽华茂织染有限公司	87,191,173.92	-10,225,954.63	-10,225,954.63	6,326,962.18	110,923,272.86	-13,312,878.49	-13,312,878.49	11,725,539.40
新疆华茂阿拉尔	67,211,468.05	-6,765,335.51	-6,765,335.51	4,740,861.95	97,318,229.54	-1,641,970.05	-1,641,970.05	7,306,097.09

纺织有限公司								
--------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合营企业						
安徽华茂恩逸艾世时装有限公司	安庆	安庆	制造	50.00%		权益法
联营企业						
重庆当代砾石实业发展有限公司	重庆	重庆	投资	44.59%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	安徽华茂恩逸艾世时装有限公司	安徽华茂恩逸艾世时装有限公司
流动资产	31,712,646.22	33,002,535.05
其中：现金和现金等价物	16,600,930.05	15,957,201.11
非流动资产	6,470,569.76	6,925,983.77

资产合计	38,183,215.98	39,928,518.82
流动负债	2,187,301.08	2,543,933.20
负债合计	2,187,301.08	2,543,933.20
归属于母公司股东权益	35,995,914.90	37,384,585.62
按持股比例计算的净资产份额	17,997,957.45	18,692,292.81
对合营企业权益投资的账面价值	18,195,029.75	18,889,365.11
营业收入	5,170,476.68	15,198,367.03
财务费用	-69,354.30	-254,357.98
净利润	-1,388,670.72	-1,626,350.09
综合收益总额	-1,388,670.72	-1,626,350.09

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	重庆当代砾石实业发展有限公司	重庆当代砾石实业发展有限公司
流动资产	58,659,372.08	69,595,708.83
非流动资产	839,209,511.40	839,209,511.40
资产合计	897,868,883.48	908,805,220.23
流动负债	489,300.00	489,300.00
负债合计	489,300.00	489,300.00
归属于母公司股东权益	897,380,683.93	908,805,220.23
按持股比例计算的净资产份额	448,690,342.00	405,236,247.70
对联营企业权益投资的账面价值	826,443,035.06	826,443,035.06
净利润	-1,100.45	14,195,294.37
综合收益总额	-1,100.45	14,195,294.37

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	993,065.45	993,065.45
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

--净利润	993,065.45	993,065.45
--其他综合收益	993,065.45	993,065.45
--综合收益总额	993,065.45	993,065.45
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	21,926,428.16	228,289,402.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,912,401.82	-43,182,946.20
--其他综合收益		1,960,070.15
--综合收益总额	-1,912,401.82	-41,222,876.05

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

期末合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

期末公司未发生与合营企业投资相关的未确认承诺。

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

期末公司未发生与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过渡影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### (1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务

人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或原生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

## 3. 市场风险

### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

### (2) 利率分析

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

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,540,575,177.06			1,540,575,177.06
（三）其他权益工具投资	172,242,973.03	290,249,966.66		462,492,939.69
持续以公允价值计量的资产总额	1,712,818,150.09	290,249,966.66		2,003,068,116.75
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的以公允价值计量的金融资产为上市公司股票，以资产负债表日股票收盘价作为市价确定依据。其中徽商银行是港股上市公司，交易价格为港币，根据资产负债表的汇率转化为人民币。

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

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

其他权益工具投资是公司对外进行的权益工具投资，公司首先根据对外投资的业务性质和资产情况查找可比上市公司，参考和运用市盈率、市净率等指标并以此为基础进行估值，然后按照本公司在企业中所持有的份额测算本公司应享有的资产市值份额，确认公允价值。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

## 9、其他

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
安徽华茂集团有限公司	安徽省安庆市纺织南路 80 号	投资管理	112,930,000.00	46.40%	46.40%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是安庆市财政局。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
安徽华茂恩逸艾世时装有限公司	合营企业
上海华茂恩逸艾世服饰有限公司	合营企业
安徽华鹏纺织有限公司	联营企业
德生纺织印染（安庆）有限公司	联营企业
安徽华茂振阳投资有限公司	联营企业
华茂国际纺织有限公司	联营企业
重庆当代砾石实业发展有限公司	联营企业
天津棉棉电子商务股份有限公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽华茂进出口有限责任公司	同受安徽华茂集团有限公司控制
安徽华鹏纺织有限公司	同受安徽华茂集团有限公司控制
安庆市纺润包装有限公司	同受安徽华茂集团有限公司控制
安庆振风典当有限责任公司	同受安徽华茂集团有限公司控制
安庆奥萨医药有限公司	本公司参股公司

其他说明

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
新疆利华（集团）股份有限公司	棉花		30,000,000.00	否	20,409,773.64
安徽华鹏纺织有限公司	线、辅料		0.00	否	58,719.03
安徽华茂进出口有限责任公司	纱、线、其他商品物资	273,555,731.55	550,000,000.00	否	53,225,905.08
安庆市纺润包装有限公司	辅料	9,376,638.45	25,000,000.00	否	8,671,608.27
安徽华茂恩逸艾世时装有限公司	服装款	444,823.01	1,000,000.00	否	
德生印染（安庆）有限公司	加工费	264,142.75		否	360,796.89
安徽华茂进出口有限责任公司		1,388,073.43	2,600,000.00	否	2,600,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽华茂进出口有限责任公司	纱、线、布、棉花、辅料、加工费等	258,786,635.10	18,376,133.25
安徽华鹏纺织有限公司	纱、线、辅料、其他		168,440.53
安徽华茂恩逸艾世时装有限公司	水电、辅料、加工费	112,480.19	0.00
德生纺织印染（安庆）有限公司	布、加工费、水费	7,571.97	3,428,406.02

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽华茂集团有限公司	100,000,000.00	2018年03月01日	2024年02月28日	否
安徽华茂集团有限公司	50,000,000.00	2018年06月28日	2024年02月14日	否
安徽华茂集团有限公司	50,000,000.00	2019年01月01日	2024年02月01日	否
安徽华茂集团有限公司	20,000,000.00	2019年05月28日	2025年05月28日	否
安徽华茂集团有限公司	16,400,000.00	2019年06月29日	2025年05月28日	否
安徽华茂集团有限公司	13,500,000.00	2019年08月20日	2025年05月28日	否
安徽华茂集团有限公司	5,100,000.00	2019年10月09日	2025年05月28日	否

安徽华茂集团有限公司	90,000,000.00	2019年11月05日	2021年11月06日	否
安徽华茂集团有限公司	52,000,000.00	2019年11月18日	2025年05月28日	否
安徽华茂集团有限公司	20,000,000.00	2020年01月14日	2025年05月28日	否
安徽华茂集团有限公司	250,000,000.00	2020年04月30日	2023年04月30日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董监高薪酬	1,167,549.39	1,420,989.91

### (8) 其他关联交易

①根据本公司与安徽华茂进出口有限责任公司签订的协议，本公司部分进出口业务以安徽华茂进出口有限责任公司的名义办理，并无偿使用其相关配额等，本公司进出口业务所发生的费用由本公司承担。

②根据本公司与安徽华茂进出口有限责任公司签订的《土地使用权租赁协议》，本公司租赁土地面积251,489.34平方米，本期支付华茂进出口租金964,048.66元，上期支付华茂进出口租金938,881.75元。

③根据本公司与安徽华茂进出口有限责任公司签订的《综合服务协议》，本公司租赁部分办公设施，本期支付租金309,834.32元，上期支付华茂进出口办公设施租赁费485,904.76元。

④根据华维产业与安徽华茂进出口有限责任公司签订的《房屋使用权租赁协议》，华维产业租赁安徽华茂进出口有限责任公司房屋面积2600平方米，本期支付租金103,999.98元，上期支付租金104,000.00元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	安徽华茂进出口有限责任公司			5,000,000.00	300,000.00
应收账款	德生纺织印染（安庆）有限公司	734,723.34		1,070,261.29	64,215.68
预付款项	新疆利（集团）业股份有限公司			2,785,315.83	
预付款项	安徽华茂振阳投资有限公司	1,759,146.84		2,785,315.83	

## （2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新疆利（集团）业股份有限公司		4,465,407.93
应付账款	安庆市纺润包装有限公司	10,925,730.50	7,156,793.03
应付账款	德生纺织印染（安庆）有限公司	298,481.31	682,051.25
应付账款	安徽华鹏纺织有限公司	40,385.98	49,615.64
应付账款	安徽华茂集团有限公司		705,674.56
应付账款	安徽华茂进出口有限责任公司		791,096.58
预收款项	华茂国际纺织有限公司		379,270.78
其他应付款	安徽华茂集团有限公司	16,858,369.55	17,690,210.77

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

截至2020年6月30日止，本公司无需要披露的股份支付事项。

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为了发挥公司各控股子公司市场融资功能，满足各子公司正常生产经营的流动资金需求，经2020年4月20日召开的第七届董事会第十六次会议审议，并经2020年6月29日召开的2019年度股东大会决议通过，同意公司为合并范围内子公司2020年度向银行或其他信用机构融资业务提供担保，担保额度共计6.3亿元。

截至2020年6月30日止，安徽华茂纺织股份有限公司为安徽华茂纺织（潜山）有限公司提供担保贷款2,000.00万元；为安庆华欣产业用布有限公司提供担保贷款4,200.00万元。

截至2020年6月30日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

截至2020年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

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

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

1、根据云南省和昆明市政府的相关文件要求，因老明槽矿业矿权与云南金沙矿业股份有限公司（系云南铜业股份有限公司控资子公司，以下简称“金沙矿业”）汤丹矿权重叠，位置上属于“楼上楼下”，确定老明槽矿业与金沙矿业以金沙矿业为主体进行整合。根据文件精神，纳入整合范围未完成矿山整合的一律停办相关权证，因此导致老明槽矿业采矿权到期延续暂停办理，老明槽公司已处于停产状态。

根据老明槽矿业与金沙矿业签订的《矿山转型升级整合重组框架协议》，双方将以金沙矿业作为整合主体，老明槽矿业整体资产将根据资产评估结果作价注入金沙矿业或者金沙矿业以现金收购老明槽的全部资产。目前公司正在与昆明市东川区政府及金沙矿业协商，推进该整合事项。

2、截至2020年6月30日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,444,685.10	0.50%	1,444,685.10	100.00%		1,444,685.10	0.50%	1,444,685.10	100.00%	
其中：										
按单项计提坏账准备	1,444,685.10	0.50%	1,444,685.10	100.00%		1,444,685.10	0.50%	1,444,685.10	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	313,658,570.56	99.54%	18,999,909.16	6.06%	294,658,661.40	287,888,438.57	99.50%	17,890,238.19	6.21%	269,998,200.38
其中：										
组合 1：应收合并范围内的关联方客户	124,856,982.13	39.62%	7,468,081.39	6.00%	117,388,900.74	120,054,678.40	41.49%	7,162,390.81	5.97%	112,892,287.59

组合 2: 应收其他客户	188,801,588.43	59.92%	11,531,827.77	6.11%	177,269,760.66	167,833,760.17	58.01%	10,727,847.38	6.39%	157,105,912.79
合计	315,103,255.66	100.00%	20,444,594.26	6.49%	294,658,661.40	289,333,123.67	100.00%	19,334,923.29	6.68%	269,998,200.38

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
珠海市金福运针织有限公司	830,920.10	830,920.10	100.00%	该款项预计无法收回, 全额计提坏账
吴江市一丁纺织有限公司	613,765.00	613,765.00	100.00%	该款项预计无法收回, 全额计提坏账
合计	1,444,685.10	1,444,685.10	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
安徽华茂织染有限公司	124,468,023.24	7,468,081.39	6.00%
阿拉山口华泰进出口有限公司	388,958.89		
合计	124,856,982.13	7,468,081.39	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	188,060,956.50	10,801,278.07	6.00%
1-2 年			
2-3 年	990.76	148.61	15.00%
3-5 年	18,480.16	9,240.08	50.00%
5 年以上	721,161.01	721,161.01	100.00%
合计	188,801,588.43	11,531,827.77	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	194,542,964.94
2 至 3 年	118,988,738.69
3 年以上	1,571,552.03
3 至 4 年	990.76
4 至 5 年	18,480.16
5 年以上	1,552,081.11
合计	315,103,255.66

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	19,334,923.29	1,109,670.97				20,444,594.26
合计	19,334,923.29	1,109,670.97				20,444,594.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	11,139,963.17	3.54%	668,397.79
第二名	10,303,364.54	3.27%	618,201.87
第三名	9,915,371.94	3.15%	594,922.32
第四名	9,257,687.52	2.94%	555,461.25
第五名	7,853,625.99	2.49%	471,217.56
合计	48,470,013.16	15.39%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	44,762,448.32	
其他应收款	852,210,768.16	840,349,365.75
合计	896,973,216.48	840,349,365.75

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
国泰君安证券股份有限公司	26,364,000.00	
广发证券股份有限公司	7,175,000.00	
徽商银行股份有限公司	11,223,448.32	
合计	44,762,448.32	

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	887,079,312.41	874,154,894.64
股权转让款	6,677,445.81	6,677,445.81
备用金	1,084,429.60	741,769.81
保证金	612,401.00	707,256.60
其他	285,122.91	202,861.31
坏账准备	-43,527,943.57	-42,134,862.42
合计	852,210,768.16	840,349,365.75

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	42,134,862.42			42,134,862.42
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,393,081.15			1,393,081.15
2020 年 6 月 30 日余额	43,527,943.57			43,527,943.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	26,193,106.75
1 至 2 年	10,115,572.36
2 至 3 年	15,513.62
3 年以上	7,203,750.84
3 至 4 年	71,998.63
5 年以上	7,131,752.21
合计	43,527,943.57

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	42,134,862.42	1,393,081.15				43,527,943.57
合计	42,134,862.42	1,393,081.15				43,527,943.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	266,798,456.01	1 年以内	29.79%	16,007,907.36
第二名	往来款	168,543,489.54	1 年以内	18.82%	10,112,609.37
第三名	应收处置投资款	136,620,847.17	5 年以上	15.25%	
第四名	往来款	124,919,842.51	1 年以内	13.95%	
第五名	保证金	101,085,331.35	1 年以内	11.29%	10,108,533.14
合计	--	797,967,966.58	--	89.08%	36,229,049.87

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,850,506,476.51	165,613,942.40	1,684,892,534.11	1,850,506,476.51	165,613,942.40	1,684,892,534.11
对联营、合营企业投资	876,000,860.18	8,443,301.76	867,557,558.42	1,083,058,169.38	8,443,301.76	1,074,614,867.62

合计	2,726,507,336.69	174,057,244.16	2,552,450,092.53	2,933,564,645.89	174,057,244.16	2,759,507,401.73
----	------------------	----------------	------------------	------------------	----------------	------------------

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安庆华维产业用布科技有限公司	30,053,570.33					30,053,570.33	
新疆华茂阿拉尔纺织有限公司	67,390,000.00					67,390,000.00	
安徽华意制线有限公司	22,400,000.00					22,400,000.00	
安徽华茂纺织(潜山)有限公司	74,250,000.00					74,250,000.00	
安徽丰华纺织有限公司	36,607,491.59					36,607,491.59	
安徽华茂经纬新型纺织有限公司	120,479,885.88					120,479,885.88	38,116,567.40
安庆市振风拍卖有限公司	1,600,000.00					1,600,000.00	
安徽华茂织染有限公司	97,618,500.00					97,618,500.00	82,381,500.00
安徽华泰纺织有限公司	360,000,000.00					360,000,000.00	
安徽华茂产业投资有限公司	270,000,000.00					270,000,000.00	
安庆元鸿矿业投资有限公司	450,000,000.00					450,000,000.00	
安庆华茂佰斯特纺织科技有限公司	16,384,125.00					16,384,125.00	45,115,875.00
华茂(香港)贸易有限公司	79,100.00					79,100.00	
安徽华茂纺织染整技术研究院	5,000,000.00					5,000,000.00	
阿拉山口华茂纺织有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
安庆华欣产业用布有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
安徽泰阳织造科技有限公司	49,000,000.00					49,000,000.00	
FS 控股有限公司	4,029,861.31					4,029,861.31	
合计	1,684,892,534.11					1,684,892,534.11	165,613,942.40

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
安徽华茂恩逸艾世 时装有限公司	18,889,36 5.11			-694,335. 36							18,195,02 9.75	
上海华茂恩逸艾世 服饰有限公司	993,065.4 5										993,065.4 5	
小计	19,882,43 0.56			-694,335. 36							19,188,09 5.20	
二、联营企业												
安徽华鹏纺织有限 公司	2,538,629 .99			-41,157.9 3							2,497,472 .06	6,463,698 .11
厦门中科大微电子 软件股份有限公司											0.00	1,979,603 .65
德生纺织印染（安 庆）有限公司	9,266,504 .44										9,266,504 .44	
新疆利华（集团） 股份有限公司	206,321.8 15.91		129,064.5 87.60	-123,400, 798.47	-29,102.6 2	46,172,67 2.78					0.00	
安徽华茂振阳投资 有限公司	7,601,167 .30										7,601,167 .30	
华茂国际纺织有限 公司	1,818,879 .38										1,818,879 .38	
重庆当代砾石实业 发展有限公司	826,443.0 35.06										826,443,0 35.06	
天津棉棉电子商务 股份有限公司	742,404.9 8										742,404.9 8	
小计	1,054,732 ,437.06		129,064,5 87.60	-123,441, 956.40	-29,102.6 2	46,172,67 2.78					848,369,4 63.22	8,443,301 .76
合计	1,074,614 ,867.62		129,064,5 87.60	-124,136, 291.76	-29,102.6 2	46,172,67 2.78					867,557,5 58.42	8,443,301 .76

### (3) 其他说明

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	640,182,920.91	550,490,351.62	615,436,569.66	519,533,530.06
其他业务	95,280,302.39	94,152,306.69	106,696,699.72	106,420,074.32
合计	735,463,223.30	644,642,658.31	722,133,269.38	625,953,604.38

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	640,182,920.91		640,182,920.91
其中：			
纱线	640,182,920.91		640,182,920.91
其中：			
中国地区	559,209,347.84		
欧洲地区	38,255,398.53		
亚洲地区	42,718,174.54		
其中：			

与履约义务相关的信息：本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	119,053,151.00	-1,646,755.74
交易性金融资产在持有期间的投资收益	33,773,537.06	18,590,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		117,449,680.77
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	12,141,184.17	6,785,398.43
其他	16,930.37	349.25
合计	164,984,802.60	141,178,672.71

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	29,081,480.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-43,165,716.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-330,534.95	
减：所得税影响额	-7,809,350.73	
少数股东权益影响额	4,701,179.90	
合计	-11,306,600.27	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.56%	0.117	0.117
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.82%	0.129	0.129

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### （2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

(二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。  
上述备查文件均完整置于公司办公场所。

安徽华茂纺织股份有限公司 董事会  
二〇二〇年八月三十一日