

安徽华茂纺织股份有限公司

2023 年年度报告

2024-014



【2024 年 4 月】

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人倪俊龙、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：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司面临的形势及行业发展趋势及公司发展战略说明不构成公司的承诺，敬请投资者注意投资风险。

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

2023 年度，公司攻坚克难，克服各种困难，强化市场开发，确保主营业绩稳定；提质增效，强化内部管理，提高运行质量，围绕提升产品质量和降低生产成本做文章，进一步提升产品竞争力；稳中求进，以进促稳，扎实推进新项目建设，为企业未来发展增添动力。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中公司未来发展的展望中可能面对的主要风险及对策部分的内容。《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以分红派息股权登记日股份数扣除存放于公司回购专用证券账户的股份数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	管理层讨论与分析	8
第四节	公司治理	27
第五节	环境和社会责任	40
第六节	重要事项	48
第七节	股份变动及股东情况	56
第八节	优先股相关情况	61
第九节	债券相关情况	61
第十节	财务报告	61

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

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
董事会	指	安徽华茂纺织股份有限公司董事会
监事会	指	安徽华茂纺织股份有限公司监事会
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、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	华茂股份	股票代码	000850
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽华茂纺织股份有限公司		
公司的中文简称	华茂股份		
公司的外文名称（如有）	ANHUI HUAMAO TEXTILE COMPANY LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	HUAMAO SHARE		
公司的法定代表人	倪俊龙		
注册地址	安徽省安庆市纺织南路 80 号		
注册地址的邮政编码	246018		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	安徽省安庆市纺织南路 80 号		
办公地址的邮政编码	246018		
公司网址	http://www.chinahuamao.net		
电子信箱	hmgf@huamao.com.cn		

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	zhh_luo@huamao.com.cn	zhsh_gao@huamao.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（http://www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	安徽华茂纺织股份有限公司证券部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91340800704937491X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无。
历次控股股东的变更情况（如有）	本公司控股股东安徽华茂集团有限公司由原安徽省安庆纺织厂经安徽省现代企业制度试点工作领导小组批准，于 1999 年 12 月 7 日改制为“安徽华茂集团有限公司”注册资金为 11293 万元。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	童苗根, 吴玉娣, 崔静

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	3,565,443,999.03	3,494,151,478.34	2.04%	3,498,490,430.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	138,404,343.23	-174,587,484.15	179.28%	481,433,324.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,570,183.33	68,654,531.75	-55.47%	152,665,781.32
经营活动产生的现金流量净额（元）	151,429,603.21	394,014,113.53	-61.57%	228,806,463.53
基本每股收益（元/股）	0.147	-0.185	179.46%	0.5102
稀释每股收益（元/股）	0.147	-0.185	179.46%	0.5102
加权平均净资产收益率	3.10%	-3.79%	6.89%	10.61%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	7,400,490,826.64	7,301,435,471.15	1.36%	7,680,138,175.68
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,375,007,779.94	4,485,317,141.36	-2.46%	4,723,544,342.59

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	757,104,963.24	892,261,456.44	776,358,448.43	1,139,719,130.92
归属于上市公司股东的净利润	48,737,962.42	34,940,738.00	46,274,266.28	8,451,376.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-20,577,721.55	32,784,915.83	21,499,042.36	-3,136,053.31
经营活动产生的现金流量净额	113,931,140.18	165,555,385.69	40,383,308.09	-168,440,230.75

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,857,967.80	2,001,318.18	26,901,378.16	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	7,606,052.82	44,425,573.97	32,619,971.12	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	102,746,956.26	-332,643,738.31	310,541,880.79	
委托他人投资或管理资产的损益	1,023,266.96	1,433,865.18	5,219,624.97	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,371,162.21	15,000.00		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		538,083.99		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	891,640.92	-1,734,392.68	-415,778.31	
减：所得税影响额	13,788,518.80	-46,198,088.46	42,770,474.12	
少数股东权益影响额（税后）	-10,841,567.33	3,475,814.69	3,329,059.62	
合计	107,834,159.90	-243,242,015.90	328,767,542.99	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

2023 年，全球地缘政治复杂延宕，局部冲突和动荡频发。世界经济增长动能不足，复苏缓慢。主要发达经济体通胀高企，需求下降。

新形势下，全球纺织服装产业链、供应链格局加速调整和重塑，我国纺织服装外贸面临的不稳定、不确定因素增多。重点市场需求下降、“脱钩断链”、国际贸易格局变化、地区冲突扰动国际航运、人民币汇率波动等因素使纺织服装贸易持续承压。面对挑战，中央和地方各级政府不断出台和落实“稳外贸”政策，纺织服装外贸行业和企业立足产业优势，破立并举，求新求进，积极拓展新兴市场，创新贸易方式，寻求新形势下发展之道。全年纺织服装贸易额较上年虽有所下降，但仍取得了较好成绩。

2023 年度，纺织品服装内销回暖。全国限额以上单位服装、鞋帽、针纺织品零售额同比增长 12.9%，国风国潮、大健康产品及自主品牌蓬勃发展，积厚成势。纺织行业以稳定、优质、高效的供给体系，匹配我国巨大人口规模和人民美好生活需要，保障了国民经济的稳定发展与就业稳定。

2024 年，外部环境依然严峻复杂，全球地缘政治格局将持续受到冲击。经济方面，世界经济增长动能不足，全球政治经济新形势下，世界各国或将更加推崇“独善其身”的贸易政策，全球贸易“去全球化”和碎片化将加剧。中央经济工作会议强调，2024 年要围绕高质量发展，突出重点，把握关键，鼓励创新，着力扩大国内需求，深化重点领域改革，扩大高水平对外开放。2024 年，我国纺织服装外贸行业或仍将面临外需不足、订单下降的挑战，但相信随着我国经济持续回稳向好，行业能够立足我国纺织服装产业链齐全、供应链稳定的优势，危中寻机，对内通过提质增效，推进数字智能化、绿色低碳转型，实现高质量发展。对外不断加大新兴市场开拓力度，通过创新贸易方式、扩大中间品出口规模、加速跨境电商出海，保持行业持续健康稳定发展。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

公司专注于各类纱线、织物、面料、产业用布等生产与销售及投资管理。公司产品主要包括纱线系列产品，坯布面料系列产品、色织面料系列产品和功能性产业用布系列产品等。报告期内的公司主营业务未发生重大变化。

公司可年产“乘风”牌 Ne5-330 高档纱线 8 万余吨、“银波”牌 120-360 厘米幅宽高档坯布及面料 10,000 万米。纱线和坯布产品是“中国名牌产品”、“全国用户满意产品”。以公司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；功能性产业用布材料及消费用品主要应用于医疗、卫生领域等。公司主要按订

单组织生产，同时，根据用户需求，实行定制化生产和研发。原辅材料根据生产需要自行采购，营销模式采取直接销售和定制化服务相结合。

经过多年的发展，公司投资业务中拥有国泰君安、广发证券、徽商银行等金融股权。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。

1、研发设计方面：公司依托国家认定企业技术中心，充分发挥全国纺织行业环锭纺纱技术创新中心、安徽省企业研发中心、安徽省纺织新材料技术标准创新基地等平台作用，联合上下游企业、高等院校及科研院所，瞄准国际先进技术水平，积极开展产学研合作。围绕纺织产业“科技、时尚、绿色”的定位，开展新工艺、新技术、新产品、新材料的研发与应用，推动行业的智能制造和绿色制造，实现高质量发展。公司坚持自主开发和合作研发相结合，充分发挥安徽省博士后工作站的作用，做到生产一批、储备一批、研发一批，逐步实现产品由市场引导向引导市场的转变。公司设计生产的“轻纱薄羽、简朴逸趣”和“绿洲追光、青苹果乐园”等织物，获中国国际面料设计大赛（2024 春夏和 2024/25 秋冬）中国流行面料入围评审优秀奖，“聚乳酸棉混纺纱线”获“2024/2025 中国纱线流行趋势产品。截至 2023 年底，公司累计获得授权专利 442 件，其中发明专利 88 件。

2、采购方面：公司在采购申请、过程管理、物资采购、招（议）标流程、供应商认证、评审管理等环节中，制定了规范流程，保证采购质量，降低采购成本。利用品牌、资金优势，选择棉花优势加工企业，参与籽棉采摘、收购、加工等质量管理，稳定原料供应，确保公司获得质优价廉的棉花资源。建立“网络管理采购平台”，通过企业采购信息化管理系统，做好事前规范、有效执行、事后监控，堵塞采购过程中各种漏洞，充分发挥采购平台的竞价、询比价优势，降低采购成本。同时，通过完善和加强信息化采购平台建设，吸引大量供应商参与合作，形成一个良好的供应商寻源体系，营造公开公平公正的采购环境。

3、生产方面：加大市场调研力度，完善预备货方案，兼顾订单生产和计划备货，尽全力做到机台的相对稳定，发挥产能的最大优势，稳定生产，稳定质量。各生产部门结合自身资源，做到集中调度，高效协同，按时生产，保质保期，快速交付，较好地满足各种订单要求。

4、品牌经营方面：公司坚持自己的产品定位和特色，坚持发挥华茂的品牌优势，坚持低碳绿色环保的发展理念，积极引导市场。同时根据公司的战略调整，重点加大新纤维的市场开发，利用华茂品牌优势，实现产业链的高效协同。2023 年根据市场的变化，坚持内外市场同步抓，做好市场细分，抢占国内市场的高地，同时积极拓展海外市场，加大与国外一线品牌商的战略合作。坯布面料上，加大内销市场的开拓，提升“银波”牌坯布的市场竞争力。定位于高端市场的面料产品，实行自主研发和销售的营销策略，面料设计理念追求原创性，迎合当下流行趋势，为客户提供环保、时尚、舒适等功能型产品。产业用布主要采取订单式生产，同时，加大新产品开发力度，满足个性化市场需求。

面对复杂形势，公司提出 2024 年的工作路径：攻坚克难，克服各种困难强化市场开发，着力解决面料板块的亏损问题，确保主营业绩稳定；提质增效，强化内部管理，提高运行质量，围绕提升产品质量和降低生产成本做文章，进一步提升产品竞争力；稳中求进，以进促稳，扎实推进纤维新项目建设，为企业未来发展增添动力。

三、核心竞争力分析

历经几十年发展，公司已拥有纺纱、织造、面料、无纺布等较为完整的产业链，在战略、品牌、技术、管理、资金等方面积累并形成了较强的竞争优势。

1、战略引领，持续打造发展新模式

几十年来，无论市场如何变化，公司始终坚持做精做强做优主业不动摇，牢牢把握时代发展新要求，强化战略引领，保持战略定力。不断优化战略布局和产品结构，不断完善市场化经营机制，不断改革创新体系、提升管理效率，增强企业发展活力和动力，逐步形成了高质高效发展新模式。

2、质量为本，持续打造品牌影响力

公司长期以来致力于打造精品品牌，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。坚持走质量品牌效益型发展之路，产品销往欧洲、亚洲及香港地区等高端市场，是国内外众多知名品牌优质供应商，在国际国内市场中确立了良好的品牌形象。公司“乘风”牌纱线和“银波”牌高档坯布是“中国名牌产品”。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“国家绿色工厂”和“智能制造试点示范（棉纺智能工厂）”。

3、创新为先，持续打造技术新高地

依托公司“国家级企业技术中心”、工信部“智能制造试点示范”、“纺织行业环锭纺纱技术创新中心”、“安徽省技术标准创新基地”等平台，在工艺技术、智能制造、品种开发等方面不断取得创新成果，到 2023 年底，公司累计获得授权专利 442，其中发明专利 88 件，智能纺纱软件著作权 7 项。公司设计生产的“轻纱薄羽、简朴逸趣”和“绿洲追光、青苹果乐园”等织物，获中国国际面料设计大赛（2024 春夏和 2024/25 秋冬）中国流行面料入围评审优秀奖，“聚乳酸棉混纺纱线”获“2024/2025 中国纱线流行趋势产品”。

4、文化赋能，持续打造管理新特色

公司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，形成了独具特色的“安全、质量、劳动、组织”四大纪律，培育了“严、齐、勤、谦”的四字司风。近年来，公司再次荣获“全国文明单位”、“全国纺织劳动关系和谐企业”、“纺织行业创新示范科技型企业”、中国纺织管理创新成果一等奖等称号。

5、优化资产结构，持续打造资金优势

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。

四、主营业务分析

1、概述

2023 年在经济持续下行，市场需求不足，成本不断攀升的严峻形势下，公司保持了主营业务的持续盈利。公司紧紧围绕年初提出的“深化调整，创新升级，持续改善，共建共享”的基本思路，坚持以效益为中心，加快结构调整，开拓内外市场，稳定产品质量，做强做优品牌特色，不断推进主营结构和运营机制的优化调整。报告期内，公司实现营业收入 35.65 亿元，归属于母公司所有者的净利润 1.38 亿元，其中，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3,057 万元，每股净资产 4.64 元。

2023 年度公司工作主要体现在以下方面：

1、调结构、抢订单，确保生产稳定运行

面对原料大幅波动、行情低迷、订单不足、价格下跌的困难形势，公司坚持以我为主，危中寻机，超前谋划，主动求变。不断调整经营策略，快速调整品种结构，细分市场，开发客户，提高接单能力。在差异化纱线品种，尤其在聚乳酸纤维纱线开发上取得突破，较好地化解了因出口受阻带来的影响。

2、抓质量、促开发，不断满足客户需求

2023 年以来，针对原料的多样化，公司合理组批，精细配棉，从源头上保障产品质量稳定，满足客户需求。持续开展质量攻关和技术攻关，坚持开发新产品和新市场。“轻纱薄羽”、“简朴逸趣”等两个产品荣获 2023 中国国际面料设计大赛、2023/24 春夏中国流行面料入围评审优秀奖，“绿洲追光”、“青苹果乐园”等产品荣获 2023 中国国际面料设计大赛、2024/25 秋冬中国流行面料入围评审优秀奖。

3、抓采购、严管理，千方百计降低经营成本

2023 年以来，公司根据内外棉价的波动及市场需求变化，制定了“择机采购、择点采购、择时采购”的策略，加强采购、技术、销售之间的紧密沟通协调，努力降低经营成本。

2023 年纺部吨纱平均折标工费同比下降 4.53%，织部百米工费同比下降 2.54%，坯布百米用电单耗同比下降 4.06%，色织布百米用电单耗同比下降 3.91%，H&B 万元产值能耗同比下降 2.58%。

4、抓技改、重创新，助推企业升级步伐

2023 年围绕装备升级、安全生产和节能降耗，公司持续加大技术改造力度，完成 28 项技术改造项目。坚持开展群众性小改小革活动。评审出一等奖 19 项、二等奖 32 项，三等奖 105 项。累计申报专利 127 件，其中发明 30 件，外观设计 1 件。当年获得授权发明专利 9 件。

公司研发的“疵管纱智能剥离装置关键技术及嵌入数字化车间应用”科技成果，经中国纺织联合会专家组鉴定，达到国际先进水平。“并条机过满筒自停装置”、“数字化纺织车间专用的 RFID 标签安装工具及方法”等七项成果获得安徽省科技成果奖。

5、抓安全、重治理，处置各种安全环保隐患

围绕安全生产这个主题，公司持续开展教育和培训，提升全员安全生产意识、操作技能和避险逃生能力。2023 年，公司开展安全生产综合检查和专项检查 21 次，排查风险隐患 263 条，并及时整改，闭环管理，确保企业生产经营安全有序，安全生产实现“三无”。有力保障了企业生产经营。

在污染治理和环境保护方面，坚持常抓不懈，强化日常监管与服务并行，及时对影响环保的短板进行整改。织造和面料两公司获得省级环境信用企业称号。

6、抓培训、提素质，以人为本共建共享

坚持开展员工培训，不断提高员工技能素质。2023 年通过线上、线下相结合的方式开展了班组长、值班长等轮训，开办了“生产管理实务”、“设备管理实务”等专题培训。

加强班组建设，不断夯实基础管理。2023 年共评选出命名班组 1 个，标杆班组 11 个，优秀班组 45 个。舒畅班组荣获“全国质量信得过班组”和“赵梦桃小组式全国纺织行业先进班组”称号。纺部细纱 QC 攻关小组荣获“全国优秀质量管理小组”、员工吴有胜荣获 2023 年“全国纺织行业技术能手”称号。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,565,443,999.03	100%	3,494,151,478.34	100%	2.04%
分行业					
纺织	3,277,717,403.76	91.93%	3,192,786,370.59	91.38%	2.66%
其他业务	287,726,595.27	8.07%	301,365,107.75	8.62%	-4.53%
分产品					
纱线	2,089,876,465.92	58.61%	2,117,550,480.44	60.60%	-1.31%
布	1,121,553,688.84	31.46%	1,002,064,586.48	28.68%	11.92%
纺织--其他	66,287,249.00	1.86%	73,171,303.67	2.10%	-9.41%
其他业务	287,726,595.27	8.07%	301,365,107.75	8.62%	-4.53%
分地区					
中国地区	3,192,979,414.89	89.55%	2,947,523,421.72	84.36%	8.33%
欧洲地区	235,312,163.62	6.60%	296,812,329.29	8.49%	-20.72%
亚洲地区	136,441,999.99	3.83%	249,815,727.33	7.15%	-45.38%
美洲地区	710,420.53	0.02%			
分销售模式					
订单和定制	3,565,443,999.03	100.00%	3,494,151,478.34	100.00%	2.04%

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

适用 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
纺织	3,277,717,403.76	2,860,963,915.06	12.71%	2.66%	4.94%	-1.90%
分产品						
纱线	2,089,876,465.92	1,764,681,324.09	15.56%	-1.31%	1.76%	-2.54%
布	1,121,553,688.84	1,049,441,661.67	6.43%	11.92%	12.32%	-0.33%

其他	66,287,249.00	46,840,929.30	29.34%	-9.41%	-18.93%	8.30%
分地区						
中国地区	2,905,252,819.62	2,535,051,595.58	12.74%	9.79%	12.59%	-2.17%
欧洲地区	235,312,163.62	193,792,108.03	17.64%	-20.72%	-23.29%	2.75%
亚洲地区	136,441,999.99	131,612,398.15	3.54%	-45.38%	-40.76%	-7.53%
美洲地区	710,420.53	507,813.30	28.52%			
分销售模式						
订单和定制	3,277,717,403.76	2,860,963,915.06	12.71%	2.66%	4.94%	-1.90%

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

适用 不适用

公司是否有实体门店销售终端

是 否

上市公司新增门店情况

是 否

公司是否披露前五大加盟店铺情况

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
纺织-纱线	销售量	吨	66,490.45	62,352.97	6.64%
	生产量	吨	68,719.32	63,845.02	7.63%
	库存量	吨	7,529.19	5,300.32	42.05%
纺织-布	销售量	万米	7,932.67	7,857.64	0.95%
	生产量	万米	7,970.45	8,145.28	-2.15%
	库存量	万米	853.98	816.2	4.63%
纺织-无纺布	销售量	吨	3,802.29	2,494.64	52.42%
	生产量	吨	3,788.63	2,582.62	46.70%
	库存量	吨	151.84	165.5	-8.25%
铜精矿	销售量	吨	6,454.44	5,311.96	21.51%
	生产量	吨	6,401.51	5,374.79	19.10%
	库存量	吨	117.88	170.81	-30.99%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

纱线期末库存比上年同期增加 42.05%，主要原因一是新维智能化工厂正式投产，使产能增加，相应的库存有所增加；二是 2023 年受整体经济环境影响，产销率有所下降。

无纺布产量、销量比上年同期增加，主要原因是本期公司加大了国内外市场开拓，增加出口，使得销售订单增加，产销有所回升。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
纺织	营业成本	2,860,963,915.06	92.01%	2,726,348,560.18	90.39%	4.94%
其他业务	营业成本	248,450,342.66	7.99%	289,894,398.48	9.61%	-14.30%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
纱线	营业成本	1,764,681,324.09	56.75%	1,734,214,263.30	57.50%	1.76%
布	营业成本	1,049,441,661.67	33.75%	934,359,290.72	30.98%	12.32%
纺织-其他	营业成本	46,840,929.30	1.51%	57,775,006.16	1.91%	-18.93%
其他业务	营业成本	248,450,342.66	7.99%	289,894,398.48	9.61%	-14.30%

说明

名称	期间	原材料占营业成本比
纱线	2023 年	69.26%
	2022 年	73.93%
布	2023 年	69.93%
	2022 年	71.20%
无纺布	2023 年	55.94%
	2022 年	55.85%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(1) 本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	纳入合并范围原因
1	安徽新元生物科技有限公司	新元生物	设立
2	安庆和赢科技有限公司	和赢科技	设立

(2) 本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	纳入合并范围原因
1	阿拉山口博源纺织有限公司	博源纺织	注销

序号	子公司全称	子公司简称	纳入合并范围原因
2	阿拉山口华泰进出口有限公司	阿拉山口华泰	注销
3	安徽泰宇织造科技有限公司	泰宇织造	注销

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	403,633,076.17
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.32%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	2.51%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	94,617,790.54	2.65%
2	第二名	89,354,118.30	2.51%
3	第三名	80,820,371.95	2.27%
4	第四名	77,860,868.64	2.18%
5	第五名	60,979,926.74	1.71%
合计	--	403,633,076.17	11.32%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

上述销售第二名为申洲国际（02313.HK）下属子公司，截至 2023 年 1 月，申洲国际子公司宁波瑞鼎新材料有限公司为公司控股股东华茂集团的股东，属于公司关联方。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	601,639,186.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.60%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	213,793,373.64	11.23%
2	第二名	109,443,885.99	5.75%
3	第三名	103,153,990.62	5.42%
4	第四名	99,614,269.45	5.23%
5	第五名	75,633,667.23	3.97%
合计	--	601,639,186.93	31.60%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	24,485,278.50	22,185,379.07	10.37%	
管理费用	120,638,692.60	110,667,893.09	9.01%	
财务费用	68,015,817.74	57,614,017.40	18.05%	
研发费用	117,263,008.08	125,768,685.72	-6.76%	

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

4、纺织服装相关行业信息披露指引要求的其他信息

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

(1) 产能情况

公司自有产能状况

	本报告期	上年同期
总产能	①纱线：73,000 吨；②布：8,300 万米； ③无纺布：6,000 吨。	①纱线：70,000 吨；②布：8,600 万米； ③无纺布：6,800 吨。
产能利用率	①纱线：94.13%；②布：96.03%；③ 无纺布：63.14%	①纱线：91.21%；②布：94.71%；③ 无纺布：37.98%

产能利用率同比变动超过 10%

是 否

本期无纺布产能利用率比上年同期上升 25.16%，主要原因是本期公司加大了国内外市场开拓，增加出口，使得销售订单增加，产量有所回升。

是否存在境外产能

是 否

(2) 销售模式及渠道情况

产品的销售渠道及实际运营方式

公司采取订单和定制式相结合的销售模式。公司总部直接运营，以品牌为主导，在其它地方设立办事处进行运营管理，完成实体交易。

单位：元

销售渠道	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同 期增减 (%)	营业成本比上年同 期增减 (%)	毛利率比上年同 期增减 (%)

变化原因

(3) 加盟、分销

加盟商、分销商实现销售收入占比超过 30%

是 否

前五大加盟商

序号	加盟商名称	开始合作时间	是否为关联方	销售总额（元）	加盟商的层级
前五大分销商					
序号	加盟商名称	开始合作时间	是否为关联方	销售总额（元）	

（4）线上销售

线上销售实现销售收入占比超过 30%

是 否

是否自建销售平台

是 否

是否与第三方销售平台合作

是 否

公司开设或关闭线上销售渠道

适用 不适用

说明对公司当期及未来发展的影响

（5）代运营模式

是否涉及代运营模式

是 否

（6）存货情况

存货情况

主要产品	存货周转天数	存货数量	存货库龄	存货余额同比增减情况	原因
纺织-纱线（吨）	44	6,902.22	1 年以内	35.57%	*
纺织-纱线（吨）		626.97	1 年以上	199.82%	*
纺织-布（万米）	51	664.45	1 年以内	-2.03%	*
纺织-布（万米）		189.53	1 年以上	37.33%	*
纺织-无纺布（吨）	28	78.99	1 年以内	-44.14%	*
纺织-无纺布（吨）		72.85	1 年以上	202.41%	*

上表中库存增加主要原因是本期受整体经济环境影响，公司主要原料棉花价格波动幅度较大，终端需求不足等冲击，棉纺织行业上下游挤压，部分客户订单减少，导致库存有所增加。

存货跌价准备的计提情况

项目	2022 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2023 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	44,735,964.82	31,325,425.57	—	28,555,402.56	—	47,505,987.83
原材料	24,170,892.35	15,128,527.41	—	12,199,682.64	—	27,099,737.12
在产品	5,768,569.41	—	—	3,340,201.64	—	2,428,367.77
合计	74,675,426.58	46,453,952.98	—	44,095,286.84	—	77,034,092.72

加盟或分销商等终端渠道的存货信息

(7) 品牌建设情况

公司是否涉及生产和销售品牌服装、服饰以及家纺产品

是 否

涉及商标权属纠纷等情况

适用 不适用

(8) 其他

公司是否从事服装设计相关业务

是 否

公司是否举办订货会

是 否

5、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
提升前纺产能，实现条筒自动输送系统	实现梳棉生条条筒、末并熟条条筒到下道工序的自动运输，智能调度，实现机器换人，保证质量，降低用工与劳动强度。	在研	实现生条条筒、熟条条筒在前后两道生产工序之间自动流转、排列，提升生产效率、降低劳动强度，最终实现智能化工厂降低用工目的。	提高效率、降低成本
提高生产过程制成本率技术研发	在纺纱过程中，前纺各工序落棉特别是精梳落棉直接影响制成本率。因此从专件器材等方面加强研发、提升梳理质量，控制落棉量，降低成本。	在研	针对不同品种质量要求，合理配棉，对精梳工序的专件器材进行研发，加强维护，确保上车工艺精准。	提升质量，增加效益
特殊纺纱工艺研究，开发功能性面料	围绕纺织品面料特殊的功能性要求，进行特殊纺纱工艺研究，开发阻燃面料、防静电面料、抗菌面料、三防面料等功能性面料。	在研	通过功能性新材料的优选、结合特殊的纺纱、织造、后整理技术，从材料端和工艺技术端增加、增强面料某些方面的特殊功能，并满足后续消费应用场景的需求。	新材料应用、新技术应用、提升竞争力
再生纤维素纤维、生物基纤维品种质量提升技术	围绕“双碳”发展战略，全面开发再生纤维素纤维、生物基纤维纺织制品，提升质量，替代传统石油基材料制品，减少其对环境的污染。	在研	通过对再生纤维素纤维、生物基材料的性能研究，提升质量，开发满足针织服装后续抑菌、祛味、防霉、抗过敏、亲肤、透气等市场需求；梭织高端床品面料，满足防螨、亲肤、防霉等需求。	新材料应用、提升竞争力
降低坯布降等率，提升布机高速化研发	在确保高质量、高效率的基础上，通过对布机高速度的研发，尤其要提高高支高密、高紧度品种的布机速度，降低坯布降等率，提高产能，降低织造成本。	在研	通过布机升级改造、技术研究，不断提升布机速度，稳定坯布质量，降低成本，提升企业竞争力。	降低成本，提升效益。
降低浆料成本技术研发	对浆料进行分析，研发环保的上浆促进剂，实现纯淀粉上浆，既能降低上浆成本、提高织造效率，又能降低退浆能耗、减轻污水处理难度，减少环境污染。	在研	通过对淀粉上浆促进剂的工艺技术及传统上浆工艺的研发，探究不同品种纯淀粉上浆的主要技术参数，稳定质量，降低成本，减少环境污染。	提升质量，增加效益
大梳理机梳理工艺技术研究	对大梳理机梳理工艺进一步研究，提升质量，适应双组份、多组份水刺无纺布应用，引领卫生护理类终端消费市场迭代升级，提升无纺布市场竞争力和经济效益。	在研	研发多组份干爽型水刺无纺布，并增加功能性处理，发挥不同材料特性，满足后道消费者个性化需求。	创新产品，提升竞争力
提升水刺无纺布质量技术研发	水刺无纺布从前到后工序多，连续性生产，因各工序出现质量问题会产生裁剪接头，造成直接经济损失成浪费，故必须从前到后，严控质量，提升制成本率。	在研	根据原料不同类别含杂情况。优化设备流程，工艺上对时间、温度、水洗次数等参数进行优化，提升生产效率，实现节能节水，质量稳定。	提升质量，增加效益
无纺布生产车间防虫等技术研究	公司成立专门的攻关小组，多方位、全面开展攻关活动，确保产品质量满足用户需求	在研	对无纺布车间，飞虫、爬虫的主要进入通道，采取相应手段进行防范，同时对已进入车间的飞虫、爬	提升质量，增加效益

求。	虫等进行有效处置，谨防落入布面。
----	------------------

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	362	362	0.00%
研发人员数量占比	8.83%	8.42%	0.41%
研发人员学历结构			
本科	126	114	10.53%
硕士	16	15	6.67%
其他	220	233	-5.58%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	39	36	8.33%
30~40 岁	44	46	-4.35%
其他	279	280	0.36%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	117,263,008.08	125,768,685.72	-6.76%
研发投入占营业收入比例	3.29%	3.60%	-0.31%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

6、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,190,181,363.72	3,269,757,852.01	-2.43%
经营活动现金流出小计	3,038,751,760.51	2,875,743,738.48	5.67%
经营活动产生的现金流量净额	151,429,603.21	394,014,113.53	-61.57%
投资活动现金流入小计	357,521,436.55	876,786,495.96	-59.22%
投资活动现金流出小计	516,549,357.54	1,211,305,502.55	-57.36%
投资活动产生的现金流量净额	-159,027,920.99	-334,519,006.59	52.46%
筹资活动现金流入小计	1,944,004,178.66	1,477,033,661.78	31.62%
筹资活动现金流出小计	1,973,052,773.00	1,578,460,396.22	25.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-29,048,594.34	-101,426,734.44	71.36%
现金及现金等价物净增加额	-35,283,136.85	-33,949,047.02	3.93%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额与上期相比减少 61.57%，主要原因是本期采购原料支付的现金有所增加所致；投资活动现金流入与上期相比减少 59.22%，主要原因是公司上期赎回的基金等理财产品金额较大所致；投资活动现金流出与上期相比减少 57.36%，主要原因是上期新型纤维纺纱智能化生产项目建设投入较大所致；投资活动产生的现金流量净额与上期相比增加 52.46%，主要原因是本期购建固定资产支付的现金有所减少所致；筹资活动现金流入与上期相比增加 31.62%，主要原因是本期因生产经营需要向银行借款有所增加所致；筹资活动产生的现金流量净额与上期相比增加 71.36%，主要原因是本期因生产经营需要向银行借款有所增加所致。报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	62,334,361.86	37.45%	主要系本期收到投资分红及权益法确认的投资收益所致。	暂无法确定。
公允价值变动损益	40,425,311.22	24.29%	主要系金融资产在持有期间期末股价较期初股价上涨所致。	暂无法确定。
资产减值	-45,170,736.15	-27.14%	主要是本期计提存货减值损失所致。	暂无法确定。
营业外收入	2,705,518.33	1.63%		否。
营业外支出	2,220,653.01	1.33%		否。

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	396,765,988.45	5.36%	432,087,127.87	5.92%	-0.56%	
应收账款	359,328,533.36	4.86%	376,467,825.97	5.16%	-0.30%	
存货	833,602,795.62	11.26%	624,301,395.21	8.55%	2.71%	
长期股权投资	1,055,936,091.56	14.27%	910,912,299.29	12.48%	1.79%	
固定资产	2,405,699,937.72	32.51%	2,191,010,110.32	30.01%	2.50%	
在建工程	36,756,518.35	0.50%	211,698,977.09	2.90%	-2.40%	
使用权资产	4,910,884.41	0.07%	2,087,666.22	0.03%	0.04%	
短期借款	1,320,742,593.26	17.85%	882,243,847.79	12.08%	5.77%	
合同负债	21,970,900.32	0.30%	22,887,447.29	0.31%	-0.01%	
长期借款	426,710,500.00	5.77%	577,679,773.00	7.91%	-2.14%	
租赁负债	3,904,396.53	0.05%	657,343.46	0.01%	0.04%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产(不含衍生金融资产)	929,010,683.54	40,425,311.22	729,785,239.41		219,500,000.00	270,103,249.29		956,430,442.00
4. 其他权益工具投资	479,168,094.46	-2,043,221.91	-133,274,267.07		0.00	6,124,499.88		456,915,122.56
金融资产小计	1,408,178,778.00	38,382,089.31	596,510,972.34	0.00	219,500,000.00	276,227,749.17	0.00	1,413,345,564.56
上述合计	1,408,178,778.00	38,382,089.31	596,510,972.34	0.00	219,500,000.00	276,227,749.17	0.00	1,413,345,564.56
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2023年12月31日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限原因
应收票据	19,725,432.86	19,725,432.86	贴现未到期	应收票据已贴现期末未到期

七、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
423,762,337.12	457,798,932.31	-7.43%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

 适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
安庆博远生物基新材料产业投资中心（有	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活	新设	200,000,000.00	50.00%	自有资金	北京京工弘元投资管理有限公司、北京雄越投资管理有限公司、北京	10年	产业基金	基金已完成备案，截止本报告期末公司已		-438,508.42	否	2023年04月29日	华茂股份关于与专业投资机构共同投资产业基金的公告（公告编

限合 伙)	动。					九城投资有 限公司			投资 16,000 万元。					号： 2023-017)
合计	--	--	200,0 00,00 0.00	--	--	--	--	--	--	0.0 0	-438 ,508 .42	--	--	--

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)
新型纤维纺 纱智能化生 产项目	自建	是	纺织	84,10 4,981 .69	493,4 95,82 5.42	自筹	100.0 0%			无	2021 年 04 月 13 日	华茂股份关于全子 公司投资建设新型纤 维纺纱智能化生产项 目的公告(公告编号: 2021-006)
长车项目	自建	是	纺织	2,406 ,984. 07	33,24 0,473 .46	自筹	100.0 0%			无		
七分厂细纱 机搬迁	自建	是	纺织	28,48 5,180 .08	28,48 5,180 .08	自筹	95.53 %			无		
七点五万锭 纺纱设备自 动化改造	自建	是	纺织	94,19 9,677 .88	94,59 8,900 .89	自筹	90.00 %			无		
合计	--	--	--	209,1 96,82 3.72	649,8 20,37 9.85	--	--	0.0 0	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

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	000 776	广 发 证 券	131,244 ,893.20	公 允 价 值 计 量	250,346 ,282.00	-19,3 94,16 0.00	99,707 ,228.8 1	0.00	0.00	5,656 ,630. 00	230,952 ,122.00	交 易 性 金 融 资 产	自 有 资 金
境内外 股票	601 211	国 泰 君 安	65,700, 309.40	公 允 价 值 计 量	616,666 ,635.00	58,53 5,685 .00	609,50 2,010. 60	0.00	0.00	24,04 9,545 .00	675,202 ,320.00	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	158,365,686.73	-4,830,243.33	74,835,443.41	0.00	0.00	9,221,814.23	153,535,443.41	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	21,689,766.54	-7,884,213.78	0.00	0.00	50,379,982.33	36,574,429.57	0.00	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	33,408,000.00	9,168,000.00	20,576,000.00	0.00	0.00	240,000.00	42,576,000.00	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			6,900,000.00	--	6,900,000.00			219,500,000.00	219,723,266.96	1,023,266.96	7,700,000.00	--	--
合计			316,545,202.60	--	1,087,376,370.27	35,595,067.89	804,620,682.82	219,500,000.00	270,103,249.29	76,765,685.76	1,109,965,885.41	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2023年04月27日												
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)	2023年05月26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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽华泰纺织有限公司	子公司	制造业-纺织	360,000,000.00	557,954,847.67	515,485,578.71	644,686,181.83	18,035,807.01	14,424,071.31
安徽华意制线有限	子公司	制造业-纺	32,000,000	227,816,0	18,930,34	244,383,4	2,471,346	1,853,510

公司		织	0.00	03.41	8.83	08.46	.78	.09
安徽华茂产业投资有限公司	子公司	投资管理	270,000,000.00	193,667,006.19	176,574,406.16		9,437,600.16	7,138,200.12
安徽新天柱纺织有限公司	子公司	制造业-纺织	100,000,000.00	287,862,033.57	180,134,644.28	257,584,214.51	1,812,300.39	1,217,674.81
阿拉尔市新凯纺织有限公司	子公司	制造业-纺织	135,000,000.00	125,121,775.58	10,171,988.21	97,044,793.32	-3,386,797.47	-3,394,219.91
安徽华茂织染有限公司	子公司	制造业-纺织	200,000,000.00	330,622,240.15	-160,027,541.49	331,931,100.73	-19,248,798.36	-19,036,460.49
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	450,000,000.00	286,303,142.45	132,157,873.72	66,443,885.36	1,055,984.54	-2,687,743.39
安庆华茂佰斯特纺织科技有限公司	子公司	制造业-纺织	70,000,000.00	181,025,542.37	61,640,781.24	68,697,360.22	-25,652,332.37	-25,485,845.44
安徽华经新型纺织有限公司	子公司	制造业-纺织	210,639,847.84	94,905,109.50	-77,422,321.18	5,485,714.32	-46,283,371.68	-46,283,371.68
安庆华欣产业用布有限公司(合并报表口径)	子公司	制造业-纺织	150,000,000.00	271,002,844.95	188,535,007.07	168,501,636.36	-512,573.39	-1,961,618.76
安庆华维产业用布科技有限公司	子公司	制造业-纺织	30,000,000.00	93,625,697.15	90,599,707.16	88,859,378.08	1,015,524.89	619,407.76
安庆新维智能纺织科技有限公司	子公司	制造业-纺织	200,000,000.00	569,138,513.45	230,842,613.93	369,411,126.49	37,862,990.81	28,375,086.74
安庆市纺润包装有限公司	子公司	制造业-包装	1,500,000.00	28,127,661.74	3,546,028.42	24,852,704.86	1,001,670.02	956,001.78
安庆新坤贸易有限公司	子公司	贸易	10,000,000.00	109,800,668.92	96,944,637.77	155,025,717.51	172,206.22	-407,462.23
安徽泰阳织造科技有限公司	子公司	制造业-纺织	70,000,000.00	97,900,260.20	85,524,731.90	106,207,495.16	-3,050,250.64	-2,033,316.20
浏阳市鑫磊矿业开发有限公司	子公司	矿业	125,000,000.00	266,826,008.77	189,879,150.28	66,443,885.36	7,075,671.87	3,482,424.98
昆明市东川区老明槽矿业有限公司	子公司	矿业	125,000,000.00	19,477,133.68	-37,067,792.36		-6,013,166.46	-6,163,647.50
国泰君安证券股份有限公司	参股公司	证券	890667.26	925,402,484,366.00	166,969,253,616.00	36,141,292,021.00	12,177,519,743.00	9,374,143,632.00
广发证券股份有限公司	参股公司	证券	7,621,087,664	682,181,679,228.41	135,717,647,870.07	23,299,531,636.28	8,794,798,398.05	6,977,799,497.16

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
安徽新元生物科技有限公司	设立	暂无
安庆和赢科技有限公司	设立	暂无
阿拉山口博源纺织有限公司	注销	无实质影响
阿拉山口华泰进出口有限公司	注销	无实质影响
安徽泰宇织造科技有限公司	注销	无实质影响

主要控股参股公司情况说明

1、浏阳市鑫磊矿业开发有限公司、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%。

2、安徽华茂织染有限公司、安庆华茂佰斯特纺织科技有限公司亏损金额仍然较大，主要是历史遗留问题，受市场需求、产能利用率不足等因素影响，盈利能力不佳，近年来公司也一直在积极整合，加快结构调整，积极改善盈利水平，减少亏损。

3、安徽泰阳织造科技有限公司，阿拉尔市新凯纺织有限公司等本期受整体内外部经济环境影响，订单不足，市场竞争加剧，导致盈利能力下降，出现一定的亏损。

4、安徽华泰纺织有限公司本期受整体内外部经济环境影响，盈利水平有所下降；安徽新天柱纺织有限公司本期受部分设备改造影响，利润有所下降。

5、安徽华意制线有限公司、安庆华欣产业用布有限公司、安庆华维产业用布科技有限公司本期因内部结构调整优化、市场开拓，不断开发新产品，满足市场需求，经营情况有所改善，主营盈利能力回升；公司新建项目安庆新维智能纺织科技有限公司本期设备已全部投入生产，盈利能力较好；浏阳市鑫磊矿业开发有限公司本期因铜价上涨，盈利能力上升；安庆市纺润包装有限公司主要是为母公司及子公司提供包装产品，经营比较稳定。

6、安徽华经新型纺织有限公司本期因投资的阿拉山口博源纺织有限公司注销产生的股权处置损失较大。

7、国泰君安证券股份有限公司、广发证券股份有限公司属于公司参股公司，报告期公司持有期间获得分红投资收益较大。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）纺织行业总体情况

纺织行业一直是我国重要的民生产业，纺织制造产业能力与贸易规模稳居世界首位。经过多年发展，产业规模优势、产业链优势不断强化，在稳定经济发展改善人民生活等方面发挥重要作用。近年来，我国纺织行业正在由快速增长的阶段转向高质量发展的阶段，追求创新、绿色低碳环保已成为发展的主题。

从 2024 年全年预测来看，内销方面，我国纺织品服装消费需求韧性仍在，同时消费圈层丰富，网络零售新业态层出不穷等这些将不断催生新的消费需求，同时，产业用纺织品应用领域也在持续拓展。外销方面，随着国际环境的变化，产业链各环节主要产品的对外贸易结构正在不断调整，供应方面，前三年的库存压力正在释放，行业适应市场变化也正在不断地自我优化整合。

（二）公司发展战略

近年来，公司围绕“科技、绿色、智能”发展定位，坚持创新驱动，努力走出一条符合时代发展要求、切合企业实际、具有自身特色的转型升级之路。未来，华茂将立足主业，强链延链，开辟两个赛道。一是在传统产业赛道上，进一步把纺纱、织造、面料和无纺布产业板块做精做强做优，实现向高端化、智能化、绿色化方向的提质升级；二是在生物基新材料赛道上，围绕聚乳酸纤维新材料，加强工艺技术和产品研发，发挥产业链协同效应，打造聚乳酸纤维应用新高地。

（三）下年度工作

1、狠抓质量管理，提升产品质量，落实责任考核

2024 年，公司要求各个生产单位和职能部门，针对质量短板，主要负责人要牵头抓，组织开展一系列专项课题质量攻关，确保指标质量、实物质量稳定提升。同时，进一步提高员工市场意识、质量意识，加强质量把关培训，强化质量考核，落实质量责任制。

2、加强销售队伍建设，提升服务质量，壮大品牌效应

加强营销人员能力提升的各种培训，拓宽思路，创新方法，进一步提升服务质量，把“客户至上”的理念落实到生产经营全过程。进一步完善和创新营销激励机制和淘汰机制，充分激发和调动营销人员的积极性、创造性，建立能进能出、优胜劣汰机制，培育一支精兵强将、能打胜仗的销售队伍。

3、围绕市场需求，加强品种开发，在特色上做文章

近年来，公司围绕市场需求，不断优化调整产品结构。面对激烈的市场竞争，围绕市场需求，要加强产品开发。这就要求各部门需要密切配合，整合好内部资源，同时借助外部力量，一起把开发工作实实在在地开展起来，逐步发挥作用。各个板块要根据自己的产品定位，结合市场需求，逐步形成有自己特色的产品优势。

4、强化用工管理，提高人力资源管理能力

随着社会发展，人力资源管理的综合成本越来越高，管好、用好人力资源是企业一项艰巨工作。需要我们进一步解放思想，敢于改革，敢于创新，打破固有设置，优化岗位设置，提升用工管理水平。持续开展多层次、多形式、有实效的教育培训，培养员工的主人翁意识，齐心协力，同舟共济，把公司的“四字司风”、爱企如家、精益求精、甘于奉献的企业文化不断传承并发扬光大。

5、抓好采购工作，努力降低各项采购成本

审时度势，择机用好各种手段包括期货等，努力把原料采购成本控制到最低。机物料采购，一方面严格控制，防止过量采购，另一方面，不断寻找质量更有保障、性价比更优的合格供方，切实把成本降下来。同时完善采购方法，规范付款方式。加强采购管理，利用好各种平台、信息，及时准确掌握市场行情、价格走势，切实把好采购关，杜绝浪费，养成勤俭节约的好习惯。

6、加强过程控制，切实降低各项费用

加强生产过程中原料单耗、能耗、单产等因素的管控。围绕单耗下功夫，从品种开始，认真剖析，从细节做起。围绕速度、效率、运转率、单产做文章，把产量抓上去，提升生产过程控制水平。加强专件器材的深入研究，加强使用管理，发挥其对质量、产量方面的提升作用。通过精细化管理，达到过程控制的改进和提高。

7、进一步完善各项制度，强化企业内部管理

结合公司发展实际，不断完善和改进各项管理制度和考核办法，提升管理效能。强化企业风险控制，通过市场案例不断吸取教训，完善公司风控管理，提高风控能力，确保不发生大的风险。尤其在采购和销售方面，通过各种途径，实时掌握交易对手的信息，控制好资金往来风险，进一步降低往来账款，落实考核责任，同时进一步加强内部审计工作。

8、稳中求进，抓好新项目建设，推动企业转型升级

近些年来，公司围绕“科技、绿色、智能”发展的定位，坚持创新驱动，努力走出一条符合时代发展要求、切合自身实际、具有自身特色的转型升级之路，未来，公司将立足主业，坚持技术创新，优化产品结构，实现向高端化、智能化、绿色化方向的提质升级；坚持抓好聚乳酸纤维项目建设，打造生物基聚乳酸纤维新材料生产加工基地和应用新高地。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年09月12日	投资者集体接待日	网络平台线上交流	其他	网络参会的投资者	公司经营发展情况	关于参加2023年安徽辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的公告，公告编号：（2023-029）
2023年1月-12月	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营发展情况	无。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》、《公司章程》及其他相关法律、法规及规章的要求，不断完善公司法人治理结构，提高公司治理水平；建立健全有效的内部控制体系、切实维护公司和投资者的合法权益，进一步规范公司运作。

（一）关于控股股东与上市公司关系

控股股东行为规范，没有超越股东大会权力来直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够充分独立运作。从未发生过大股东侵占上市公司资产和占用上市公司资金等侵害上市公司及其他股东利益的情形。

（二）关于股东与股东大会

公司按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会。确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位，确保所有股东均能充分行使权力。报告期内，公司实施了现场投票和网络投票对公司重大事项进行审议。

（三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定采用累积投票制选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会，各专业委员会能够充分发挥其专业性，进一步确保了董事会高效运作和科学决策。

（四）关于监事和监事会

全体监事严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》以及相关法律法规的规定，以全体股东利益为出发点，本着对股东负责的精神，认真地履行自己的职责，对公司财务状况、重大关联交易、日常关联交易以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露与透明度

公司注重投资者关系维护，公司指定董事会秘书及证券事务工作人员负责信息披露工作，认真对待股东和投资者来电咨询。公司制定有《信息披露制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》和《投资者关系管理制度》等，强化相关人员的信息披露意识。公司认真履行信息披露义务，做好各项定期报告和临时公告的披露工作。公司信息披露在深交所网站、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网，真实、准确、完整、及时地披露有关公司信息，确保所有股东享有平等的机会获得信息。

（六）关于投资者关系及相关利益者

公司及时回复了深交所互动易中投资者的提问，与投资者保持了良好的沟通交流；充分尊重和维护债权人、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

（七）关于内幕信息知情人登记管理

公司严格按照监管机构要求执行《内幕信息知情人登记备案制度》，本报告期内，公司按照该制度的规定，对公司定期报告披露过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。报告期内不存在有内幕信息知情人违规买卖公司股票的情况。

公司治理是一项长期的工作。公司将按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易所发布的有关公司治理文件的要求，加强内部控制制度的建设，不断提高公司规范运作水平，不断完善公司治理结构。

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

是 否

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

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

公司与控股股东安徽华茂集团有限公司在业务、人员、资产、财务和机构方面做到了分开，各自独立核算、独立承担责任与风险。

（一）业务方面：公司业务独立于控股股东及其下属企业，具备独立完整的产供销业务经营系统，设有专门的采购和销售部门，自主经营管理公司业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

(二) 人员方面：公司董事、监事以及高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司拥有自己独立的劳动、人事及工资管理部门，建立健全了完善的劳动、人事及工资管理制度；公司的高级管理人员不在控股股东单位兼职，均在公司领取报酬。

(三) 资产方面：公司与控股股东之间的资产产权界定清晰、资产完整，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。

(四) 机构方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，公司股东大会、董事会、监事会和内部组织能够独立运作，并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；制订了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作，不存在控股股东干预公司经营决策的行为。

(五) 财务方面：公司按照《企业会计准则》的要求，拥有独立的财务会计部门并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度、独立在银行开户、独立申报纳税、独立作出财务决策。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
关联交易	控股股东	安徽华茂集团有限公司	地方国资委	公司日常生产经营所必须和持续发生的，对公司的主营业务发展具有积极和保障作用。	在今后发展中，公司将按管理部门的要求，在合适时机时，通过股权收购与转让等方式，进一步减少关联交易，进一步增强公司独立性。	关联交易目前已进一步降低。

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	47.11%	2023 年 05 月 26 日	2023 年 05 月 27 日	《华茂股份 2022 年度股东大会决议公告》，公告编号：2023-019，刊登于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
倪俊龙	男	59	董事长	现任	2016 年 04 月 01 日	2023 年 06 月 28 日	95,577				95,577	
左志鹏	男	54	董事	现任	1998 年 07 月	2023 年 06 月	95,577				95,577	

					05 日	28 日						
			总经理	现任	2016 年 04 月 01 日	2023 年 06 月 28 日						
胡孟春	男	60	董事	现任	2016 年 04 月 26 日	2023 年 06 月 28 日	45,000				45,000	
			副总经理	现任	2011 年 01 月 20 日	2023 年 06 月 28 日						
戴黄清	男	59	董事	现任	2013 年 12 月 28 日	2023 年 06 月 28 日	35,289				35,289	
			副总经理	现任	2014 年 03 月 18 日	2023 年 06 月 28 日						
杨圣明	男	53	副总经理	现任	2017 年 09 月 13 日	2023 年 06 月 28 日						
徐凯峰	女	55	副总经理	现任	2017 年 09 月 13 日	2023 年 06 月 28 日						
王章宏	男	58	董事、财务总监	现任	2017 年 05 月 03 日	2023 年 06 月 28 日						
杨纪朝	男	70	独立董事	现任	2020 年 06 月 29 日	2023 年 06 月 28 日						
储育明	男	60	独立董事	现任	2017 年 05 月 03 日	2023 年 06 月 28 日						
管亚梅	女	54	独立董事	现任	2017 年 05 月 03 日	2023 年 06 月 28 日						
汪军	男	51	独立董事	现任	2022 年 05 月 20 日	2023 年 06 月 28 日						
刘春西	男	62	监事会主席	现任	2010 年 12 月 14 日	2023 年 06 月 28 日	44,000				44,000	
吴德庆	男	58	职工监事	现任	1998 年 07 月 05 日	2023 年 06 月 28 日	35,963				35,963	
徐小光	男	42	职工监事	现任	2021 年 04 月 28 日	2023 年 06 月 28 日						
江鸣华	男	50	监事	现任	2021 年 06 月 30 日	2023 年 06 月 28 日	6,100				6,100	
方启明	男	51	监事	现任	2021 年 06 月 30 日	2023 年 06 月 28 日						
罗朝晖	男	52	董事会秘书	现任	2016 年 04 月 01 日	2023 年 06 月 28 日						
合计	--	--	--	--	--	--	357,506	0	0	0	357,506	--

因延期换届，董监高仍在履职。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

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

倪俊龙：男，1965 年 5 月出生，EMBA 毕业，硕士，正高级工程师，中共党员。1989 年参加工作，历任安徽省丰华纺织股份有限公司副总经理、安庆纺织厂技术处副处长、安徽华茂纺织股份有限公司技术质量处副处长、处长、本公司董事、副总经理、常务副总经理。现任安徽华茂集团有限公司党委书记、董事长、总经理，安徽华茂纺织股份有限公司董事长。

左志鹏：男，1970 年 1 月出生，EMBA 毕业，硕士，高级会计师，中国注册会计师协会非执业会员，中共党员。1989 年参加工作，历任安庆纺织厂财务处处长助理、财务处副处长、安徽华茂纺织股份有限公司董事、财务处处长、副总经理、董事会秘书、财务总监，现任安徽华茂集团有限公司党委副书记、董事，安徽华茂纺织股份有限公司董事、总经理，国泰君安证券股份有限公司监事，国泰君安投资管理股份有限公司监事。

胡孟春：男，1964 年 4 月出生，本科学历，工程师，中共党员。1988 年参加工作，历任安徽华茂纺织股份有限公司二分厂技术员、二分厂副厂长、厂长、安徽华泰纺织有限公司总经理，安徽华茂纺织股份有限公司监事。现任安徽华茂集团有限公司党委委员，安徽华茂纺织股份有限公司董事、副总经理。

戴黄清：男，1965 年 10 月出生，本科学历，工学学士，工程师，中共党员。1988 年参加工作，历任安徽华茂纺织股份有限公司经营计划处销售员、处长助理、副处长、处长、监事。现任安徽华茂集团有限公司党委委员，安徽华茂进出口有限责任公司董事长，安徽华茂纺织股份有限公司董事、副总经理。

杨圣明：男，1971 年 6 月出生，本科学历，工程师，中共党员。1992 年参加工作，历任安庆纺织厂布机车间保全工段技术员、技术处试验室工艺员，安徽华茂纺织股份有限公司技质处试验室主任、处长助理、副处长、处长。现任安徽华茂集团有限公司党委委员，安徽华茂纺织股份有限公司副总经理。

徐凯峰：女，1969 年 7 月出生，硕士，工程师，中共党员。1992 年参加工作，历任安庆纺织厂东纺车间质量把关员，安徽华茂股份有限公司技质处操作管理员、六分厂副厂长（主持工作）、副书记，安徽华茂经纬新型纺织有限公司党总支书记、总经理，安徽华茂纺织股份有限公司经营计划处处长。现任安徽华茂集团有限公司党委委员，安徽华茂纺织股份有限公司副总经理。

王章宏：男，1966 年 10 月出生，大专学历，会计师，中共党员。1987 年参加工作，历任安庆纺织厂财务科科员、安徽华茂纺织股份有限公司财务处处长助理、财务处副处长、处长。现任安徽华茂集团有限公司监事、安徽华茂纺织股份有限公司董事、财务总监、财务信息部常务副部长。

杨纪朝：男，1954 年 10 月出生，本科学历，教授级高级工程师，中共党员。1974 年参加工作，历任国家纺织部生产司干部、副处长，纺织产品开发中心副主任，中国纺织总会经济贸易部处长、副局长，西藏自治区经贸体改委总工程师，国家纺织工业局规划发展司司长，中国纺织信息中心主任，中国纺织工业协会信息部主任，中国纺织工业协会副秘书长、秘书长，中国纺织工业联合会副会长、党委常委，中国纺织职工思想政治工作研究会常务副会长，中国针织工业协会会长。现任北京宇纶咨询有限公司董事长，安徽华茂纺织股份有限公司独立董事。

管亚梅：女，1970 年 10 月出生，博士后，教授，中共党员。历任南京经济学院会计系助教、讲师，南京财经大学会计学院副教授、审计系副主任、审计系主任。2011 年至今，担任南京财经大学会计学院教授，现任安徽华茂纺织股份有限公司、国睿科技股份有限公司、南京威尔药业股份有限公司、南京长江都市建筑设计股份有限公司独立董事。

储育明：男，1964 年 4 月出生，硕士研究生学历，教授，中共党员。1988 年至今在安徽大学法学院任教，历任黄山金马股份有限公司、安徽江淮汽车集团股份有限公司、合肥美亚光电技术股份有限公司独立董事，现任安徽大学法学院教授，安徽地平线建筑设计事务所股份有限公司、安徽华茂纺织股份有限公

司、安徽威达环保股份有限公司、安徽口子酒业股份有限公司独立董事，瑞福德汽车金融有限公司外部监事。

汪军：男，1973年1月出生，博士研究生，教授，博士生导师，中共党员。1999年参加工作，历任东华大学纺织学院教师、系主任、副院长；安徽合顺纺织科技有限公司顾问；浙江日发纺织机械股份有限公司、新疆利华（集团）股份有限公司、杭州豪悦护理用品股份有限公司独立董事；安徽合顺纺织科技有限公司董事。2006年至今，担任东华大学纺织学院教授，2007年至今，担任纺织面料技术教育部重点实验室副主任；现任苏州多道自动化科技有限公司董事、技术顾问，浙江汇纤纺织科技有限公司首席科学家，安徽华茂纺织股份有限公司、经纬纺织机械股份有限公司独立董事。

刘春西：男，1962年2月出生，大专学历，政工师，中共党员。1980年参加工作，历任安庆纺织厂西前车间值班长、南方车间直属党支部书记兼工会主席、安徽华茂纺织股份有限公司一分厂党总支副书记兼工会主席、安徽华鹏纺织有限公司常务副总经理兼直属支部书记、工会分会主席。现任安徽华茂集团有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事，安徽华茂纺织股份有限公司监事会主席。

吴德庆：男，1966年12月出生，本科学历，工程师，中共党员。1989年参加工作，历任安庆纺织厂机动车间技术员、副主任、安徽华茂纺织股份有限公司机动车间主任。现任安徽华茂纺织股份有限公司监事会职工监事、总经理助理、人保部部长。

徐小光：男，1982年11月出生，本科学历，助理工程师，中共党员。历任安徽华茂纺织股份有限公司五分厂技术员，副厂长、厂长，安徽华茂纺织股份有限公司技术质量处工艺员、试验室主任、副处长、处长；安徽华茂纺织股份有限公司六分厂厂长；安徽华茂纺织股份有限公司七分厂厂长；安庆新维智能纺织科技有限公司总经理；现任安徽新元生物科技有限公司总经理，安徽华茂纺织股份有限公司职工监事。

江鸣华：男，1974年1月出生，本科学历，助理工程师，中共党员。历任安庆纺织厂西后车间、三分厂技术员；安徽华茂纺织股份有限公司五分厂细纱工段长；安徽华茂纺织股份有限公司六分厂副厂长；安徽华茂纺织股份有限公司物资处副处长、处长；安徽华茂纺织股份有限公司一分厂厂长。现任安徽华茂纺织股份有限公司七分厂厂长，安徽华茂纺织股份有限公司监事。

方启明：男，1973年8月出生，本科学历，助理工程师，中共党员。历任安庆纺织厂二分厂员工、副厂长；安徽华茂织染有限公司副总经理；安徽华泰纺织有限公司二分厂厂长；现任安徽华茂织染有限公司总经理，安徽华茂纺织股份有限公司监事。

罗朝晖：男，1972年9月出生，本科学历。1990年进入本公司财务处工作，历任安徽华茂纺织股份有限公司证券事务专员、证券事务代表，现任安徽华茂纺织股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
倪俊龙	安徽华茂集团有限公司	党委书记	2016年02月28日		否
倪俊龙	安徽华茂集团有限公司	董事长、总经理	2016年03月25日		否
左志鹏	安徽华茂集团有限公司	党委副书记	2016年02月28日		否
左志鹏	安徽华茂集团有限公司	董事	2007年03月16日		否

刘春西	安徽华茂集团有限公司	党委副书记	2017年08月09日		否
刘春西	安徽华茂集团有限公司	纪委书记、工会主席	2010年09月10日		否
刘春西	安徽华茂集团有限公司	监事会主席	2010年08月18日		否
刘春西	安徽华茂进出口有限责任公司	监事	2014年08月06日		否
胡孟春	安徽华茂集团有限公司	党委委员	2016年07月25日		否
戴黄清	安徽华茂集团有限公司	党委委员	2016年07月25日		否
戴黄清	安徽华茂进出口有限责任公司	董事长	2014年08月06日		否
杨圣明	安徽华茂集团有限公司	党委委员	2016年07月25日		否
徐凯峰	安徽华茂集团有限公司	党委委员	2020年05月07日		否
徐凯峰	安徽华茂进出口有限责任公司	董事	2014年08月06日		否
王章宏	安徽华茂集团有限公司	监事	2010年08月18日		否
王章宏	安庆华盈有限公司	董事长	2015年06月19日		否
在股东单位任职情况的说明	无。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
左志鹏	国泰君安证券股份有限公司	监事	2016年06月27日		是
左志鹏	国泰君安投资管理股份有限公司	监事	2014年04月30日		否
杨纪朝	北京宇纶咨询有限公司	董事长	2017年06月29日		否
管亚梅	南京财经大学会计学院	教授	2011年08月04日		是
管亚梅	南京威尔药业股份有限公司 (SH:603351)	独立董事	2023年05月18日		是
管亚梅	国睿科技股份有限公司 (SH:600562)	独立董事	2018年10月30日		是
管亚梅	南京长江都市建筑设计股份有限公司	独立董事	2020年10月25日		是
储育明	安徽大学法学院	教授	1988年07月01日		是
储育明	安徽地平线建筑设计事务所股份有限公司	独立董事	2020年09月30日		是
储育明	安徽威达环保科技股份有限公司 (835501)	独立董事	2022年12月01日		是
储育明	安徽口子酒业股份有限公司 (SH:603589)	独立董事	2023年05月18日		是
储育明	瑞福德汽车金融有限公司	监事	2023年06月27日		是
汪军	东华大学纺织学院	教授	2006年09月01日		是
汪军	纺织面料技术教育部重点实验室	副主任	2007年11月01日		否
汪军	苏州多道自动化科技有限公司	董事、技术顾问	2015年09月01日		否
汪军	浙江汇纤纺织科技有限公司	首席科学家	2019年07月01日		否
汪军	经纬纺织机械股份有限公司	独立董事	2022年08月30日		是
在其他单位任职情况的说明	无。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司于2022年5月20日召开的2021年度股东大会审议通过了《安徽华茂纺织股份有限公司高级管理人员薪酬考核办法（2022年修订稿）》。本公司董事、监事和高级管理人员的报酬按此考核方案执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

本公司董事、监事和高级管理人员的报酬主要根据公司年初制定的生产经营任务完成情况，结合公司内部有关工作任务进行考核，重点考核期内经营目标完成情况，再根据个人岗位职责和分管工作的考核结果及公司效益情况实行分配。其中独立董事的津贴标准由股东大会审议通过，津贴为每人每年 6 万元（税前），独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费据实报销。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
倪俊龙	男	59	董事长	现任	56	否
左志鹏	男	54	董事、总经理	现任	52	否
胡孟春	男	60	董事、副总经理	现任	56.1	否
戴黄清	男	59	董事、副总经理	现任	56.1	否
杨圣明	男	53	副总经理	现任	56.15	否
徐凯峰	女	55	副总经理	现任	56.05	否
王章宏	男	58	董事、财务总监	现任	30.45	否
杨纪朝	男	70	独立董事	现任	0	否
储育明	男	60	独立董事	现任	6	否
管亚梅	女	54	独立董事	现任	6	否
汪军	男	51	独立董事	现任	6	否
刘春西	男	62	监事会主席	现任	56.1	否
吴德庆	男	58	职工监事	现任	30.31	否
徐小光	男	42	职工监事	现任	29.65	否
江鸣华	男	50	监事	现任	31.01	否
方启明	男	51	监事	现任	26.77	否
罗朝晖	男	52	董事会秘书	现任	21.84	否
合计	--	--	--	--	576.53	--

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
华茂股份八届十八次董事会决议	2023 年 03 月 17 日	2023 年 03 月 18 日	公司与申洲国际 2023 年度日常关联交易预计
华茂股份八届十九次董事会决议	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 29 日	公司 2022 年度报告、2023 年一季报等相关事项
华茂股份八届二十次董事会决议	2023 年 08 月 27 日	2023 年 08 月 29 日	公司 2023 年半年度报告及相关事项
华茂股份八届二十一次董事会决议	2023 年 10 月 29 日		公司 2023 年第三季度报告

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
倪俊龙	4	4		0	0	否	1

左志鹏	4	4		0	0	否	1
胡孟春	4	4		0	0	否	1
戴黄清	4	4		0	0	否	1
王章宏	4	4		0	0	否	1
杨纪朝	4	1	3	0	0	否	1
储育明	4	1	3	0	0	否	1
管亚梅	4	1	3	0	0	否	1
汪军	4	1	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	管亚梅(独立董事)、储育明(独立董事)、王章宏	1	2023年04月26日	2022年度审计工作会议和审议2023年第一季度报告。	审议通过《经会计师事务所审计的公司2022年度财务报告》、《容诚会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2022年度财务报告审计情况的总结报告》、《关于2022年度计提减值准备》、《容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2023年度财务审计机构》、《公司2023年第一季度财务报告》。	无。	无。
		1	2023年08月21日	2022年半年度报告	审议通过《2023年半年度财务报告及其摘要》。	无。	无。
		1	2023年10月23日	2023年第三季度报告	审议通过《公司2023年第三季度报告》。	无。	无。
薪酬与考核委员会	管亚梅女士(独立董事)、杨纪朝(独立董事)、黄文平(独立董事)、储育明先生(独立董事)、倪俊龙、左志鹏、王章宏	1	2023年04月26日	公司2022年度高级管理人员绩效考核结果及薪酬执行情况进行审	同意公司2022年度高级管理人员薪酬。	无。	无。

				核。			
--	--	--	--	----	--	--	--

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,567
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,531
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,098
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,098
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,018
销售人员	80
技术人员	793
财务人员	54
行政人员	153
合计	4,098
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上学历	645
中专、中技和高中学历	1,439
初中及以下	2,014
合计	4,098

2、薪酬政策

公司员工薪酬由基本工资与绩效工资构成。公司加大薪酬向生产一线操作岗位倾斜、向稀缺岗位倾斜、向管理技术岗位倾斜。实行员工收入与产量、质量、消耗、效率挂钩，KPI 考核加大干部考核力度，让能干事、会干事的人多拿钱。鼓励员工学技术、学知识，鼓励员工岗位创新、技术创新，用创新提高劳动生产率，用创新提高产品核心竞争力。

3、培训计划

公司及下属各子公司均根据其各自业务特点及专业需要，通过内部培训与外部培训相结合的方式，有序、合理地安排员工培训工作。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司一贯注重对投资者的投资回报，在《公司章程》《分红管理制度》中明确利润分配政策。政策的制订、调整合规、透明，符合《公司章程》及审议程序的规定。

公司利润分配政策有明确的分红标准和分红比例，在公司无重大资金支出决策等事项发生时，公司在任何三个连续年度内以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以采取股票股利的方式进行利润分配。公司董事会可以根据公司的经营状况提议公司进行中期现金分红。公司严格按照规定执行分红政策，并充分听取了独立董事及中小投资者的意见，充分保护了投资者的合法权益。

公司严格按照《公司章程》《分红管理制度》规定，从投资者利益和公司发展等因素综合考虑，科学制订分红方案、回馈股东。报告期，公司严格执行公司的利润分配政策，未新制定利润分配政策，也未对公司已有利润分配政策进行调整。

经公司 2023 年 5 月 26 日召开的 2022 年度股东大会批准，公司 2022 年度的利润分配方案为：按公司总股本 943,665,009 股作为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.0 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。公司以 2023 年 6 月 27 日为 2023 年度分红派息的股权登记日，向全体股东合计实际派发现金股利 188,733,001.80 元（含税）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
分配预案的股本基数（股）	928,851,459
现金分红金额（元）（含税）	92,885,145.90
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	50,049,256.50

现金分红总额（含其他方式）（元）	142,934,402.40
可分配利润（元）	2,986,805,222.82
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司 2023 年度利润分配预案为：以截止 2023 年 12 月 31 日公司总股本 943,665,009 股扣除存放于公司回购专用证券账户的股份数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.0 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润滚存至下一年度。具体合计派发现金红利金额，将以公司未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本扣除回购专户中股份后的股本为基数计算的实际结果为准。（以公司现有股本 943,665,009 股扣除截止本报告披露日已回购 A 股股份 14,813,550 股后的 928,851,459 股为基数计算，共分配现金红利（含税）92,885,145.90 元。）</p> <p>本次利润分配预案公布后至实施前，如公司总股本由于股份回购等原因而发生变化时，按照分配比例不变的原则，分红金额相应调整。</p> <p>根据《公司法》《深交所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》等相关规定，公司通过回购专户持有的本公司股份，不享有参与利润分配和资本公积金转增股本的权利。</p>	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

根据国家有关法律、法规及有关监管规则的要求，公司建立了一整套符合政策且适用于公司自身的内部控制政策及制度，该项内控体系建设较为完整、合理、有效，能够适应公司管理的需要和公司发展的需要，能够保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保本公司所属财产物资的安全、完整，能够按照法律、法规和公司章程规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送及披露信息。

本年度内控实际运行过程中，该体系运转流畅，符合既定预期；公司亦持续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，优化内部控制环境，提升内控管理水平，通过对风险的事前防范、事中控制、事后监督和反馈纠正，加强内控管理、有效防范各类风险，促进公司健康、可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2023 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷： （1）董事、监事和高级管理人员出现任何程度的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）公司未设立内部监督机构或内部监督机构未履行职责。</p> <p>具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷： （1）当期财务报告存在依据上述认定的重要错报，控制活动未能识别该错报；（2）应当引起董事会和管理层重视的错报。不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，应当认定为一般缺陷。</p>	<p>有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷： （1）公司缺乏民主决策程序；（2）重大决策程序不科学；（3）严重违反国家法律、法规；（4）关键管理人员或核心人才大量流失；（5）内部控制评价的重大缺陷未得到整改；（6）重要业务缺乏制度控制或制度系统失效。如果发现的缺陷符合以下任何一条，应当认定为非财务报告内部控制重要缺陷： （1）公司因管理失误发生依据上述定量标准认定的重要财产损失，控制活动未能防范该失误；（2）应当引起董事会和管理层重视的财产损失，不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，应当认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以税前利润指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润 5%，小于 10% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润 10% 则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%，小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。如果公司的财务报告内部控制存在一项或多项重大缺陷，就不能得出该公司的财务报告内部控制有效的结论。</p>	<p>标准以税前利润、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以税前利润指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润 5%，小于 10% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润 10% 则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%，小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，华茂股份于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》详见 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

经自查，修订完善了《关联交易决策制度》和《公司章程》，制订《董事会秘书工作制度》。现已全部整改完毕。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

根据环境相关政策和行业标准执行，具体详见如下《行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况》表。

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》（湘环评验[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保验收条件，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，2018 年 12 月按照相关要求取得排污登记，有效期至 2023 年 12 月 18 日。2021 年，公司被纳入长沙市重点排污单位

名录。根据《排污许可管理条例》、《固定污染源排污许可分类管理名录(2019 年版)》要求,原排污许可登记随即废止,需要办理重点管理排污许可证。公司于 2021 年 12 月提交申请,其间收到长沙市生态环境局反馈意见,需要公司申请购买重金属指标,才能发放新版重点管理排污许可证。申请资料均已提交,待长沙市生态环境局在省内调剂到相应重金属排放指标后即可审批取证。

④由永清环保股份有限公司编制的《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后评价报告书》于 2019 年 1 月通过了浏阳市环境保护局审查。

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。

②2020 年 6 月 20 日全国排污许可证管理信息平台固定污染源排污登记,有效期至 2025 年 6 月 21 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浏阳市鑫磊矿业开发有限公司	废气、噪声、固体废物、废水	废气、噪声、固体废物、废水	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	1 个	尾矿库污水处理站总排口	PH6-9， Cu0.3mg/L、Pb 0.3mg/L、Zn 0.4mg/L、 As0.4mg/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；厂界噪声达到《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 \leq 0.0762t/a，Zn \leq 0.2286t/a，As \leq 0.0152 t/a，Cd \leq 0.0015 t/a，Pb \leq 0.0152 t/a，氟化物 \leq 0.3048t/a，Co \leq 0.1524 t/a，化学需氧量 \leq 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	废气、噪声、固体废物、废水	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	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、 Pb0.5mg/L、 Zn1.5mg/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 109152m ³	核定的排放总量：每天约 545.8m ³ ，每年约 109152m ³	无
安徽华茂纺织股份有限公司（母公司）	废水、废气	废水、废气	COD、BOD5、NH3-NSS 总氮、棉尘	污水经园区化粪池收集预处理，经市政管网排入城东污水处理厂（市政）	3	COD: 300mg/L； BOD5: 150mg/L； NH3-N: 25mg/L； SS: 200mg/L	城东污水处理厂接管标准；GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》	COD 排放量为 18.294 t/a	COD 排放量为 44.8048t/a	无
安徽华泰纺织有限公司	废水、废气	废水、废气	COD、BOD5、NH3-NSS 总氮、棉尘	生产废水，通过厂区自建污水处理设施处理，经市政管网排入城东污水处理厂（市政）	1	COD: 300mg/L； BOD5: 150mg/L； NH3-N: 25mg/L； SS: 200mg/L	城东污水处理厂接管标准；GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》	COD 排放量为 1.304 t/a	COD 排放量为 4.79 t/a	无

安庆华茂佰斯特纺织科技有限公司	废水、 废气	废水、 废气	COD、BOD、 氨氮、SS、 总磷；颗粒 物、二氧化 硫、氮氧化 物非甲烷总 烃	生产废水，经预处理设施预处理后，排入华茂纺织工业城厂污水处理厂处理，通过市政管网排入马窝污水处理厂（市政）；有组织：颗粒物，二氧化硫，氮氧化物，非甲烷总烃	1	色度：80mg/L 苯胺类： 1.0mg/Lss： 100mg/LCOD： 200mg/L 氨氮： 20mg/LBOD5： 50mg/L 总氮（以 N 计）：30mg/LpH 值：6-9 硫化物： 1.0mg/L 总磷（以 P 计）：1.5mg/L 颗粒物： 120mg/m3、非甲烷总烃：120mg/m3	GB4287-2012《纺织染整工业水污染物排放标准》及修改单；GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》	COD 排放量为 12.720t/a，氨氮 排放量为 1.272/a	COD 排放量为 35.899t/a、氨 氮排放量为 4.501 t/a；NOx 排放量为 4.24t/a	无
安徽华茂织染有限公司	废水、 废气	废水、 废气	COD、BOD 氨 氮、SS、总 磷	生产废水，经预处理设施预处理后，排入华茂纺织工业城厂污水处理厂处理，通过市政管网排入马窝污水处理厂（市政）；有组织：颗粒物，二氧化硫，氮氧化物	1	色度：80mg/L 苯胺类： 1.0mg/Lss： 100mg/LCOD： 200mg/L 氨氮： 20mg/LBOD5： 50mg/L 总氮（以 N 计）：30mg/LpH 值：6-9 硫化物： 1.0mg/L 总磷（以 P 计）：1.5mg/L 颗粒物： 120mg/m3、9 非甲烷总烃：120mg/m3	GB4287-2012《纺织染整工业水污染物排放标准》及修改单；GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》	COD 排放量为： 16.743t/a，氨氮 排放量为 1.674t/a	COD 排放量为： 55.8t/a，氨氮 排放量为： 7.44t/a	无
安庆华欣产业用布有限公司	废水、 废气	废水、 废气	COD、BOD、 氨氮、SS、 总磷；颗粒 物	生产废水，经厂区内污水处理站预处理后，排入华茂纺织工业城污水处理厂处理，通过市政管网排入马窝污水处理厂（市政）	1	COD：200mg/L、 BOD：50mg/L、氨 氮：20mg/L、SS： 100mg/L、总磷： 1.5mg/L	GB4287-2012《纺织染整工业水污染物排放标准》及修改单；GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》	COD 排放量为： 22.959t/a；氨氮 排放量为 2.295t/a	COD 排放量为： 26.94t/a；氨 氮排放量为： 3.47t/a	无

对污染物的处理

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。澄清液通过排水构筑物、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、防汛度汛、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 ≤ 0.5 mg/m³，砷 ≤ 0.1 ，镉 ≤ 0.5 mg/m³ 汞 ≤ 0.05 mg/m³ 铜 ≤ 0.5 mg/m³，锌 ≤ 1.5 mg/m³。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。

三、安徽华茂纺织股份有限公司（母公司）

污水经园区化粪池收集预处理，经市政管网排入城东污水处理厂（市政）；

废气（棉尘）经除尘系统处理后，85%作为回收利用，15%通过排气井排出；

固废主要为落棉集中收集后，部分回纺为精梳落棉，部分外售；生活垃圾集中收集后，环卫部门统一清运；

危险废物皮辊灰，废油漆桶，化学试剂空瓶，在线监测废液及废油厂内暂存，定期送有资质单位处置。

四、安徽华泰纺织有限公司

生产废水，通过厂区自建污水处理设施，处理后经市政管网排入城东污水处理厂（市政）；

废气：车间棉尘通过空调系统，经除尘器处理后排放；

固体废弃物棉饼落脚综合利用，职工生活垃圾送环卫部门处置；

危险废物：废油、在线监测废液厂内暂存，定期送有资质单位处置。

五、安庆华茂佰斯特纺织科技有限公司

生产废水，经预处理设施预处理后，排入华茂纺织工业城厂污水处理厂处理，通过市政管网排入马窝污水处理厂（市政）。

废气，定型废气采用喷淋+静电吸附工艺处理，由排气筒进行排放；柔软废气通过布袋除尘器处理，由排气筒进行排放；刷毛产生的棉绒经旋风除尘器处理，由排气筒进行排放；烧毛烟气经密闭集气系统收集后，由排气筒进行排放；后刷毛废气经湿式除尘器处理后，由排气筒进行排放。

固废主要为生产过程产生的边角料外售综合利用，生活垃圾集中收集后，环卫部门统一清运；

危险废物碱渣、试剂空瓶、废油漆桶、染料助剂包装物、废油、在线监测废液厂内暂存，定期送有资质单位处置。

六、安徽华茂织染有限公司

生产废水，经预处理设施预处理后，排入华茂纺织工业城污水处理厂处理，通过市政管网排入马窝污水处理厂（市政）；

废气，定型机废气采用喷淋+静电吸附工艺处理；烧毛产生的烟气经集气罩收集后经湿式除尘装置等，然后经由排气筒排放；

固废主要为生产过程产生的边角料、废包装材料综合利用，生活垃圾纳入市政环卫部门统一清运处理；

危险废物碱渣、化学试剂空瓶、废油漆桶、染料包装物厂内暂存，定期送有资质单位处置。

七、安庆华欣产业用布有限公司

生产废水，经厂区内污水处理站预处理后，排入华茂纺织工业城污水处理厂处理，通过市政管网排入马窝污水处理厂（市政）；

废气，车间棉尘经二级除尘系统处理后，通过排风井排放；

固体废弃物为不合格品及边角料，收集后外售综合利用，生活垃圾集中收集后，环卫部门统一清。

危险废物废油漆桶、废试剂空瓶，污水处理站产生的污泥、在线监测废液厂内暂存，定期送有资质单位处置；各种助剂染料桶由厂家带回综合利用。

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，2019 年 5 月委托永清环保股份有限公司对《浏阳市鑫磊矿业开发有限公司突发环境事件应急预案》进行了修订，并报浏阳市环境保护局备案，每年雨季前均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。

2022 年 6 月浏阳市鑫磊矿业开发有限公司对《浏阳市鑫磊矿业开发有限公司突发环境事件应急预案》进行了修订，并向浏阳市生态环境保护综合行政执法大队和浏阳市应急管理局备案。

2、昆明市东川区老明槽矿业有限公司自行编制了《尾矿库突发环境事件应急预案》，2020 年 5 月 25 日通过专家组评审，报昆明市生态环境局东川分局备案（530113-2020-008-L）；2023 年 11 月 20 日再次通过专家组评审，报昆明市生态环境局东川分局备案（530113-2023-062-L）。

3、上述其他公司所有项目均按《建设项目环境保护管理条例》要求开展进行。

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 2 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；同时公司每个季度委托湖南华环检测技术有限公司开展环境监测工作并对社会公开相关信息。

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，按照昆明市生态环境局东川分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。

3、上述其他公司均在安徽省排污单位自行监测信息发布平台上进行了监测方案管理，所有公司均按照排污许可证的要求进行自行监测。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

浏阳市鑫磊矿业开发有限公司矿山 2023 年环境治理与恢复投入约 80 万元，累计投入了约 2,280 万元开展矿区环境治理工作。2023 年缴纳环境保护税 102,720.00 元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
浏阳市鑫磊矿业开发有限公司	环境违法	初破进料口防尘设施损坏未及时修复，综合利用的尾砂防尘不完全，堆场顶部有部分未完全遮盖，存在粉尘扬散现象。	罚款 2.9 万元。	无。	已整改。

其他应当公开的环境信息

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，⑤2019 年修筑消力池至污水站排水渠，⑥2020 年开展了清水库事故应急池的防渗硬化工作；⑦2021 年又重新购置了新的水质在线监测设备，并委托恒天益科技(深圳)有限公司进行第三方机构运维。

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。

其他环保相关信息

1、浏阳市鑫磊矿业开发有限公司购置水质在线监测设备，并第三方机构运维。

2、昆明市东川区老明槽矿业进行多次技改，增加破碎系统，减少了粉尘和噪音的污染。

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

上市公司发生环境事故的相关情况

公司配套建设完善，废水、废气、噪声、固体废物等严格遵守环保法律法规要求，各项目手续完善，环保设施运行正常。

二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，积极履行对股东、债权人、职工、客户、消费者、供应商等利益相关方所应承担的责任。公司结合本企业生产经营实际情况，不断强化安全生产管理体系和操作规范；确保安全生产投入能够满足公司安全生产的必要保障标准；通过公司对新进员工的“三级安全教育”和每年的全

员培训来提高员工安全生产意识，防患于未然；建立完善的应急预案，及时排除安全隐患，及时处理安全生产事故；建立有效的环境保护管理体系，满足环境保护的要求；产品质量标准体系完整和有效，保证产品生产过程中及售后质量能够得到有效控制；不断改善员工生活环境，发挥“四大基金”作用，关心和帮扶广大员工，维护员工权益，员工收入持续增长，促进了企业与员工的和谐稳定和共同发展，实现共建共享；有效践行企业的责任和义务。公司认真落实中央提出的新发展理念，面对国内外复杂多变的形势和市场环境反复的考验，公司坚持深化改革，加快结构调整，接续奋斗，实现了公司效益的快速增长，各项经济指标稳中有升。

公司严格履行上市公司义务，切实保障股东合法权益。坚持公平对待所有股东，保障中小股东合法权益。不断完善法人治理，维护股东权益。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、行政法规的要求，规范设置了股东大会、董事会、监事会和管理层的法人治理结构，董事会设立有战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，各权力机构权责分明、各司其职、相互制衡。同时，公司不断建立和完善涵盖管理、经营、财务、信息披露、内部审计等各个方面的治理制度，确保公司的规范运作与健康发展，使公司股东的权益得到切实维护。近年来，公司通过结构调整，纺织主营盈利水平不断改善。

合理提出并按期实施完成股东大会确定的利润分配方案，根据 2022 年度利润分配方案，共计派现 188,733,001.80 元，持续多年稳定施行利润分配政策，价值投资回报显著；切实履行各项信息披露义务，在上市公司作为资本市场公开信息流通主要责任人的情况下，不断完善信息披露质量，始终坚持以投资者需求为导向，以真实、准确、完整为准则，在信息披露中准确把握标准，严格落实相关流程机制；大力支持董秘开展投资者关系管理和法制教育工作。全年通过电话、邮件、深交所互动平台咨询等方式，实现与投资者的良好互动，引导理性与价值投资。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司在本报告期末以独立主体单独开展乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他承诺	安徽华茂集团有限	控股股东承诺不减持公司股	自 2023 年 8 月 31 日起 6 个月内不通过二级市场、大宗交易减持所持有的公司	2023 年 08 月 31 日	6 个月	严格履行承诺。

	公司	份	股份。			
承诺是否按时履行					是	
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划					不适用。	

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

（1）本报告期内新增子公司：

序 号	子公司全称	子公司简称	纳入合并范围原因
1	安徽新元生物科技有限公司	新元生物	设立
2	安庆和赢科技有限公司	和赢科技	设立

（2）本报告期内减少子公司：

序 号	子公司全称	子公司简称	纳入合并范围原因
1	阿拉山口博源纺织有限公司	博源纺织	注销

序号	子公司全称	子公司简称	纳入合并范围原因
2	阿拉山口华泰进出口有限公司	阿拉山口华泰	注销
3	安徽泰宇织造科技有限公司	泰宇织造	注销

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	69
境内会计师事务所审计服务的连续年限	26
境内会计师事务所注册会计师姓名	童苗根、吴玉娣、崔静
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4年, 2年, 1年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期, 公司续聘容诚会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司内部控制的审计机构, 支付年度报酬 21 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
请求查阅新疆利华 2019 年度会计账簿和会计凭证	0	否	已受理。	裁定驳回。	暂无。	2020 年 11 月 26 日	华茂股份关于诉讼事项的公告(公告编号: 2020-057)
请求查阅新疆利华 2019 年度会计账簿和会计凭证	0	否	已受理。	驳回上诉, 维持原裁定。	暂无。	2021 年 09 月 17 日	华茂股份关于诉讼事项的进展公告(公告编号: 2021-039)
请求查阅新疆利华 2019 年度会计账簿和会计凭证	0	否	申请高院再审。	暂无法确定。	暂无。	2022 年 02 月 12 日	华茂股份关于诉讼事项的进展公告(一)(公告编号: 2022-002)
请求查阅新疆利华	0	否	高院驳回	驳回申请。	执行完毕。	2023 年 04	华茂股份 2023 年第

2019 年度会计账簿和会计凭证			申请。			月 29 日	一季度报告（公告编号：2023-015）
------------------	--	--	-----	--	--	--------	----------------------

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	采购商品、接受劳务	纱、线等	市场	市场价格	193.01	0.10%	400	否	开票结算	不适用		*
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	191.12	0.05%	400	否	开票结算	不适用		*
申洲国际集团控股有限公司下属子公司	华茂集团有限公司重要股东及其下属子公司	出售商品、提供劳务	纱、线及布料	市场价格	市场价格	8,935.41	2.51%	16,000	否	开票结算	不适用	2023年03月18日	*
合计				--	--	9,319.54	--	16,800	--	--	--	--	--
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）				<p>2023年3月17日，八届十八次董事会会议审议通过了《公司与申洲国际2023年度日常关联交易预计的议案》，公司总经理办公会决议对公司2023年度与华茂进出口公司日常关联交易进行了审议。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，未超过总体预计关联交易金额。总体交易情况来看，上述交易有利于公司生产经营，交易的定价公允，符合公司及股东的整体利益，不存在侵害非关联股东的权益。与申洲国际集团控股有限公司下属子公司实际发生金额与预计金额存在一定差异，主要是2023年采购方申洲国际集团控股有限公司下属子公司的产品结构与预期差异所致，采购方根据具体产品的要求决定相应原料的采购数量。</p> <p>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，未超过总体预计关联交易金额。总体交易情况来看，上述交易有利于公司生产经营，交易的定价公允，符合公司及股东的整体利益，不存在侵害非关联股东的权益。</p>									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

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，2022 年度支付华茂进出口租金 1,877,763.60 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，2023 年度支付租金 670,002.36 元，2022 年度支付租金 670,002.36 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，2023 年度支付租金 207,999.96 元，2022 年度支付租金 207,999.96 元。

⑤根据华茂产业投资与安徽华茂进出口有限责任公司签订的《办公房使用权租赁协议》，华茂产业投资租赁安徽华茂进出口有限责任公司办公室面积 50 平方米，2023 年度支付租金 6,000.00 元，2022 年度支付租金 5,714.28 元。

⑥根据纺润包装与安徽华茂进出口有限责任公司签订的《厂房使用权租赁协议》，纺润包装租赁安徽华茂进出口有限责任公司厂房面积 3666 平方米，2023 年度支付租金 293,280.00 元，2022 年度支付租金 293,280.00 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
与申洲国际 2023 年度日常关联交易预计公告	2023 年 03 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生 日期	实际 担保 金额	担保类 型	担保 物（如 有）	反担保情 况（如有）	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生 日期	实际 担保 金额	担保类 型	担保 物（如 有）	反担保情 况（如有）	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
安徽华泰纺织有限公司	2022 年 04 月 27 日		2022 年 04 月 19 日	1,000	一般保证			1 年	是	否

安徽新天柱纺织有限公司	2022年04月27日		2022年04月01日	1,000	一般保证		新天柱公司资产提供反担保	1年	是	否
安徽华泰纺织有限公司	2023年04月29日	5,000		0	一般保证			1年	否	否
安徽新天柱纺织有限公司	2023年04月29日	10,000		0	一般保证		新天柱公司资产提供反担保	1年	否	否
安庆新维智能纺织科技有限公司	2023年04月29日	20,000	2022年03月28日	200	一般保证			1年	否	否
安庆新维智能纺织科技有限公司	2023年04月29日		2022年04月08日	2,000	一般保证			1年	否	否
安庆新维智能纺织科技有限公司	2023年04月29日		2022年04月28日	500	一般保证			1年	否	否
安庆新维智能纺织科技有限公司	2023年04月29日		2022年05月10日	2,300	一般保证			1年	否	否
安庆新维智能纺织科技有限公司	2023年04月29日		2022年05月10日	4,800	一般保证			1年	否	否
安庆新维智能纺织科技有限公司	2023年04月29日		2022年05月24日	1,000	一般保证			1年	否	否
安庆新维智能纺织科技有限公司	2023年04月29日		2022年05月31日	1,100	一般保证			1年	否	否
安庆新维智能纺织科技有限公司	2023年04月29日		2022年07月08日	1,400	一般保证			1年	否	否
安庆华欣产业用布有限公司	2023年04月29日		10,000	2023年03月16日	1,000	一般保证			1年	否
安徽华意制线有限公司	2023年04月29日	20,000	2023年01月28日	800	一般保证		华意制线资产提供反担保	1年	否	否
安徽华茂织染有限公司	2023年04月29日	2,000		0	一般保证			1年	否	否
安庆华茂佰斯特纺织科技有限公司	2023年04月29日	2,000		0	一般保证			1年	否	否
阿拉尔市区新凯纺织有限公司	2023年04月29日	5,000		0	一般保证			1年	否	否
浏阳市鑫磊矿业开发有限公司	2023年04月29日	3,000		0	一般保证			1年	否	否
安庆华维产业用布科技有限公司	2023年04月29日	3,000		0	一般保证			1年	否	否
安徽泰阳织造科技有限公司	2023年04月29日	2,000		0	一般保证			1年	否	否
安徽省丰华纺织有限公司	2023年04月29日	10,000		0	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）			92,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					17,100
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			92,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					13,941.25
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额				报告期内对子公司担保实际发生						0

度合计 (C1)		额合计 (C2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
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)	92,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	17,100
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	92,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	13,941.25
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		3.19%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		0	
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		不适用。	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用。	

采用复合方式担保的具体情况说明

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

公司是否存在为经销商提供担保或财务资助

是 否

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	21,950	770	0	0
合计		21,950	770	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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矿业的全部资产。安庆市政府于 2021 年 1 月份向东川区人民政府发出《商议函》，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。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	287,097	0.03%				-18,967	-18,967	268,130	0.03%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	287,097	0.03%				-18,967	-18,967	268,130	0.03%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	287,097	0.03%				-18,967	-18,967	268,130	0.03%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									

二、无限售条件股份	943,377,912	99.97%				18,967	18,967	943,396,879	99.97%
1、人民币普通股	943,377,912	99.97%				18,967	18,967	943,396,879	99.97%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	943,665,009	100.00%						943,665,009	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司原监事关辉女士持有公司 25,289 股股份，其中 18,967 股属于锁定状态。因退休离任，截止 2023 年 12 月 31 日上述股份全部解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

单位：股

报告期末普通股 股东总数	34,260	年度报告披露日前上一 月末普通股股东总数	35,959	报告期末表决权恢复的优先 股股东总数（如有）（参见 注 8）	0	年度报告披露日前上一月末 表决权恢复的优先股股东总 数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股 比例	报告期末持股数 量	报告期内增 减变动情况	持有 有限 售条 件的 股份 数量	持有无限售条件 的股份数量	质押、标记 或冻结情 况	
							股份 状态	数 量
安徽华茂集团有限公司	国有法人	46.40%	437,860,568.00	0	0	437,860,568.00	不适用	0
孙广	境内自然人	0.71%	6,685,100.00	-35,200.00	0	6,685,100.00	不适用	0
浙江恒河实业集团有限公司	境内非国有法人	0.42%	3,965,700.00	0	0	3,965,700.00	不适用	0
中国银行股份有限公司-国 金量化多因子股票型证券投 资基金	境内非国有法人	0.38%	3,621,400.00	3,621,400.00	0	3,621,400.00	不适用	0
王静	境内自然人	0.36%	3,390,000.00	-35,000.00	0	3,390,000.00	不适用	0
沈汉江	境内自然人	0.33%	3,133,800.00	1,124,500.00	0	3,133,800.00	不适用	0
石小燕	境内自然人	0.32%	3,023,300.00	3,023,300.00	0	3,023,300.00	不适用	0
刘祥鸾	境内自然人	0.32%	3,011,800.00	961,800.00	0	3,011,800.00	不适用	0
武汉市信德置业投资发展有 限公司	境内非国有法人	0.31%	2,906,300.00	0	0	2,906,300.00	不适用	0
丁桂飞	境内自然人	0.30%	2,795,000.00	650,400.00	0	2,795,000.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名 股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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《上市公司收购管理办法》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《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情 况的说明	无。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有） （参见注 10）	无。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件 股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
安徽华茂集团有限公司	437,860,568.00	人民币普通股	437,860,568.00					
孙广	6,685,100.00	人民币普通股	6,685,100.00					
浙江恒河实业集团有限公司	3,965,700.00	人民币普通股	3,965,700.00					
中国银行股份有限公司-国金量化多因子股票型证券投资基金	3,621,400.00	人民币普通股	3,621,400.00					
王静	3,390,000.00	人民币普通股	3,390,000.00					
沈汉江	3,133,800.00	人民币普通股	3,133,800.00					
石小燕	3,023,300.00	人民币普通股	3,023,300.00					
刘祥鸾	3,011,800.00	人民币普通股	3,011,800.00					
武汉市信德置业投资发展有限公司	2,906,300.00	人民币普通股	2,906,300.00					
丁桂飞	2,795,000.00	人民币普通股	2,795,000.00					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无 限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或 一致行动的说明	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《上市公司收购管理办法》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《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明 （如有）（参见注 4）	1、股东王静通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,100,000 股； 2、股东石小燕通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,840,000 股。							

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
汤长松	退出	0	0.00%	0	0.00%
天津泰达股权投资基金管理有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%
徐学青	退出	0	0.00%	0	0.00%
李宇剑	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国民生银行股份有限公司—金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
林正德	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国银行股份有限公司—国金量化多因子股票型证券投资基金	新增	0	0.00%	0	0.00%
沈汉江	新增	0	0.00%	0	0.00%
石小燕	新增	0	0.00%	0	0.00%
刘祥鸾	新增	0	0.00%	0	0.00%
武汉市信德置业投资发展有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
丁桂飞	新增	0	0.00%	0	0.00%

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
安徽华茂集团有限公司	倪俊龙	1999 年 12 月 07 日	91340800151309822U	企业法人财产投资管理；纺织品、服务贸易，各类磁性材料、金属材料、复合材料贸易；纺织设备及配件销售；棉花、农副产品贸易；自营和代理各类商品和技术进出口业务（国家限制企业经营或禁止进出口的商品和技术除外），房屋租赁。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

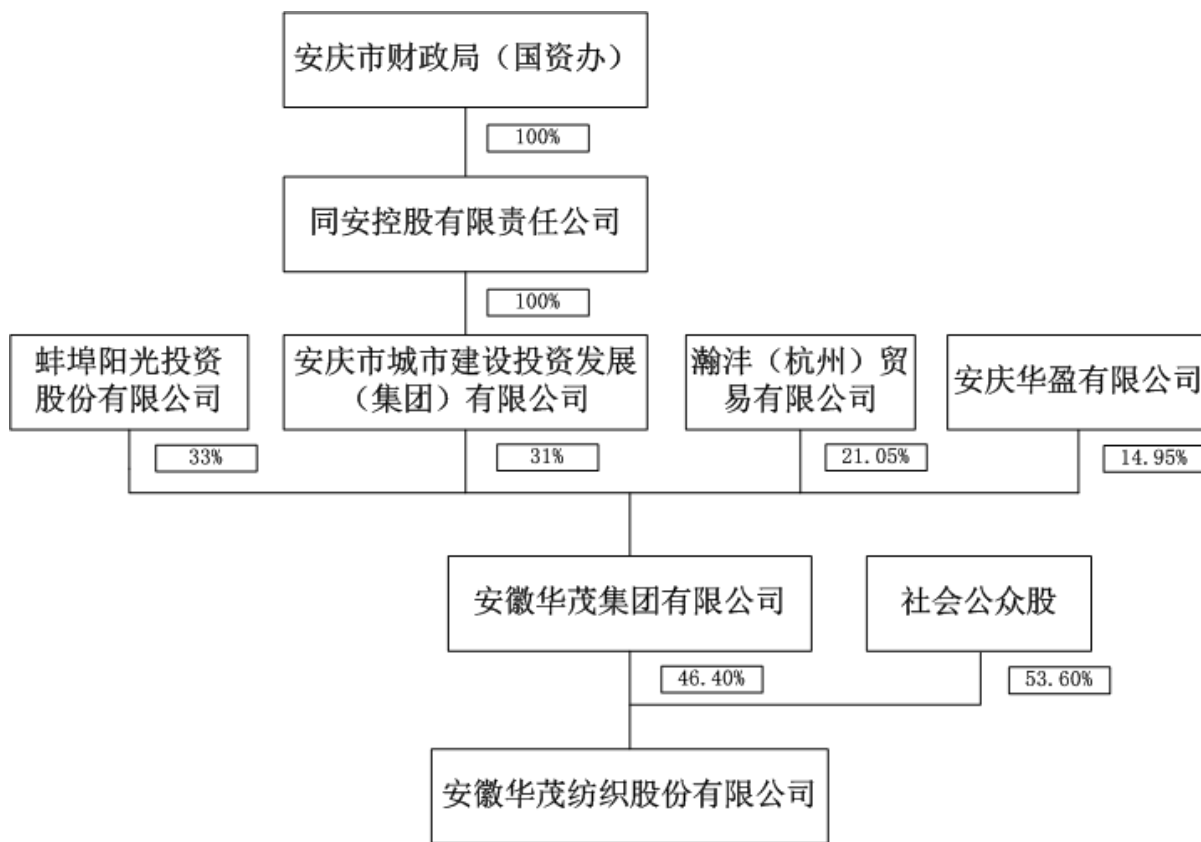
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
安庆市财政局	余巧萍		00311011-7	国有资产管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

控股股东安徽华茂集团有限公司承诺：自 2023 年 8 月 31 日起 6 个月内不通过二级市场、大宗交易减持所持有的公司股份。截至本报告期末，华茂集团持有本公司股份 437,860,568 股，占公司股份总数的 46.40%。

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 21 日
审计机构名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	容诚审字[2024]230Z0338 号
注册会计师姓名	童苗根、吴玉娣、崔静

审计报告正文

安徽华茂纺织股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了安徽华茂纺织股份有限公司（以下简称华茂股份）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）应收账款坏账准备

1、事项描述

参见财务报表附注五、附注 4 所述，截至 2023 年 12 月 31 日止，华茂股份应收账款账面余额为人民币 387,364,492.11 元，应收账款坏账准备金额为人民币 28,035,958.75 元，应收账款账面价值为人民币 359,328,533.36 元。

由于管理层在确定应收账款坏账准备时涉及重大的管理层判断及估计。管理层根据应收账款账龄及客户信用情况对应收账款的减值情况进行评估，评估时需要考虑客户的信用风险、历史付款记录等情况，以及有可能受到管理层偏向的影响，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对应收账款坏账准备实施的审计程序主要包括：

（1）了解及评价管理层与应收账款信用政策及其管理相关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制的执行有效性；

（2）获取管理层面评估应收账款是否发生减值以及确认预期损失率的依据，并结合信用风险特征及账龄分析，评价坏账准备计提的合理性；复核管理层关于应收账款坏账准备的计算过程，评价坏账准备计提的准确性；

（3）选取样本执行函证程序，根据回函情况及替代测试情况判断应收账款的存在性及完整性；同时考虑是否存在对应收账款减值计提产生重大影响的情况及历史回款情况对确定坏账准备的影响；

（4）通过工商信息系统查询客户营业范围及规模，分析复核业务的真实性和应收账款的可回收性；

（5）检查资产负债表日后应收账款的回款情况，分析坏账计提的谨慎性。

（二）存货减值

1. 事项描述

参见财务报表附注五、8 所述,截至 2023 年 12 月 31 日止,华茂股份存货账面余额为 910,636,888.34 元,存货跌价准备余额 77,034,092.72 元。

由于在确定存货减值准备时涉及重大的管理层判断,尤其在确定预计售价、进一步加工成本和相关税费时存在较大不确定性,并需综合考虑历史售价以及未来市场的变化趋势,因此我们将存货减值作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对华茂股份存货减值实施的相关程序包括:

- (1) 了解华茂股份与存货相关的内部控制制度,并测试关键控制执行的有效性。
- (2) 对华茂股份存货实施监盘,检查存货的数量、状况等。
- (3) 取得华茂股份存货的年末库龄清单,结合产品的状况,对库龄较长的存货进行分析性复核,分析存货跌价准备是否合理。
- (4) 评估华茂股份管理层(以下简称“管理层”)在存货减值测试中使用的相关参数,包括未来售价、加工成本、销售费用和相关税费等。
- (5) 对于 2023 年 12 月 31 日后已销售的部分存货,我们进行了抽样,将样本的实际售价与预计售价进行比较。
- (6) 获取华茂股份存货跌价准备计算表,执行存货减值测试,检查是否按照华茂股份相关会计政策执行,检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等,分析存货跌价准备计提是否充分。
- (7) 检查管理层对存货与存货减值准备相关的披露。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估华茂股份的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算华茂股份、终止运营或别无其他现实的选择。

华茂股份治理层(以下简称治理层)负责监督华茂股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就华茂股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽华茂纺织股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	396,765,988.45	432,087,127.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	956,430,442.00	929,010,683.54
衍生金融资产		
应收票据	201,425,043.19	183,513,625.76
应收账款	359,328,533.36	376,467,825.97
应收款项融资	106,763,946.38	88,303,016.23
预付款项	74,630,995.03	169,552,521.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,737,819.62	8,648,349.53
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	833,602,795.62	624,301,395.21
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	56,447,703.07	63,272,173.37
流动资产合计	2,994,133,266.72	2,875,156,718.77
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	1,055,936,091.56	910,912,299.29
其他权益工具投资	456,915,122.56	479,168,094.46
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,405,699,937.72	2,191,010,110.32
在建工程	36,756,518.35	211,698,977.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,910,884.41	2,087,666.22
无形资产	386,962,605.71	418,572,161.10
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	48,490,719.39	66,514,446.17
其他非流动资产	10,409,733.32	146,039,050.83
非流动资产合计	4,406,357,559.92	4,426,278,752.38
资产总计	7,400,490,826.64	7,301,435,471.15
流动负债：		
短期借款	1,320,742,593.26	882,243,847.79
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		
应付账款	270,254,973.90	277,192,465.60
预收款项		
合同负债	21,970,900.32	22,887,447.29
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	26,489,792.58	27,392,148.51
应交税费	23,357,042.53	23,427,473.94
其他应付款	119,353,215.55	129,027,280.72
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	466,125,859.54	541,067,303.96
其他流动负债	47,607,753.78	52,525,013.37
流动负债合计	2,295,902,131.46	1,955,762,981.18
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	426,710,500.00	577,679,773.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,904,396.53	657,343.46
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		
递延收益	79,754,261.91	90,234,040.73
递延所得税负债	117,359,674.64	128,773,850.72
其他非流动负债		

非流动负债合计	633,078,778.68	802,694,953.51
负债合计	2,928,980,910.14	2,758,457,934.69
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	24,431,872.55	25,167,421.16
减：库存股		
其他综合收益	-87,304,519.20	-86,610,543.46
专项储备	6,415,610.54	5,452,346.75
盈余公积	500,994,584.23	500,994,584.23
一般风险准备		
未分配利润	2,986,805,222.82	3,096,648,323.68
归属于母公司所有者权益合计	4,375,007,779.94	4,485,317,141.36
少数股东权益	96,502,136.56	57,660,395.10
所有者权益合计	4,471,509,916.50	4,542,977,536.46
负债和所有者权益总计	7,400,490,826.64	7,301,435,471.15

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	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	253,396,287.28	250,912,370.07
交易性金融资产	906,154,442.00	888,702,683.54
衍生金融资产		
应收票据	102,924,436.96	140,411,825.50
应收账款	344,883,755.64	304,805,981.36
应收款项融资	71,018,153.92	52,675,962.12
预付款项	60,675,724.18	63,305,375.40
其他应收款	922,324,415.83	996,038,348.64
其中：应收利息		
应收股利		
存货	502,142,941.92	329,667,924.26
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	772,804.17	10,576,650.99
流动资产合计	3,164,292,961.90	3,037,097,121.88
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	2,911,047,726.85	2,735,723,934.58
其他权益工具投资	429,121,705.80	442,676,269.77

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	854,565,145.70	926,249,045.70
在建工程	28,657,585.62	4,063,616.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	53,483,058.04	57,819,335.78
无形资产	41,071,603.72	43,910,739.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		33,946,250.09
其他非流动资产	271,160.44	84,954,488.25
非流动资产合计	4,318,217,986.17	4,329,343,680.12
资产总计	7,482,510,948.07	7,366,440,802.00
流动负债：		
短期借款	993,622,878.21	662,322,173.91
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	111,051,346.82	179,896,698.98
预收款项		
合同负债	6,526,586.71	11,701,588.29
应付职工薪酬	13,249,880.00	13,325,908.24
应交税费	7,789,452.13	7,030,823.94
其他应付款	556,078,633.42	356,846,308.99
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	447,295,997.06	522,387,114.03
其他流动负债	21,153,906.90	30,204,273.39
流动负债合计	2,156,768,681.25	1,783,714,889.77
非流动负债：		
长期借款	330,285,500.00	467,954,773.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	47,490,147.07	53,330,701.71
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	29,790,033.99	35,277,176.73

递延所得税负债	84,658,415.48	114,115,617.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	492,224,096.54	670,678,268.93
负债合计	2,648,992,777.79	2,454,393,158.70
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	10,169,427.94	10,169,427.94
减：库存股		
其他综合收益	40,589,833.02	34,932,924.89
专项储备		
盈余公积	497,755,779.65	497,755,779.65
未分配利润	3,341,338,120.67	3,425,524,501.82
所有者权益合计	4,833,518,170.28	4,912,047,643.30
负债和所有者权益总计	7,482,510,948.07	7,366,440,802.00

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	3,565,443,999.03	3,494,151,478.34
其中：营业收入	3,565,443,999.03	3,494,151,478.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,479,496,227.16	3,369,242,327.38
其中：营业成本	3,109,414,257.72	3,016,242,958.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	39,679,172.52	36,763,393.44
销售费用	24,485,278.50	22,185,379.07
管理费用	120,638,692.60	110,667,893.09
研发费用	117,263,008.08	125,768,685.72
财务费用	68,015,817.74	57,614,017.40
其中：利息费用	73,650,826.36	70,899,457.51
利息收入	5,681,830.38	5,278,160.35
加：其他收益	24,841,163.78	52,605,696.70
投资收益（损失以“－”号填	62,334,361.86	44,207,201.16

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-13,421,573.76	-18,732,996.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-346,985.37
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）	40,425,311.22	-375,656,905.55
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,283,216.83	-15,955,539.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-46,453,952.98	-57,072,205.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,404,177.14	2,842,531.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	165,973,695.44	-224,120,071.03
加：营业外收入	2,705,518.33	33,345.87
减：营业外支出	2,220,653.01	2,608,951.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	166,458,560.76	-226,695,676.56
减：所得税费用	42,085,965.18	-42,723,074.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	124,372,595.58	-183,972,602.38
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	124,372,595.58	-183,972,602.38
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	138,404,343.23	-174,587,484.15
2. 少数股东损益	-14,031,747.65	-9,385,118.23
六、其他综合收益的税后净额	-587,721.07	1,679,150.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-693,975.74	1,615,733.73
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-866,897.82	1,512,527.37
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	-866,897.82	1,512,527.37
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	172,922.08	103,206.36
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	172,922.08	103,206.36
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	106,254.67	63,416.76
七、综合收益总额	123,784,874.51	-182,293,451.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	137,710,367.49	-172,971,750.42
归属于少数股东的综合收益总额	-13,925,492.98	-9,321,701.47
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.147	-0.185
(二) 稀释每股收益	0.147	-0.185

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	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	2,299,446,488.37	2,413,797,153.67
减：营业成本	2,006,533,649.31	2,035,840,052.37
税金及附加	18,335,748.73	15,770,298.40
销售费用	7,508,264.76	7,207,306.64
管理费用	68,677,906.38	58,839,606.08
研发费用	75,368,192.09	85,595,488.87
财务费用	67,933,519.94	61,564,242.61
其中：利息费用	69,290,932.99	71,666,177.94
利息收入	2,258,885.94	1,789,443.28
加：其他收益	7,209,438.88	14,490,272.88
投资收益（损失以“-”号填列）	60,618,470.25	42,544,730.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-13,421,573.76	-18,732,996.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-335,591.24
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）	31,257,311.22	-359,720,905.55
信用减值损失（损失以“-”号填列）	18,728.07	-12,143,501.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-18,024,989.35	-169,272,273.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,322,175.44	514,257.45
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	139,490,341.67	-334,607,261.13

加：营业外收入	210,808.30	1,800.99
减：营业外支出	780,000.17	508,709.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	138,921,149.80	-335,114,170.06
减：所得税费用	20,289,279.03	-42,713,116.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	118,631,870.77	-292,401,053.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	118,631,870.77	-292,401,053.14
（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	5,656,908.13	1,748,214.32
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	5,656,908.13	1,748,214.32
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	5,656,908.13	1,748,214.32
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	124,288,778.90	-290,652,838.82
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,160,278,360.95	3,218,045,305.85
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	5,872,580.56	9,487,216.20
收到其他与经营活动有关的现金	24,030,422.21	42,225,329.96
经营活动现金流入小计	3,190,181,363.72	3,269,757,852.01
购买商品、接受劳务支付的现金	2,353,387,043.19	2,185,390,986.18
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	404,199,357.99	413,092,096.69
支付的各项税费	126,118,647.73	150,923,825.36
支付其他与经营活动有关的现金	155,046,711.60	126,336,830.25
经营活动现金流出小计	3,038,751,760.51	2,875,743,738.48
经营活动产生的现金流量净额	151,429,603.21	394,014,113.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	218,700,000.00	808,694,122.10
取得投资收益收到的现金	40,192,056.19	45,539,256.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,858,559.61	22,553,116.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	57,770,820.75	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	357,521,436.55	876,786,495.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	137,049,357.54	627,665,502.55
投资支付的现金	379,500,000.00	583,640,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	516,549,357.54	1,211,305,502.55
投资活动产生的现金流量净额	-159,027,920.99	-334,519,006.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,000,000.00	
取得借款收到的现金	1,937,004,178.66	1,477,033,661.78
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,944,004,178.66	1,477,033,661.78
偿还债务支付的现金	1,709,221,148.98	1,446,324,320.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	262,034,109.29	125,385,208.97
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	1,797,514.73	6,750,866.74
筹资活动现金流出小计	1,973,052,773.00	1,578,460,396.22
筹资活动产生的现金流量净额	-29,048,594.34	-101,426,734.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,363,775.27	7,982,580.48
五、现金及现金等价物净增加额	-35,283,136.85	-33,949,047.02

加：期初现金及现金等价物余额	432,049,125.30	465,998,172.32
六、期末现金及现金等价物余额	396,765,988.45	432,049,125.30

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,106,247,792.15	2,321,020,568.88
收到的税费返还		1,046,064.07
收到其他与经营活动有关的现金	3,991,990.38	11,451,398.55
经营活动现金流入小计	2,110,239,782.53	2,333,518,031.50
购买商品、接受劳务支付的现金	1,824,462,449.28	1,573,278,955.23
支付给职工以及为职工支付的现金	176,721,828.65	181,358,342.93
支付的各项税费	56,658,665.38	91,132,342.04
支付其他与经营活动有关的现金	78,834,988.72	81,248,352.60
经营活动现金流出小计	2,136,677,932.03	1,927,017,992.80
经营活动产生的现金流量净额	-26,438,149.50	406,500,038.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	51,314,954.30	511,348,256.92
取得投资收益收到的现金	39,140,048.07	45,299,256.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,651,349.69	4,478,472.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	56,504,482.21	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	159,610,834.27	561,125,986.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,304,575.63	72,064,422.79
投资支付的现金	240,400,000.00	510,530,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	254,704,575.63	582,594,622.79
投资活动产生的现金流量净额	-95,093,741.36	-21,468,636.55
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	1,589,900,713.61	1,113,991,969.31
收到其他与筹资活动有关的现金	256,957,987.73	137,664,391.93
筹资活动现金流入小计	1,846,858,701.34	1,251,656,361.24
偿还债务支付的现金	1,457,729,614.00	1,352,428,942.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	255,764,981.09	116,631,430.91
支付其他与筹资活动有关的现金	9,793,811.92	269,035,491.47
筹资活动现金流出小计	1,723,288,407.01	1,738,095,864.64
筹资活动产生的现金流量净额	123,570,294.33	-486,439,503.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	445,513.74	8,915,393.78
五、现金及现金等价物净增加额	2,483,917.21	-92,492,707.47
加：期初现金及现金等价物余额	250,912,370.07	343,405,077.54
六、期末现金及现金等价物余额	253,396,287.28	250,912,370.07

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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				25,1 67,4 21.1 6		-86, 610, 543. 46	5,45 2,34 6.75	500, 994, 584. 23		3,09 6,64 8,32 3.68		4,48 5,31 7,14 1.36	57,6 60,3 95.1 0	4,54 2,97 7,53 6.46
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				25,1 67,4 21.1 6		-86, 610, 543. 46	5,45 2,34 6.75	500, 994, 584. 23		3,09 6,64 8,32 3.68		4,48 5,31 7,14 1.36	57,6 60,3 95.1 0	4,54 2,97 7,53 6.46
三、本期增 减变动金 额（减 少以“－” 号填列）					-735 ,548 .61		-693 ,975 .74	963, 263. 79			-109 ,843 ,100 .86		-110 ,309 ,361 .42	38,8 41,7 41.4 6	-71, 467, 619. 96
（一）综合 收益总额							-693 ,975 .74				138, 404, 343. 23		137, 710, 367. 49	-13, 925, 492. 98	123, 784, 874. 51
（二）所有 者投入 和减少 资本														7,00 0,00 0.00	7,00 0,00 0.00
1. 所有者 投入的 普通股														7,00 0,00 0.00	7,00 0,00 0.00
2. 其他权 益工具 持有者 投入资 本															
3. 股份支 付计入 所有者 权益的 金额															
4. 其他															
（三）利 润分配					-735 ,548 .61						-248 ,247 ,444 .09		-248 ,982 ,992 .70	45,5 26.4 18.4 9	-203 ,456 ,574 .21
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般															

	00				5		19		23		8.28		2.59	7	5.76
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				34,253,551.95		-88,226,277.19	6,538,416.32	500,994,584.23		3,326,319,058.28		4,723,544,342.59	60,825,583.17	4,784,369,925.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-9,086,130.79		1,615,733.73	-1,086,069.57			-229,670,734.60		-238,227,201.23	-3,165,188.07	-241,392,389.30
（一）综合收益总额							1,615,733.73				-174,587,484.15		-172,971,750.42	-9,321,701.47	-182,293,451.89
（二）所有者投入和减少资本					-9,086,130.79						-7,900,000.00		-16,986,130.79	6,428,030.79	-10,558,100.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-9,086,130.79						-7,900,000.00		-16,986,130.79	6,428,030.79	-10,558,100.00
（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. 资本公积转增资本（或															

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						5,656,908.13			-84,186,381.15		-78,529,473.02
(一)综合收益总额						5,656,908.13			118,631,870.77		124,288,778.90
(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									-188,733,001.80		-188,733,001.80
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配									-188,733,001.80		-188,733,001.80
3.其他											
(四)所有者权益内部结转									-14,085,250.12		-14,085,250.12
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									-14,085,250.12		-14,085,250.12
(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	943,665,00				10,169,427	40,589,833		497,755,77	3,341,338,		4,833,518,

额	9.00				.94		.02		9.65	120.67		170.28
---	------	--	--	--	-----	--	-----	--	------	--------	--	--------

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	943,665,009.00				10,316,597.19		33,184,710.57		497,755,779.65	3,765,108,805.41		5,250,030,901.82
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				10,316,597.19		33,184,710.57		497,755,779.65	3,765,108,805.41		5,250,030,901.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-147,169.25		1,748,214.32			-339,584,303.59		-337,983,258.52
（一）综合收益总额							1,748,214.32			-292,401,053.14		-290,652,838.82
（二）所有者投入和减少资本					-147,169.25							-147,169.25
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					-147,169.25							-147,169.25
（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				10,169,427.94	34,932,924.89		497,755,779.65	3,425,524,501.82		4,912,047,643.30	

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。

公司主要的经营活动为专注于各类纱线、织物、面料、产业用布等生产与销售及投资管理。公司产品主要包括纱线系列产品，坯布面料系列产品、色织面料系列产品和功能性产业用布系列产品等。财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 21 日决议批准报出。

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。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）披露有关财务信息。

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、所有者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,境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	资产总额的 0.20%
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	资产总额的 0.20%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款项	资产总额的 0.20%
其他应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	资产总额的 0.20%
重要的合营或联营企业	资产总额的 0.50%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 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。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、7(6)。

(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。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、7(6)。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准和合并范围的确定

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）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）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和会计期间，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，应当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。

(4) 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。

(5) 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，应当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，应当全额抵销“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，应当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，应当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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（6）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，应当调整资本公积（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

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；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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，应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

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合并日新增投资成本之和，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，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。

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，应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，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“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，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

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。

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。

8、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。

9、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。

10、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采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称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。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，

采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，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应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④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”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、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（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，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。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、低于市场利率贷款的贷款承诺及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贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

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

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，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、应收款项融资及合同资产，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/合同资产

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、合同资产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、合同资产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、合同资产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 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合 4 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。

d、应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，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。

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法：

账龄	应收账款	其他应收款
1 年以内	6.00%	6.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	15.00%	15.00%
3-5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(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，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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。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。

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。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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。

12、应收票据

对于应收票据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。

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 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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。

13、应收账款

对于应收账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。

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账款单独进行减值测试，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账款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账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

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。

14、应收款项融资

对于应收款项融资，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。

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款项融资单独进行减值测试，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款项融资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款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，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。

15、其他应收款

对于其他应收，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。

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其他应收款单独进行减值测试，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其他应收款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其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合 4 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。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

本公司对于合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备。

合同资产在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示。

本公司对于合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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。

对于合同资产，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。

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合同资产单独进行减值测试，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合同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合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

17、存货

（1）存货的分类

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

（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，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

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。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

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）终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（4）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

对于债权投资，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。具体详见附注 11、金融工具。

20、其他债权投资

对于其他债权投资，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。具体详见附注 11、金融工具。

21、长期应收款

对于长期应收款，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。具体详见附注 11、金融工具。

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

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。

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,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值,并将所放弃债权的公允价值与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;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,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现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其他权益工具投资的，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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、16。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注 30、长期资产减值。

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	15-45	3、5 或 10%	6.47%-2.00%
生产设备	年限平均法	8-14	3、5 或 10%	12.13%-6.42%
动力设备	年限平均法	11-18	3、5 或 10%	8.82%-5.00%
运输设备	年限平均法	6-12	3、5 或 10%	16.17%-7.50%
非生产用设备	年限平均法	8-22	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。

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。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

房屋建筑物	转固标准	时点
生产设备	达到预定可使用状态	达到预定可使用状态之日
动力设备	达到预定可使用状态	达到预定可使用状态之日
非生产设备	达到预定可使用状态	达到预定可使用状态之日

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

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

(1) 无形资产的计价方法

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
采矿权	20 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，本公司在取得时确定其使用寿命，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。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，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) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

(1) 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用、其他费用等。

(2) 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。

(3) 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：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30、长期资产减值

对（子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31、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

32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同负债以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

33、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提存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。

34、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，并综合考虑与或有事项有关的风险、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。

35、股份支付

不适用。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

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，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让纱线、布、服装等的履约义务，属于在某一时点履行履约业务。

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，商品法定所有权已转移。

②提供劳务合同

本公司与客户之间的提供劳务合同包含运行维护的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一段内履行的履约义务，在服务期内平均分摊确认。

③提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一段内履行的履约义务，在服务期内平均分摊确认。

38、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

39、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 1 元计量。

（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。

40、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为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、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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：其他债权投资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有者权益。

（4）递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

承租人发生的初始直接费用；

承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、24。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确

认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
按照《企业会计准则解释第 16 号》执行	递延所得税	0.00

①执行《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”，执行解释 16 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更□适用 不适用**(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**□适用 不适用**44、其他**

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%、9%、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%
安庆华维产业用布科技有限公司	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《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，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、国家税务总局安徽省税务局联合颁发《高新技术企业证书》，发证日期为2021年9月18日，证书编号为GR202134001954，有效期为3年，自2021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，本公司2021-2023年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，子公司华泰纺织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、国家税务总局安徽省税务局联合颁发《高新技术企业证书》，发证日期为2021

年 9 月 18 日，证书编号为 GR202134000626，有效期为 3 年，自 2021 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，华泰纺织 2021-2023 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，子公司华维产业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、国家税务总局安徽省税务局联合颁发《高新技术企业证书》，发证日期为 2022 年 11 月 18 日，证书编号为 GR202234005682，有效期为 3 年，自 2022 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，华维产业 2022-2024 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》；子公司华维产业以《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，在计算应纳税所得额时减按 90% 计入收入总额。

3、其他

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

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	21,419.53	60,640.88
银行存款	396,137,271.28	431,655,472.50
其他货币资金	607,297.64	371,014.49
合计	396,765,988.45	432,087,127.87
其中：存放在境外的款项总额	13,980,559.14	18,229,123.53

其他说明：

（1）其他货币资金期末余额中全部为存放于证券公司的存出投资款为 607,297.64 元。期末货币资金中除上述外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）存放在境外的款项中，存放在子公司香港公司的货币资金期末余额为 7,061,651.67 元，存放在子公司 FS 控股的货币资金期末余额为 6,918,907.47 元。

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	956,430,442.00	929,010,683.54
其中：		
权益工具投资	948,730,442.00	922,110,683.54
理财产品	7,700,000.00	6,900,000.00
其中：		
合计	956,430,442.00	929,010,683.54

其他说明：

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
银行承兑票据	201,425,043.19	183,513,625.76
合计	201,425,043.19	183,513,625.76

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	201,425,043.19	100.00%			201,425,043.19	183,513,625.76	100.00%			183,513,625.76
其中：										
组合1：商业承兑汇票										
组合2：银行承兑汇票	201,425,043.19	100.00%			201,425,043.19	183,513,625.76	100.00%			183,513,625.76
合计	201,425,043.19	100.00%			201,425,043.19	183,513,625.76	100.00%			183,513,625.76

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合1：商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00%
合计	0.00	0.00	

确定该组合依据的说明：

于 2023 年 12 月 31 日无按组合 1 计提坏账准备的应收票据。

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2：银行承兑汇票	201,425,043.19	0.00	0.00%
合计	201,425,043.19	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合 2 计提坏账准备：于 2023 年 12 月 31 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。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	135,129,545.95
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	135,129,545.95

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
	0.00

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
		0.00			
合计		0.00			

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	381,692,496.79	398,871,058.57
1 至 2 年	608,973.74	698,280.47
2 至 3 年	444,135.81	1,059,174.87
3 年以上	4,618,885.77	4,437,758.15
4 至 5 年	261,580.69	190,194.55
5 年以上	4,357,305.08	4,247,563.60
合计	387,364,492.11	405,066,272.06

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,992,688.00	1.03%	3,992,688.00	100.00%	0.00	3,496,291.47	0.86%	3,496,291.47	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	383,371,804.11	98.97%	24,043,270.75	6.27%	359,328,533.36	401,569,980.59	99.14%	25,102,154.62	6.25%	376,467,825.97
其中：										
组合 1：应收合并范围内的关联方客户	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
组合 2：应收其他客户	383,371,804.11	98.97%	24,043,270.75	6.27%	359,328,533.36	401,569,980.59	99.14%	25,102,154.62	6.25%	376,467,825.97
合计	387,364,492.11	100.00%	28,035,958.75	7.24%	359,328,533.36	405,066,272.06	100.00%	28,598,446.09	7.06%	376,467,825.97

按单项计提坏账准备：3,992,688.00 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
冠龙（福建）纺织有限公司	887,223.60	887,223.60	887,223.60	887,223.60	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	830,920.10	830,920.10	100.00%	预计难以收回
安徽华润纺织有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00%	预计难以收回
无锡万旺印染有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00%	预计难以收回
福建众和营销有限公司及其关联方	373,060.32	373,060.32	373,060.32	373,060.32	100.00%	预计难以收回
绍兴市淑禾纺织有限公司			323,765.10	323,765.10	100.00%	预计难以收回
宁波恒昇纺织有限公司			252,524.80	252,524.80	100.00%	预计难以收回
安庆市东盟针纺织品有限责任公司	189,327.60	189,327.60	189,327.60	189,327.60	100.00%	预计难以收回
吴江市一丁纺织有限公司	109,741.48	109,741.48	109,741.48	109,741.48	100.00%	预计难以收回
绍兴黄越家纺有限公司	79,893.37	79,893.37				
杭州佳齐羽绒制品有限公司	26,125.00	26,125.00	26,125.00	26,125.00	100.00%	预计难以收回
合计	3,496,291.47	3,496,291.47	3,992,688.00	3,992,688.00		

按组合计提坏账准备：0 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：应收合并范围内的关联方客户	0.00	0.00	0.00%
合计	0.00	0.00	

确定该组合依据的说明：于 2023 年 12 月 31 日，本公司无按组合 1 计提坏账准备的应收账款。

按组合 2 计提坏账准备：24,043,270.75 元

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	381,689,125.30	22,901,347.52	6.00%
1-2 年	36,055.33	3,605.53	10.00%
2-3 年	444,135.81	66,620.38	15.00%
3-5 年	261,580.69	130,790.34	50.00%
5 年以上	940,906.98	940,906.98	100.00%
合计	383,371,804.11	24,043,270.75	

确定该组合依据的说明：

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。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

坏账准备	28,598,446.09	-482,593.97	79,893.37			28,035,958.75
合计	28,598,446.09	-482,593.97	79,893.37			28,035,958.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
	0.00			
合计	0.00			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

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
		0.00			
合计		0.00			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	36,496,873.97		36,496,873.97	9.42%	2,189,812.44
第二名	19,719,921.63		19,719,921.63	5.09%	1,183,195.30
第三名	17,157,190.80		17,157,190.80	4.43%	1,029,431.45
第四名	13,502,959.80		13,502,959.80	3.49%	810,177.59
第五名	11,583,423.31		11,583,423.31	2.99%	695,005.40
合计	98,460,369.51		98,460,369.51	25.42%	5,907,622.18

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	106,763,946.38	88,303,016.23
应收账款	0.00	0.00
合计	106,763,946.38	88,303,016.23

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备	106,763,946.38	100.00%	0.00	0.00%	106,763,946.38	88,303,016.23	100.00%	0.00	0.00%	88,303,016.23
其中:										
组合 1: 商业承兑汇票	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
组合 2: 银行承兑汇票	106,763,946.38	100.00%	0.00	0.00%	106,763,946.38	88,303,016.23	100.00%	0.00	0.00%	88,303,016.23
合计	106,763,946.38	100.00%	0.00	0.00%	106,763,946.38	88,303,016.23	100.00%	0.00	0.00%	88,303,016.23

按组合计提坏账准备: 0

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1: 商业承兑汇票	0.00	0.00	0.00%
合计	0.00	0.00	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 0

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2: 银行承兑汇票	106,763,946.38	0.00	0.00%
合计	106,763,946.38	0.00	

确定该组合依据的说明:

期末应收票据均为银行承兑汇票, 于 2023 年 12 月 31 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。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	0.00			0.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	0.00			0.00
——转入第三阶段	0.00			0.00
——转回第二阶段	0.00			0.00
——转回第一阶段	0.00			0.00
本期计提	0.00			0.00

本期转回	0.00			0.00
本期转销	0.00			0.00
本期核销	0.00			0.00
其他变动	0.00			0.00
2023 年 12 月 31 日余额	0.00			0.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
	0.00			
合计	0.00			

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
期末本公司无已质押的应收票据。	0.00
合计	0.00

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	60,107,215.75	0.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	60,107,215.75	0.00

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收款项融资	0.00

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

					交易产生
		0.00			
合计		0.00			

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

不适用。

(8) 其他说明

应收款项融资中银行承兑汇票的承兑人是信用等级较高的商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，且相关银行历史上从未发生过票据违约事件，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故本公司将已背书或贴现（不附追索权）的银行承兑汇票予以终止确认。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	8,737,819.62	8,648,349.53
合计	8,737,819.62	8,648,349.53

(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
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

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
	0.00			
合计	0.00			

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计	0.00			

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收利息	0.00

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计		0.00			

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

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
	0.00			
合计	0.00			

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计	0.00			

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收股利	0.00

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计		0.00			

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收赔偿款	15,074,014.00	16,243,187.84
应收处置投资款	7,530,900.00	7,530,900.00
备用金及往来款	4,852,912.81	4,521,234.27
保证金	1,969,051.60	3,109,111.60
其他	9,701,859.56	8,355,563.66
减：坏账准备	-30,390,918.35	-31,111,647.84
合计	8,737,819.62	8,648,349.53

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,751,349.46	13,492,806.59
1 至 2 年	12,923,374.64	9,808,109.03
2 至 3 年	8,424,934.16	580,938.04
3 年以上	16,029,079.71	15,878,143.71
4 至 5 年	2,691,220.93	3,065,224.93
5 年以上	13,337,858.78	12,812,918.78
合计	39,128,737.97	39,759,997.37

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	15,951,919.00	40.77%	15,951,919.00	100.00%	0.00	17,243,187.84	43.37%	17,243,187.84	100.00%	0.00
其中：										
多次催款债务人仍未归还的其他应收款	15,951,919.00	40.77%	15,951,919.00	100.00%	0.00	17,243,187.84	43.37%	17,243,187.84	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	23,176,818.97	59.23%	14,438,999.35	62.30%	8,737,819.62	22,516,809.53	56.63%	13,868,460.00	61.59%	8,648,349.53
其中：										
组合 3 应收合并范围内关联方款项	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
组合 4 应收其他款项	23,176,818.97	59.23%	14,438,999.35	62.30%	8,737,819.62	22,516,809.53	56.63%	13,868,460.00	61.59%	8,648,349.53
合计	39,128,737.97	100.00%	30,390,918.35	77.67%	8,737,819.62	39,759,997.37	100.00%	31,111,647.84	78.25%	8,648,349.53

按单项计提坏账准备：15,951,919.00

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
蒋智康、许斌等	16,243,187.84	16,243,187.84	14,951,919.00	14,951,919.00	100.00%	预计难以收回
云南通亚矿业有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计难以收回
合计	17,243,187.84	15,951,919.00	15,951,919.00	15,951,919.00		

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 3 应收合并范围内关联方款项	0.00	0.00	0.00%
合计	0.00	0.00	

确定该组合依据的说明：

按组合 4 计提坏账准备：14,438,999.35

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 4 应收其他款项	23,176,818.97	14,438,999.35	62.30%
合计	23,176,818.97	14,438,999.35	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	31,111,647.84			31,111,647.84
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第三阶段	-15,951,919.00		15,951,919.00	15,951,919.00
本期计提	570,539.35			570,539.35
本期转回	1,291,268.84			1,291,268.84
2023 年 12 月 31 日余额	14,438,999.355		15,951,919.00	30,390,918.35

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	31,111,647.84	570,539.35	1,291,268.84			30,390,918.35
合计	31,111,647.84	570,539.35	1,291,268.84			30,390,918.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
	0.00			
合计	0.00			

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
	0.00

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
		0.00			
合计		0.00			

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收赔偿款	14,951,919.00	2-3年	38.21%	14,951,919.00
第二名	应收处置投资款	7,530,900.00	5年以上	19.25%	7,530,900.00
第三名	其他往来款	5,725,183.00	1-2年	14.63%	572,518.30
第四名	其他往来款	2,031,333.33	4-5年	5.19%	1,015,666.67
第五名	出口退税	1,104,905.54	1年以内	2.82%	66,294.33
合计		31,344,240.87		80.10%	24,137,298.30

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	0.00
情况说明	不适用。

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	74,053,486.72	99.23%	169,129,279.22	99.75%
1至2年	498,894.70	0.67%	235,875.68	0.14%
2至3年	62,781.11	0.08%	170,641.56	0.10%
3年以上	15,832.50	0.02%	16,724.83	0.01%
合计	74,630,995.03		169,552,521.29	

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：

本公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(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	2023年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	21,834,944.82	29.26

单位名称	2023 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第二名	8,280,627.50	11.10
第三名	6,946,458.20	9.31
第四名	6,686,138.00	8.96
第五名	5,744,705.02	7.70
合计	49,492,873.54	66.33

其他说明：预付款项期末较期初下降 55.98%，主要系期末预付货款减少所致。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	371,678,481.06	27,099,737.12	344,578,743.94	219,301,883.62	24,170,892.35	195,130,991.27
在产品	43,198,098.09	2,428,367.77	40,769,730.32	54,266,763.59	5,768,569.41	48,498,194.18
库存商品	495,760,309.19	47,505,987.83	448,254,321.36	425,408,174.58	44,735,964.82	380,672,209.76
合计	910,636,888.34	77,034,092.72	833,602,795.62	698,976,821.79	74,675,426.58	624,301,395.21

(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	24,170,892.35	15,128,527.41		12,199,682.64		27,099,737.12
在产品	5,768,569.41			3,340,201.64		2,428,367.77
库存商品	44,735,964.82	31,325,425.57		28,555,402.56		47,505,987.83
合计	74,675,426.58	46,453,952.98		44,095,286.84		77,034,092.72

存货账面价值期末较期初增长 33.53%，主要系本期为生产所需备货原材料金额较大所致。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
合计	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	0.00	0.00
一年内到期的其他债权投资	0.00	0.00

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	55,454,316.99	51,830,858.41
预缴所得税	946,402.21	10,990,199.66
预缴其他税金	46,983.87	451,115.30
合计	56,447,703.07	63,272,173.37

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

合计	0.00	0.00	0.00	0.00
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
合计	0.00				0.00	0.00				0.00

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2023年1月1日余额在本期				
2023年12月31日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的债权投资	0.00

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资**(1) 其他债权投资的情况**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
合计		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
合计	0.00				0.00	0.00				0.00

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
2023 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他债权投资	0.00

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
非上市权益工具投资	456,915,122.56	479,168,094.46	19,792,384.71	21,835,606.61	75,149,702.04	208,423,969.11	9,222,614.23	

合计	456,915,122.56	479,168,094.46	19,792,384.71	21,835,606.61	75,149,702.04	208,423,969.11	9,222,614.23	
----	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------	----------------	--------------	--

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
BESTE-SPA		14,495,511.33	出售股权

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
安徽丰原生物技术股份有限公司					战略性投资	—
国泰君安投资管理股份有限公司			16,561,380.75		战略性投资	—
深圳市英泓瑞方投资合伙企业（有限合伙）			9,883,306.50		战略性投资	—
武汉光谷融资租赁有限公司			5,951,531.70		战略性投资	—
安庆振风典当有限责任公司		314,258.63			战略性投资	—
安庆奥坤医药有限公司			6,935,410.22		战略性投资	—
徽商银行股份有限公司	9,221,814.23	74,835,443.41			战略性投资	—
安徽泰香农业科技发展有限公司			2,102,085.33		战略性投资	—
北京格源天润生物技术有限公司			2,814,497.91		战略性投资	—
上海伊禾农产品科技发展股份有限公司			4,255,208.75		战略性投资	—
重庆杜克高压密封件有限公司			15,000,000.00		战略性投资	—
博雅软银投资（北京）有限公司			509,056.91		战略性投资	—
博雅软件股份有限公司			47,411,491.04		战略性投资	—
深圳华意隆电气股份有限公司			14,000,000.00		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	—
广州科密股份有限公司			67,000,000.00		战略性投资	—
珠海盈创科技发展有限公司			10,000,000.00		战略性投资	—
安庆市皖江网络拍卖信息服务中心	800.00				战略性投资	—
合计	9,222,614.23	75,149,702.04	208,423,969.11		战略性投资	—

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计	0.00	0.00		0.00	0.00		

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
2023 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
合计	0.00			

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的长期应收款	0.00

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计		0.00			

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
安徽华茂恩逸艾世时装有限公司	11,128,326.20				-222,224.96						10,906,101.24	
上海华茂恩逸艾世服饰有限公司												
安庆博远生物基新材料产业投资中心(有限合伙)			160,000.00		-438,508.42						159,561,491.58	
小计	11,128,326.20		160,000.00		-660,733.38						170,467,592.82	
二、联营企业												
重庆当代砾石实业发展有限公司	889,579,176.68				-12,451,596.06						877,127,580.62	
安徽华茂振阳投资有限公司	8,160,474.47				-212,840.15						7,947,634.32	
华茂国际纺织有限公司	1,554,633.97			1,169,841.61	-384,792.36							
天津棉棉电子商务股份有限公司	489,687.97				-96,404.17						393,283.80	
厦门中科大微电子软件股份有限公司		1,979,603.65										1,979,603.65
小计	899,783,97	1,979,603.65	0.00	1,169,841.61	-13,145,63						885,468,49	1,979,603.65

	3.09	65		61	2.74						8.74	65
合计	910,912,299.29	1,979,603.65	160,000.00	1,169,841.61	-13,806,366.12						1,055,936,091.56	1,979,603.65

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

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) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
合计		0.00				

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,405,699,937.72	2,191,010,110.32

固定资产清理		
合计	2,405,699,937.72	2,191,010,110.32

(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	1,300,490,606.55	3,282,474,874.74	198,231,865.68	18,960,757.25	145,575,106.14	4,945,733,210.36
2. 本期增加金额	82,980,454.63	181,063,882.82	56,681,034.11	677,860.00	97,877,097.56	419,280,329.12
(1) 购置		9,861,553.26	2,597,287.55	677,860.00	5,140,234.37	18,276,935.18
(2) 在建工程转入	82,980,454.63	171,202,329.56	54,083,746.56		92,736,863.19	401,003,393.94
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	76,714.06	190,552,232.81	995,963.18	577,939.47	5,299,153.54	197,502,003.06
(1) 处置或报废	76,714.06	190,552,232.81	995,963.18	577,939.47	5,299,153.54	197,502,003.06
4. 期末余额	1,383,394,347.12	3,272,986,524.75	253,916,936.61	19,060,677.78	238,153,050.16	5,167,511,536.42
二、累计折旧						
1. 期初余额	338,746,922.03	1,979,712,969.07	132,254,175.60	11,454,437.71	67,446,908.95	2,529,615,413.36
2. 本期增加金额	30,234,865.34	139,989,184.08	8,948,144.87	1,255,207.14	7,169,610.99	187,597,012.42
(1) 计提	30,234,865.34	139,989,184.08	8,948,144.87	1,255,207.14	7,169,610.99	187,597,012.42
3. 本期减少金额	116,399.56	178,578,271.86	759,119.18	624,387.90	421,984.79	180,500,163.29
(1) 处置或报废	116,399.56	178,578,271.86	759,119.18	624,387.90	421,984.79	180,500,163.29
4. 期末余额	368,865,387.81	1,941,123,881.29	140,443,201.29	12,085,256.95	74,194,535.15	2,536,712,262.49
三、减值准备						
1. 期初余额	89,012,425.74	131,911,290.67	2,657,275.78	364,302.55	1,162,391.94	225,107,686.68
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		8,350.47				8,350.47
(1) 处置或报废		8,350.47				8,350.47
4. 期末余额	89,012,425.74	131,902,940.20	2,657,275.78	364,302.55	1,162,391.94	225,099,336.21
四、账面价值						

1. 期末账面价值	925,516,533.57	1,199,959,703.26	110,816,459.54	6,611,118.28	162,796,123.07	2,405,699,937.72
2. 期初账面价值	872,731,258.78	1,170,850,615.00	63,320,414.30	7,142,016.99	76,965,805.25	2,191,010,110.32

(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
					本公司期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
华泰纺织厂房	53,895,319.44	正在办理中
新维纺织厂房	95,176,580.54	正在办理中

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(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	36,756,518.35	211,698,977.09
合计	36,756,518.35	211,698,977.09

(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
七分厂细纱机搬迁项目	28,657,585.62		28,657,585.62	172,405.54		172,405.54
七点五万锭纺纱设备自动化改造	3,921,266.68		3,921,266.68	399,223.01		399,223.01
染色机配套设施项目	2,835,023.10		2,835,023.10			
新元厂房	528,433.70		528,433.70			
鑫磊矿井工程	587,685.61		587,685.61	1,251,391.77		1,251,391.77
三线改造	117,444.87		117,444.87			
医疗器械系列制品项目	109,078.77		109,078.77			
零星工程等				2,221,407.18		2,221,407.18
新型纤维纺纱智能化生产项目				200,415,944.08		200,415,944.08
华欣三期工程				2,864,849.46		2,864,849.46
七分厂前纺屋面改造				1,669,803.32		1,669,803.32
长车项目				1,367,241.02		1,367,241.02
华茂织染屋面翻盖工程				1,336,711.71		1,336,711.71
合计	36,756,518.35		36,756,518.35	211,698,977.09		211,698,977.09

(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
七分厂细纱机搬迁项目	30,000,000.00	172,405.54	28,485,180.08			28,657,585.62	95.53%	95.53%				其他
新型纤维纺纱智能化生产项目	465,000,000.00	200,415,944.08	84,104,981.69	284,520,925.77			100.00%	100%	3,717,976.40			其他
合计	495,000,000.00	200,588,349.62	112,590,161.77	284,520,925.77		28,657,585.62			3,717,976.40			

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

其他说明：期末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,814,478.40	3,814,478.40
2. 本期增加金额	16,522,759.83	16,522,759.83
3. 本期减少金额	10,969,051.41	10,969,051.41
4. 期末余额	9,368,186.82	9,368,186.82

二、累计折旧		
1. 期初余额	1,726,812.18	1,726,812.18
2. 本期增加金额	5,843,479.74	5,843,479.74
(1) 计提	5,843,479.74	5,843,479.74
3. 本期减少金额	3,112,989.51	3,112,989.51
(1) 处置		
4. 期末余额	4,457,302.41	4,457,302.41
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,910,884.41	4,910,884.41
2. 期初账面价值	2,087,666.22	2,087,666.22

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

(1) 2023 年度使用权资产计提的折旧金额为 5,843,479.74 元，其中计入营业成本的折旧费用为 5,319,178.99 元，计入管理费用的折旧费用为 524,300.75 元。

(2) 使用权资产期末较期初大幅增长，主要系本期生产所需租赁房屋建筑物增加所致。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	采矿权	软件及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	296,935,649.22	426,104,977.50	33,734,992.14	756,775,618.86
2. 本期增加金额	13,390,000.00		2,452,636.16	15,842,636.16
(1) 购置	13,390,000.00		2,452,636.16	15,842,636.16
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	26,687,300.00			26,687,300.00

(1) 处置	26,687,300.00			26,687,300.00
4. 期末余额	283,638,349.22	426,104,977.50	36,187,628.30	745,930,955.02
二、累计摊销				
1. 期初余额	43,442,117.24	223,042,141.07	20,810,325.02	287,294,583.33
2. 本期增加金额	7,180,439.11	11,623,668.72	3,028,275.72	21,832,383.55
(1) 计提	7,180,439.11	11,623,668.72	3,028,275.72	21,832,383.55
3. 本期减少金额	1,067,492.00			1,067,492.00
(1) 处置	1,067,492.00			1,067,492.00
4. 期末余额	49,555,064.35	234,665,809.79	23,838,600.74	308,059,474.88
三、减值准备				
1. 期初余额		50,908,874.43		50,908,874.43
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		50,908,874.43		50,908,874.43
四、账面价值				
1. 期末账面价值	234,083,284.87	140,530,293.28	12,349,027.56	386,962,605.71
2. 期初账面价值	253,493,531.98	152,153,962.00	12,924,667.12	418,572,161.10

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：

期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

华经纺织商誉	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		
华经纺织商誉	356,377.74					356,377.74
合计	356,377.74					356,377.74

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	是否与以前年度保持一致
华经纺织商誉	本公司于 2008 年 12 月购买经纬纺织机械股份有限公司持有华经纺织股权，投资成本超过享有被收购方账面可辨认净资产公允价值部分，合并时形成商誉；资产组组成是按照财务报表口径账面价值剔除溢余资产、非经营性资产负债、有息负债账面价值后确定。	是
华维产业商誉	本公司于 2011 年 6 月对华维产业进行增资，其投资成本超过享有被收购方账面可辨认净资产公允价值部分，合并时形成商誉；资产组组成是按照财务报表口径账面价值剔除溢余资产、非经营性资产负债、有息负债账面价值后确定。	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
			不适用。

其他说明

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。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
华维产业商誉	275,946.90	275,946.90	0.00			
合计	275,946.90	275,946.90	0.00			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用。

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
其他权益工具投资公允价值变动	208,423,969.11	47,962,620.83	215,744,916.27	48,540,979.01
坏账准备	46,239,571.55	9,652,609.21	49,222,902.00	10,169,353.32
存货跌价准备	29,830,479.52	4,949,158.12	33,174,639.09	6,021,646.43
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	1,979,603.65	296,940.55	1,979,603.65	296,940.55
租赁业务	5,389,022.55	856,475.90	48,559.76	9,585.89
可抵扣亏损	3,687,619.87	921,904.97	2,002,923.31	500,730.83
未实现内部收益			535,206.92	80,281.04
合计	301,516,460.24	65,534,638.68	308,674,944.99	66,514,446.17

(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
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	729,785,239.41	111,525,385.91	691,165,480.95	104,815,622.15
计入其他综合收益的其他权益投资公允价值变动	75,149,702.04	11,272,455.31	84,513,871.10	13,027,137.55
投资成本低于子公司可辨认净资产公允价值份额	29,580,026.60	10,488,756.65	41,955,026.61	10,488,756.65
未实现内部损失	1,415,470.00	353,867.50	1,769,337.47	442,334.37
使用权资产	4,910,884.41	763,128.56		
合计	840,841,322.46	134,403,593.93	819,403,716.13	128,773,850.72

(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	17,043,919.29	48,490,719.39		66,514,446.17
递延所得税负债	17,043,919.29	117,359,674.64		128,773,850.72

(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	323,227,506.30	341,994,677.03
固定资产减值准备	219,133,142.22	219,141,492.69
存货跌价准备	47,203,613.20	41,500,787.49
无形资产减值准备	50,908,874.43	50,908,874.43
坏账准备	12,187,305.55	10,487,191.93
合计	652,660,441.70	664,033,023.57

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023		54,586,440.15	
2024	61,407,891.91	67,138,213.75	
2025	56,607,024.83	69,974,166.70	
2026	74,690,472.38	93,888,716.92	
2027	50,831,403.55	46,536,962.06	
2028	61,421,113.68		
2031	4,314,357.64		
2032	8,543,534.31	9,870,177.45	
2033	5,411,708.00		
合计	323,227,506.30	341,994,677.03	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	10,409,733.32		10,409,733.32	146,039,050.83		146,039,050.83
合计	10,409,733.32		10,409,733.32	146,039,050.83		146,039,050.83

其他说明：其他非流动资产期末较期初下降 92.87%，主要系期末预付工程设备款大幅减少所致。

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末	期初

	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金					38,002.57	38,002.57	冻结	子公司鑫磊矿业由于诉讼事项待执行, 银行存款使用受限
应收票据	19,725,432.86	19,725,432.86	贴现未到期	应收票据已贴现期末未到期	15,347,921.54	15,347,921.54	贴现未到期	应收票据已贴现期末未到期
合计	19,725,432.86	19,725,432.86			15,385,924.11	15,385,924.11		

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	338,828,897.91	235,251,956.52
保证借款	18,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	963,105,280.75	626,400,000.00
短期借款应付利息	808,414.60	591,891.27
合计	1,320,742,593.26	882,243,847.79

短期借款分类的说明:

(1) 子公司华意制线以编号为 GN4080905230001 的信用证质押取得借款人民币 25,000,000.00 元, 以编号为 GN4080905230002 的信用证质押取得借款人民币 30,000,000.00 元, 以编号为 GN4080905230003 的信用证质押取得借款人民币 30,000,000.00 元, 以编号为 GN4080905230004 的信用证质押取得借款人民币 20,000,000.00 元, 以编号为 PSBC-2023-08-MZ18-34-024 的信用证质押取得借款人民币 30,000,000.00 元, 以编号为 2312DLID00004986 的信用证质押取得借款人民币 9,900,000.00 元, 以编号为 2350015 的信用证质押取得借款人民币 19,231,236.19 元; 以编号为 2350027 的信用证质押取得借款人民币 10,572,228.86 元, 以编号为 49103DC230000013 的信用证质押取得借款人民币 20,000,000.00 元; 子公司新天柱纺织以, 以编号为 2312DLID00005616 的信用证质押取得借款人民币 5,000,000.00 元; 子公司丰华纺织以编号为 2312DLID00004997 的信用证质押取得借款人民币 9,900,000.00 元, 以编号为 GN40809052300005 的信用证质押取得借款人民币 20,000,000.00 元, 以编号为 2350003 的信用证质押取得借款人民币 10,000,000.00 元, 以编号为 49103DC230000018 的信用证质押取得借款人民币 50,000,000.00 元; 子公司新维纺织以编号为 2360010 应收账款 12,097,112.60 元质押取得借款 10,000,000.00 元, 以编号为 2312DLID00005627 的信用证质押取得借款人民币 9,500,000.00 元, 子公司纺润包装以编号为 2360011 应收账款 11,590,710.25 元质押取得借款 10,000,000.00 元 其余质押借款为信用等级一般的已贴现未到期的银行承兑汇票形成借款人民币 19,725,432.86 元。

(2) 本期保证借款期末余额中, 由本公司为子公司华意制线提供担保取得借款 8,000,000.00 元, 为子公司华欣产业提供担保取得借款 10,000,000.00 元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

- (1) 期末无已逾期未偿还的短期借款情况。
- (2) 短期借款期末较期初增长 49.70%，主要系本期因生产经营扩大所需流动资金增加所致。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	0.00	0.00
其中：		
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	0.00	0.00
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
	0.00	0.00

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	0.00	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	183,523,797.97	193,067,364.31
工程设备款	64,268,099.14	73,212,332.90
运费	6,544,983.52	5,282,091.63
其他款项	15,918,093.27	5,630,676.76
合计	270,254,973.90	277,192,465.60

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	119,353,215.55	129,027,280.72
合计	119,353,215.55	129,027,280.72

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂收款*1	42,896,145.00	42,896,145.00
往来款*2	20,620,688.53	26,999,221.57
受让股权款*3	34,678,334.21	21,185,035.21
押金及保证金	8,451,198.09	7,777,891.01
待付款	7,625,999.86	20,916,805.70
咨询费	2,110,200.00	2,085,200.00
代扣代缴社保及公积金	201,131.44	176,646.93
其他	2,769,518.42	6,990,335.30
合计	119,353,215.55	129,027,280.72

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

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	*4
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	15,000,000.00	产业投资预收股权转让款
合计	70,732,456.59	

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明:

注^{*1}: 暂收款系和赢科技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奖励款项。

注^{*2}: 往来款主要为老明槽矿业欠其原股东罗兴华款项。

注^{*3}: 受让股权款系公司预收的转让佰斯特的股权转让款、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。

注^{*4}: 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，本年佰斯特公司进行了分立，另外新成立和赢科技公司，佰斯特将该部分借款转入和赢科技。

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	21,970,900.32	22,887,447.29
合计	21,970,900.32	22,887,447.29

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	

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
合计	0.00	——

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,392,148.51	363,762,045.49	364,664,401.42	26,489,792.58
二、离职后福利-设定提存计划		39,910,466.57	39,910,466.57	
合计	27,392,148.51	403,672,512.06	404,574,867.99	26,489,792.58

(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	27,386,390.95	318,949,256.85	319,865,720.68	26,469,927.12
2、职工福利费		10,131,173.87	10,131,173.87	
3、社会保险费		22,789,425.87	22,789,425.87	
其中：医疗保险费		21,133,145.35	21,133,145.35	
工伤保险费		1,656,280.52	1,656,280.52	
4、住房公积金		9,482,346.01	9,482,346.01	
5、工会经费和职工教育经费	5,757.56	2,409,842.89	2,395,734.99	19,865.46
合计	27,392,148.51	363,762,045.49	364,664,401.42	26,489,792.58

(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		38,691,510.93	38,691,510.93	
2、失业保险费		1,218,955.64	1,218,955.64	
合计		39,910,466.57	39,910,466.57	

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	7,390,162.66	10,624,472.76
企业所得税	7,303,127.44	4,031,287.30
土地使用税	2,821,184.66	2,683,996.81
房产税	2,161,521.27	1,923,259.55
城建税	403,836.28	1,005,602.39
教育费附加	320,768.29	787,305.37
其他	2,956,441.93	2,371,549.76
合计	23,357,042.53	23,427,473.94

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	464,641,233.52	539,990,068.57
一年内到期的租赁负债	1,484,626.02	1,077,235.39
合计	466,125,859.54	541,067,303.96

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	27,852,264.96	31,468,238.69
运费	8,478,471.80	9,670,802.27
待转销项税额	2,408,675.20	2,944,641.64
其他	8,868,341.82	8,441,330.77
合计	47,607,753.78	52,525,013.37

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

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	289,512,500.00	606,500,000.00
信用借款	600,887,173.00	509,946,787.00
未到期应付利息	952,060.52	1,223,054.57
减：一年内到期的长期借款	-464,641,233.52	-539,990,068.57
合计	426,710,500.00	577,679,773.00

长期借款分类的说明：

本期保证借款期末余额中，由本公司为子公司新维智能提供担保取得借款 121,412,500.00 元；由安徽华茂集团有限公司为本公司提供担保取得借款 168,100,000.00 元。

其他说明，包括利率区间：

保证借款利率区间：3.30%—4.65%；信用借款利率区间：2.95%—3.85%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	6,000,222.16	1,811,485.60
减：未确认融资费用	-611,199.61	-76,906.75

减：一年内到期的租赁负债	-1,484,626.02	-1,077,235.39
合计	3,904,396.53	657,343.46

其他说明：租赁负债余额期末较期初大幅增长，主要系本期租赁业务增加所致。

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

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	90,234,040.73	3,250,000.00	13,729,778.82	79,754,261.91	收到财政拨款
合计	90,234,040.73	3,250,000.00	13,729,778.82	79,754,261.91	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	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）	735,548.61		735,548.61	
其他资本公积	24,431,872.55			24,431,872.55
合计	25,167,421.16		735,548.61	24,431,872.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价的减少系公司购买少数股东股权与取得净资产份额之间的差额所致。

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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-85,572,732.64	-2,043,221.90			-1,176,324.08	-866,897.82	-86,439,630.46
其他权益工具投资公允价值变动	-85,572,732.64	-2,043,221.90			-1,176,324.08	-866,897.82	-86,439,630.46
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,037,810.82	279,176.75				172,922.08	106,254.67
外币财务报表折算差额	-1,037,810.82	279,176.75				172,922.08	106,254.67
其他综合收益合计	-86,610,543.46	-1,764,045.15			-1,176,324.08	-693,975.74	-87,304,519.20

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	5,452,346.75	975,355.79	12,092.00	6,415,610.54
合计	5,452,346.75	975,355.79	12,092.00	6,415,610.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

子公司鑫磊矿业和老明槽矿业自 2012 年 1 月 1 日起至 2022 年 11 月 20 日根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》财企〔2012〕16 号有关规定提取安全生产费用，自 2022 年 11 月 21 日起根据《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资〔2022〕136 号）有关规定计提安全生产费。

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	3,096,648,323.68	3,326,319,058.28
调整后期初未分配利润	3,096,648,323.68	3,326,319,058.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	138,404,343.23	-174,587,484.15
应付普通股股利	188,733,001.80	47,183,250.45
同一控制下合并企业对外分红		7,900,000.00
其他	59,514,442.29	
期末未分配利润	2,986,805,222.82	3,096,648,323.68

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。
- 6)、其他说明：公司本期以 2022 年末总股本 943,665,009 股为基数，向全体股东以未分配利润按每 10 股派现金红利 2.00 元（含税），共计派发现金红利 188,733,001.80 元。其他减少系处置其他权益工具投资损失 14,085,250.12 元及收购佰斯特少数股东权益产生损益 45,429,192.17 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,277,717,403.76	2,860,963,915.06	3,192,786,370.59	2,726,348,560.18
其他业务	287,726,595.27	248,450,342.66	301,365,107.75	289,894,398.48
合计	3,565,443,999.03	3,109,414,257.72	3,494,151,478.34	3,016,242,958.66

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	3,565,443,999.03	3,109,414,257.72					3,565,443,999.03	3,109,414,257.72
其中：								
纱线	2,089,876,465.92	1,764,681,324.09					2,089,876,465.92	1,764,681,324.09
布	1,121,553,688.84	1,049,441,661.67					1,121,553,688.84	1,049,441,661.67
纺织-其他	66,287,249.00	46,840,929.30					66,287,249.00	46,840,929.30
其他业务	287,726,595.27	248,450,342.66					287,726,595.27	248,450,342.66
按经营地区分类	3,565,443,999.03	3,109,414,257.72					3,565,443,999.03	3,109,414,257.72
其中：								
中国地区	3,192,979,414.89	2,783,501,938.24					3,192,979,414.89	2,783,501,938.24
欧洲地区	235,312,163.62	193,792,108.03					235,312,163.62	193,792,108.03
亚洲地区	136,441,999.99	131,612,398.15					136,441,999.99	131,612,398.15
美洲地区	710,420.53	507,813.30					710,420.53	507,813.30
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	3,565,443,999.03	3,109,414,257.72					3,565,443,999.03	3,109,414,257.72

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,275,433.93	5,566,528.29
教育费附加	4,621,539.74	4,174,570.20
房产税	9,271,955.85	9,651,196.14
土地使用税	10,933,281.68	10,916,552.63
印花税	3,585,183.00	2,046,642.24
水利基金	2,854,640.94	2,448,114.71
其他税费	2,137,137.38	1,959,789.23
合计	39,679,172.52	36,763,393.44

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,860,149.29	56,353,131.61
无形资产摊销	19,214,942.40	16,838,521.21
折旧费	9,688,975.11	11,191,739.78
咨询费	4,533,123.82	4,803,252.01
保险费	1,650,698.82	1,873,012.95
业务招待费	1,810,601.51	1,455,673.58
差旅费	1,657,890.09	1,052,593.04
修理费	2,700,225.43	974,876.20
办公费	562,349.30	437,336.03
租赁费	283,232.00	248,917.33
其他	14,676,504.83	15,438,839.35
合计	120,638,692.60	110,667,893.09

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,882,781.89	9,479,076.63
出口费用及佣金	2,748,923.05	1,660,347.71
广告宣传费	862,427.14	1,689,788.50
差旅费	1,762,558.15	1,267,958.76
仓储费	1,089,519.20	803,418.52
业务招待费	659,984.78	432,637.96
租赁费	453,764.36	95,677.89
办公费	40,660.39	15,712.13
其他	9,984,659.54	6,740,760.97
合计	24,485,278.50	22,185,379.07

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	82,381,489.50	77,946,516.81
薪酬费用	28,441,716.60	41,385,695.61
折旧费	5,449,561.15	5,848,721.38
其他费用	990,240.83	587,751.92
合计	117,263,008.08	125,768,685.72

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	73,650,826.36	70,899,457.51
减：利息收入	-5,681,830.38	-5,278,160.35
汇兑损益	-1,363,775.27	-8,697,744.67
银行手续费	1,410,597.03	690,464.91
合计	68,015,817.74	57,614,017.40

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
一、计入其他收益的政府补助	24,772,319.07	52,549,682.37
其中：与递延收益相关的政府补助	13,729,778.82	21,117,668.06
直接计入当期损益的政府补助	11,042,540.25	31,432,014.31
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	68,844.71	56,014.33
其中：个税扣缴税款手续费	68,844.71	56,014.33
合计	24,841,163.78	52,605,696.70

其他说明：其他收益本期发生额较上期下降 52.78%，主要系本期收到的与日常活动相关的政府补助较少所致。

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	40,425,311.22	-375,656,905.55
合计	40,425,311.22	-375,656,905.55

其他说明：公允价值变动收益本期较上期大幅增加，主要系本期交易性金融资产公允价值变动产生的收益大幅增加所致。

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-13,421,573.76	-18,732,996.08
处置长期股权投资产生的投资收益	-116,010.52	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	29,946,175.00	39,176,920.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	36,574,429.57	16,314,060.48
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	9,222,614.23	6,362,336.95
应收款项融资贴现利息支出	-894,539.62	-346,985.37
理财产品投资收益	1,023,266.96	1,433,865.18
合计	62,334,361.86	44,207,201.16

其他说明：投资收益本期发生额较上期增长 41.00%，主要系本期处置交易性金融资产确认的投资收益金额较大所致。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		136,800.00
应收账款坏账损失	720,729.49	-8,014,746.05
其他应收款坏账损失	562,487.34	-8,077,593.35
合计	1,283,216.83	-15,955,539.40

其他说明：信用减值损失本期发生额较上期大幅下降，主要系本期应收账款和其他应收款计提的坏账准备减少所致。

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-46,453,952.98	-52,326,024.46
四、固定资产减值损失		-4,746,181.47
合计	-46,453,952.98	-57,072,205.93

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：	-2,863,539.19	2,219,264.56
其中：固定资产处置利得	4,190,069.28	2,219,264.56
无形资产处置收益	-7,053,608.47	
使用权资产处置利得	459,362.05	623,266.47
合计	-2,404,177.14	2,842,531.03

其他说明：资产处置收益本期发生额较上期下降 184.58%，主要系本期无形资产处置损失增加所致。

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
固定资产报废处置利得	914.52	2,608.72	914.52
其他	2,704,603.81	30,737.15	2,704,603.81
合计	2,705,518.33	33,345.87	2,705,518.33

其他说明：营业外收入本期发生额较上期大幅增长，主要系处理上期不需要支付的往来款所致。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		17,106.19	
非流动资产毁损报废损失	338,694.66	843,821.57	338,694.66
其他	1,881,958.35	1,748,023.64	1,881,958.35
合计	2,220,653.01	2,608,951.40	2,220,653.01

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	34,300,090.40	14,290,547.44
递延所得税费用	7,785,874.78	-57,013,621.62
合计	42,085,965.18	-42,723,074.18

(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	166,458,560.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,968,784.11
子公司适用不同税率的影响	-9,672,562.01
调整以前期间所得税的影响	9,424,636.42
非应税收入的影响	-7,391,210.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,211,440.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-192,359.80
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	27,506,094.60
税法规定的额外可扣除费用	-5,768,858.19
所得税费用	42,085,965.18

其他说明：所得税费用本期发生额较上期大幅增长，主要系当期所得税费用和递延所得税费用较上期增加所致。

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,293,113.88	36,481,428.64
利息收入	5,681,830.38	5,278,160.35
保证金、备用金及往来款	1,481,688.54	351,857.84
其他	2,573,789.41	113,883.13
合计	24,030,422.21	42,225,329.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	83,371,730.33	78,534,268.73
咨询费	4,533,123.82	4,803,252.01
差旅费	3,420,448.24	2,320,551.80
业务招待费	1,810,601.51	1,888,311.54
保险费	1,650,698.82	1,873,012.95
广告宣传费	862,427.14	1,689,788.50
出口费用及佣金	2,748,923.05	1,660,347.71
修理费	2,700,225.43	974,876.20
往来款	6,378,533.04	704,663.65
办公费	603,009.69	453,048.16
租赁费	736,996.36	344,595.22
其他	46,229,994.17	31,090,113.78
合计	155,046,711.60	126,336,830.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票、基金及理财产品收回成本	218,700,000.00	785,804,196.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	57,770,820.75	
合计	276,470,820.75	785,804,196.44

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
联营企业投资成本	160,000,000.00	
股票、基金及理财产品收回成本	219,500,000.00	383,720,000.00
其他权益工具投资成本		199,920,000.00
合计	379,500,000.00	583,640,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债的本金和利息	1,797,514.73	4,092,766.74
同一控制下企业合并支付的现金		2,658,100.00
合计	1,797,514.73	6,750,866.74

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	882,243,847.79	1,631,934,178.66	808,414.60	1,178,304,034.98	15,939,812.81	1,320,742,593.26
长期借款	1,117,484,506.85	305,070,000.00	952,060.52	531,117,114.00	1,037,719.85	891,351,733.52

租赁负债	1,734,578.85		5,451,958.43	1,797,514.73		5,389,022.55
合计	2,001,462,933.49	1,937,004,178.66	7,212,433.55	1,711,218,663.71	16,977,532.66	2,217,483,349.33

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	124,372,595.58	-183,972,602.38
加：资产减值准备	45,170,736.15	73,027,745.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	187,597,012.42	185,544,727.58
使用权资产折旧	5,843,479.74	3,176,243.25
无形资产摊销	21,832,383.55	18,719,778.72
长期待摊费用摊销		
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）	2,404,177.14	-2,842,531.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	337,780.14	841,212.85
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-40,425,311.22	375,656,905.55
财务费用（收益以“-”号填列）	72,287,051.09	63,083,500.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-63,228,901.48	-44,554,186.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	17,445,368.62	486,179.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,659,493.84	-57,499,801.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-255,755,353.39	64,394,016.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	71,507,967.93	-48,194,534.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,263,153.01	-53,852,540.78
其他	963,263.79	
经营活动产生的现金流量净额	151,429,603.21	394,014,113.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	396,765,988.45	432,049,125.30
减：现金的期初余额	432,049,125.30	465,998,172.32
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-35,283,136.85	-33,949,047.02

(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	396,765,988.45	432,049,125.30
其中：库存现金	21,419.53	60,640.88
可随时用于支付的银行存款	396,137,271.28	431,617,469.93
可随时用于支付的其他货币资金	607,297.64	371,014.49
三、期末现金及现金等价物余额	396,765,988.45	432,049,125.30

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,015,370.19	7.0827	7,191,562.44
欧元	1,749,278.62	7.8592	13,747,930.53
港币	1,397,965.51	0.9062	1,266,836.35
日元	135.00	0.0502	6.78
应收账款			
其中：美元	8,850,654.23	7.0827	62,686,528.71
欧元	54,950.27	7.8592	431,865.16
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	1,041,737.91	7.0827	7,378,317.10
其他应付款			
其中：美元	393,513.96	7.0827	2,787,141.32
欧元	513,570.00	7.8592	4,036,249.34

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。

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

项 目	2023 年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	626,232.41
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	—
租赁负债的利息费用	218,854.87
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	—
转租使用权资产取得的收入	—
与租赁相关的总现金流出	1,797,514.73
售后租回交易产生的相关损益	—

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	82,381,489.50	77,946,516.81
人工费	28,441,716.60	41,385,695.61
折旧费	5,449,561.15	5,848,721.38
其他	990,240.83	587,751.92
合计	117,263,008.08	125,768,685.72
其中：费用化研发支出	117,263,008.08	125,768,685.72

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：公司本期不存在符合资本化条件的研发项目支出。

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

本期未发生的非同一控制下企业合并。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并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：

本期未发生同一控制下企业合并。

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		

无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

本期未发生反向购买。

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

（1）本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	纳入合并范围原因
1	安徽新元生物科技有限公司	新元生物	设立
2	安庆和赢科技有限公司	和赢科技	设立

（2）本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	纳入合并范围原因
1	阿拉山口博源纺织有限公司	博源纺织	注销
2	阿拉山口华泰进出口有限公司	阿拉山口华泰	注销
3	安徽泰宇织造科技有限公司	泰宇织造	注销

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
安徽省丰华纺织有限公司	27,871,000.00	安庆	安庆	制造业	100.00%		出资设立
安庆市振风拍卖有限公司	2,000,000.00	安庆	安庆	拍卖业	80.00%		出资设立
安徽华泰纺织有限公司	360,000,000.00	安庆	安庆	制造业	100.00%		出资设立
安徽华意制线有限公司	32,000,000.00	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	270,000,000.00	安庆	安庆	投资管理	100.00%		出资设立
安徽新天柱纺织有限公司	100,000,000.00	安庆市潜山县	安庆市潜山县	制造业	70.00%		出资设立
阿拉尔市新凯纺织有限公司	135,000,000.00	新疆阿拉尔市	新疆阿拉尔市	制造业	45.03%	19.22%	出资设立
安徽华茂织染有限公司	200,000,000.00	安庆	安庆	制造业	95.00%		出资设立
安庆元鸿矿业投资有限公司	450,000,000.00	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	70,000,000.00	安庆	安庆	制造业	75.00%		出资设立
华茂（香港）贸易有限公司	79,100.00	香港	香港	贸易	100.00%		出资设立
安徽华经新型纺织有限公司	210,639,847.84	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	30,000,000.00	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	125,000,000.00	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	125,000,000.00	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	5,000,000.00	安庆	安庆	研究开发	100.00%		出资设立
阿拉山口博源纺织有限公司	80,000,000.00	新疆博州	新疆博州	制造业	37.50%	46.88%	出资设立
安庆华欣产业用布有限公司	150,000,000.00	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	20,000,000.00	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	70,000,000.00	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	196,182.50	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	3,178,235.00	德国	德国	贸易		61.94%	出资设立

华茂德国时装设计有限公司	3,131,655.00	德国	德国	贸易		61.94%	出资设立
安庆新维智能纺织科技有限公司	200,000,000.00	安庆	安庆	制造业	100.00%		出资设立
安庆新盈无纺布制品有限公司	1,000,000.00	安庆	安庆	制造业		100.00%	出资设立
安庆新盛科技有限公司	250,000,000.00	安庆	安庆	制造业	100.00%		出资设立
安徽泰宇织造科技有限公司	100,000,000.00	铜陵市枞阳县	铜陵市枞阳县	制造业	100.00%		出资设立
安庆市纺润包装有限公司	1,500,000.00	安庆	安庆	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
安庆新坤贸易有限公司	10,000,000.00	安庆	安庆	租赁	100.00%		不构成业务合并的资产收购
安徽新元生物科技有限公司	110,000,000.00	安庆	安庆	生物技术推广服务	80.00%		出资设立
安庆和赢科技有限公司	12,000,000.00	安庆	安庆	其他科技推广服务业	100.00%		出资设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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
安徽新天柱纺织有限公司	30.00%	365,302.44		54,040,393.28
安徽华茂织染有限公司	5.00%	-951,823.02		-8,001,377.07
阿拉尔市新凯纺织有限公司	35.74%	-1,213,232.48		3,635,883.00

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
安徽新天柱纺织有限公司	119,020,401.06	168,841,632.51	287,862,033.57	107,157,611.25	569,778.04	107,727,389.29	112,669,917.16	110,055,738.90	222,725,656.06	42,851,115.83	957,570.76	43,808,686.59
安徽华茂织染有限公司	154,576,197.85	176,046,042.30	330,622,240.15	478,279,359.74	12,370,421.90	490,649,781.64	131,630,576.80	190,140,420.11	321,770,996.91	448,560,227.45	1,850.46	462,762,077.91
阿拉尔市新凯	30,2094,91	125,111,0	3,929	114,9	46,17	104,1	150,3	131,1	5,676	136,7		

纺织有限公司	3,823 .29	7,952 .29	21,77 5.58	20,08 4.14	,703. 23	49,78 7.37	8,109 .76	79,75 2.95	57,86 2.71	15,41 8.44	,236. 15	91,65 4.59
--------	--------------	--------------	---------------	---------------	-------------	---------------	--------------	---------------	---------------	---------------	-------------	---------------

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
安徽新天柱纺织有限公司	257,584,2 14.51	1,217,674 .81	1,217,674 .81	70,771,65 4.00	219,256,3 12.82	1,979,489 .77	1,979,489 .77	9,866,627 .35
安徽华茂织染有限公司	331,931,1 00.73	-19,036,4 60.49	-19,036,4 60.49	-419,832. 43	325,206,9 80.15	-19,804,3 28.11	-19,804,3 28.11	-14,534,9 13.52
阿拉尔市新凯纺织有限公司	97,044,79 3.32	-3,394,21 9.91	-3,394,21 9.91	-22,068,3 07.75	201,927,7 28.00	829,473.0 5	829,473.0 5	19,754,17 2.33

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2023年3月30日，本公司以1元价格（实际作价零元）自BESTE SPA受让安庆华茂佰斯特纺织科技有限公司25%股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	佰斯特
购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	46,164,740.78
差额	-46,164,740.78
其中：调整资本公积	735,548.61
调整盈余公积	45,429,192.17
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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	17,643,493.55	17,570,127.05
其中：现金和现金等价物	17,573,654.08	17,497,969.62
非流动资产	4,467,734.00	5,004,109.29
资产合计	22,111,227.55	22,574,236.34
流动负债	299,025.07	317,583.94
非流动负债		
负债合计	299,025.07	317,583.94
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	21,812,202.48	22,256,652.40
按持股比例计算的净资产份额	10,906,101.24	11,128,326.20
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	10,906,101.24	11,128,326.20
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	225,635.04	222,857.16
财务费用	-162,059.42	-48,960.14
所得税费用		
净利润	-444,449.92	-531,212.98
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-444,449.92	-531,212.98
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	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	3,091,563,073.84	3,091,580,279.20
非流动资产		
资产合计	3,091,563,073.84	3,143,892,716.39
流动负债	742,716,019.30	742,727,019.30
非流动负债	381,752,233.70	406,146,238.30
负债合计	1,124,468,253.00	1,148,873,257.60
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,967,094,820.84	1,995,019,458.79
按持股比例计算的净资产份额	877,127,580.62	889,579,176.67
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	877,127,580.62	889,579,176.67
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-27,924,637.95	-42,251,962.74
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-27,924,637.95	-42,251,962.74
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无。

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：

无。

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	90,234,040.73	3,250,000.00		13,729,778.82		79,754,261.91	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	24,772,319.07	52,549,682.37

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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度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、应收款项融资、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、应收款项融资、其他应收款以及长期应收款，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；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

（3）预期信用损失计量的参数

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。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2023 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	1,320,742,593.26	—	—	—
应付账款	270,254,973.90	—	—	—
其他应付款	119,353,215.55	—	—	—
长期借款	—	199,218,000.00	185,597,500.00	41,895,000.00
租赁负债	—	741,341.18	682,887.48	2,480,167.87
一年内到期的非流动负债	466,125,859.54	—	—	—
合计	2,176,476,642.25	199,959,341.18	186,280,387.48	44,375,167.87

(续上表)

项目名称	2022 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	882,243,847.79	—	—	—
应付账款	277,192,465.60	—	—	—
其他应付款	129,027,280.72	—	—	—
长期借款	—	438,904,773.00	83,415,000.00	55,360,000.00
租赁负债	—	192,312.31	199,848.40	265,182.75
一年内到期的非流动负债	541,067,303.96	—	—	—
合计	1,829,530,898.07	439,097,085.31	83,614,848.40	55,625,182.75

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美元计价的借款有关，除本公司设立在中华人民共和国香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、欧元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截至 2023 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2023 年 12 月 31 日			
	美元		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	1,015,370.19	7,191,563.14	1,749,278.62	13,747,930.53
应收账款	8,850,654.23	62,686,528.71	54,950.27	431,865.16

其他应收款	—	—	—	—
应付账款	1,041,737.91	7,378,317.10	—	—
其他应付款	393,513.96	2,787,141.32	513,570.00	4,036,249.34

(续上表)

项目名称	2023 年 12 月 31 日			
	港币		日元	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	1,397,965.51	1,266,864.30	135.00	6.78
应收账款	—	—	—	—
其他应收款	—	—	—	—
应付账款	—	—	—	—
其他应付款	—	—	—	—

项目名称	2022 年 12 月 31 日			
	美元		欧元	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	5,571,365.40	38,802,331.46	1,936,086.51	14,371,376.56
应收账款	14,674,423.02	102,201,486.57	—	—
其他应收款	—	—	17,090.32	126,859.74
应付账款	—	—	12,153.82	90,216.59
其他应付款	799,020.86	5,564,860.68	1,048,390.20	7,782,095.62

(续上表)

项目名称	2022 年 12 月 31 日			
	港币		日元	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	78,093.31	69,760.75	134.00	7.02
应收账款	—	—	—	—
其他应收款	—	—	—	—
应付账款	—	—	—	—

其他应付款	—	—	—	—
-------	---	---	---	---

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敏感性分析

于 2023 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 1%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 59.71 万元；如果当日人民币对于欧元升值或贬值 1%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 10.14 万元。

(2) 利率风险

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。

4、金融资产转移

(1) 按金融资产转移方式分类列示

金融资产转移的方式	已转移金融资产的性质	已转移金融资产的金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	115,404,113.09	未终止确认	应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认
贴现	应收票据中尚未到期的银行承兑汇票	19,725,432.86	未终止确认	应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认
背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	60,107,215.75	终止确认	应收款项融资中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，故终止确认
合计	—	195,236,761.70	—	—

(2) 转移而终止确认的金融资产情况

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书	60,107,215.75	—

(3) 转移金融资产且继续涉入形成的资产、负债金额

项目	资产转移的方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
----	---------	-------------	-------------

应收票据中尚未到期的 银行承兑汇票	背书	115,404,113.09	115,404,113.09
应收票据中尚未到期的 银行承兑汇票	贴现	19,725,432.86	19,725,432.86
合计	—	135,129,545.95	135,129,545.95

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	948,730,442.00	7,700,000.00		956,430,442.00
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	948,730,442.00	7,700,000.00		956,430,442.00
（2）权益工具投资	948,730,442.00			948,730,442.00
（4）理财产品		7,700,000.00		7,700,000.00
（二）其他债权投资			106,763,946.38	106,763,946.38
（三）其他权益工具投资	153,535,443.41		303,379,679.15	456,915,122.56
持续以公允价值计量的资产总额	1,102,265,885.41	7,700,000.00	410,143,625.53	1,520,109,510.94
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、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
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十、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
安徽华茂恩迩艾世时装有限公司	合营企业
上海华茂恩迩艾世服饰有限公司	合营企业
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
申洲国际集团控股有限公司及其下属子公司	安徽华茂集团有限公司重要股东及其下属子公司

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
安徽华茂进出口有限责任公司	纱、线等	1,930,140.11	4,000,000.00	否	71,059,389.65

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
申洲国际集团控股有限公司及其下属子公司	纱、线	89,354,118.30	369,156,273.79
安徽华茂进出口有限责任公司	纱、线、布	1,911,166.52	25,301,376.77

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
安徽华茂进出口有限责任公司	房屋租赁					1,171,282.32	3,049,045.92	203,011.15	764,976.43		

关联租赁情况说明

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，2022 年度支付华茂进出口租金 1,877,763.60 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，2023 年度支付租金 670,002.36 元，2022 年度支付租金 670,002.36 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，2023 年度支付租金 207,999.96 元，2022 年度支付租金 207,999.96 元。

⑤根据华茂产业投资与安徽华茂进出口有限责任公司签订的《办公房使用权租赁协议》，华茂产业投资租赁安徽华茂进出口有限责任公司办公室面积 50 平方米，2023 年度支付租金 6,000.00 元，2022 年度支付租金 5,714.28 元。

⑥根据纺润包装与安徽华茂进出口有限责任公司签订的《厂房使用权租赁协议》，纺润包装租赁安徽华茂进出口有限责任公司厂房面积 3666 平方米，2023 年度支付租金 293,280.00 元，2022 年度支付租金 293,280.00 元。

(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				

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	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	110,000,000.00	2022年12月26日	2024年12月26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
关键管理人员报酬	5,765,292.80	4,424,135.28

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	安徽华茂进出口有限责任公司			3,000,000.00	
应收账款	宁波申洲针织有限公司			371,165.75	22,269.95
应收账款	宁波大千纺织品有限公司			6,724,282.61	403,456.96
应收账款	德利（越南）有限公司			1,895,450.02	113,727.00

(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
合同负债	华茂国际纺织有限公司		331,000.88

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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 2023 年 4 月 27 日召开的第八届董事会第十九次会议审议，并经 2023 年 5 月 26 日召开的 2022 年度股东大会决议通过，同意公司为合并范围内子公司 2023 年度向银行或其他信用机构融资业务提供信用担保，担保额度共计 9.20 亿元。截至 2023 年 12 月 31 日止，安徽华茂纺织股份有限公司为安庆华欣产业用布有限公司提供担保向中国银行股份有限公司安庆分行贷款 1,000.00 万元，为安徽华意制线有限公司提供担保向中国银行安庆分行营业部贷款 800.00 万元，为安庆新维智能纺织科技有限公司提供担保向徽商银行股份有限公司安庆振风支行贷款 12,141.25 万元。

截至 2023 年 12 月 31 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

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	<p>根据本公司第八届董事会第二十四次会议利润分配预案：以截止 2023 年 12 月 31 日公司总股本 943,665,009 股扣除存放于公司回购专用证券账户的股份数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.0 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润滚存至下一年度。</p> <p>具体合计派发现金红利金额，将以公司未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本扣除回购专户中股份后的股本为基数计算的实际结果为准。（以公司现有股本 943,665,009 股扣除截止本报告披露日已回购 A 股股份 14,813,550 股后的 928,851,459 股为基数计算，共分配现金红利（含税）92,885,145.90 元。）</p> <p>本次利润分配预案公布后至实施前，如公司总股本由于股份回购等原因而发生变化时，按照分配比例不变的原则，分红金额相应调整。根据《公司法》《深交所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》等相关规定，公司通过回购专户持有的本公司股份，不享有参与利润分配和资本公积金转增股本的权利。</p>

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至 2024 年 4 月 21 日止，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(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

截至 2024 年 4 月 21 日止，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

公司 2022 年 11 月 22 日公开披露了《关于参股公司重大股权出售的进展公告》，公告披露联营企业重庆当代砾石实业发展有限公司（以下简称“重庆当代”，华茂股份持股比例 44.59%）与 Chubb INA Holdings Inc.（以下简称“安达北美洲”）签署《股份转让协议》，以人民币 2,463,794,464.60 元向安达北美洲转让其持有的华泰保险集团股份有限公司 6.0656%的股份（共 243,940,046 股）的股权让事项已经获得银保监会批复。截至 2023 年 12 月 31 日，该股权转让事项尚未完成。

公司于 2024 年 3 月 4 日召开第八届董事会第二十三次会议审议通过《关于处置参股公司部分股权的议案》，将持有的重庆当代砾石实业发展有限公司 35.00%股权以 704,889,156.10 元的价格转让给福建

雅思德贸易有限公司，公司已于 2024 年 3 月 5 日收到上述股权转让款，并于 2024 年 3 月 5 日完成了本次股权出售相关的工商变更登记手续。

截至 2023 年 12 月 31 日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	281,972,389.31	244,081,706.30
1 至 2 年	32,568,485.20	34,223,066.38
2 至 3 年	34,223,066.38	18,241,018.20
3 年以上	27,477,477.24	41,373,195.98
4 至 5 年	25,857,411.56	39,862,871.78
5 年以上	1,620,065.68	1,510,324.20
合计	376,241,418.13	337,918,986.86

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	940,661.58	0.25%	940,661.58	100.00%	0.00	940,661.58	0.28%	940,661.58	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	375,300,756.55	99.75%	30,417,000.91	8.10%	344,883,755.64	336,978,325.28	99.72%	32,172,343.92	9.55%	304,805,981.36
其中：										
组合 1：应收合并范围内的关联方客户	190,185,495.81	50.55%	18,670,203.48	9.82%	171,515,292.33	126,399,960.15	37.41%	18,899,002.16	14.95%	107,500,957.99
组合 2：应收其他客户	185,115,260.74	49.20%	11,746,797.43	6.35%	173,368,463.31	210,578,365.13	62.32%	13,273,341.76	6.30%	197,305,023.37
合计	376,241,418.13	100.00%	31,357,662.49	8.33%	344,883,755.64	337,918,986.86	100.00%	33,113,005.50	9.80%	304,805,981.36

按单项计提坏账准备：940,661.58

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
珠海市金福运针织有限公司	830,920.10	830,920.10	830,920.10	830,920.10	100.00%	该款项预计无法收回
吴江市一丁纺织有限公司	109,741.48	109,741.48	109,741.48	109,741.48	100.00%	该款项预计无法收回
合计	940,661.58	940,661.58	940,661.58	940,661.58		

按组合计提坏账准备：18,670,203.48

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	18,670,203.48	15.00%
安徽新天柱纺织有限公司	60,906,057.38		
安庆新坤贸易有限公司	4,521,415.19		
华茂（香港）贸易有限公司	290,000.00		
合计	190,185,495.81	18,670,203.48	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：11,746,797.43

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	184,404,808.31	11,064,288.50	6.00%
1 至 2 年	31,048.33	3,104.83	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00%
3 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	679,404.10	679,404.10	100.00%
合计	185,115,260.74	11,746,797.43	

确定该组合依据的说明：按组合计提坏账准备的确认标准及说明见第十节五、11。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	33,113,005.50	-1,755,343.01				31,357,662.49
合计	33,113,005.50	-1,755,343.01				31,357,662.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

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：

本期无核销的应收账款情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	124,468,023.24		124,468,023.24	33.08%	18,670,203.49
第二名	60,906,057.38		60,906,057.38	16.19%	
第三名	36,496,873.97		36,496,873.97	9.70%	2,189,812.44
第四名	19,719,921.63		19,719,921.63	5.24%	1,183,195.30
第五名	17,157,190.80		17,157,190.80	4.56%	1,029,431.45
合计	258,748,067.02		258,748,067.02	68.77%	23,072,642.68

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	922,324,415.83	996,038,348.64
合计	922,324,415.83	996,038,348.64

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	1,035,723,845.89	1,107,844,747.99
备用金	679,076.07	562,691.84
保证金	242,355.60	192,355.60
其他	5,833,650.60	5,856,450.60
减：坏账准备	-120,154,512.33	-118,417,897.39
合计	922,324,415.83	996,038,348.64

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	313,867,356.06	337,751,833.42
1 至 2 年	234,015,578.13	118,910,959.87
2 至 3 年	109,290,689.64	374,046,110.93
3 年以上	385,305,304.33	283,747,341.81
4 至 5 年	384,806,107.16	283,214,744.64
5 年以上	499,197.17	532,597.17
合计	1,042,478,928.16	1,114,456,246.03

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										

按组合计提坏账准备	1,042,478,928.16	100.00%	120,154,512.33	11.53%	922,324,415.83	1,114,456,246.03	100.00%	118,417,897.39	10.63%	996,038,348.64
其中：										
组合 3：应收合并范围内关联方款项	1,035,723,845.89	99.35%	119,033,422.98	11.49%	916,690,422.91	1,107,844,747.99	99.41%	117,512,747.62	10.61%	990,332,000.37
组合 4：应收其他款项	6,755,082.27	0.65%	1,121,089.35	16.60%	5,633,992.92	6,611,498.04	0.59%	905,149.77	13.69%	5,706,348.27
合计	1,042,478,928.16	100.00%	120,154,512.33	11.53%	922,324,415.83	1,114,456,246.03	100.00%	118,417,897.39	10.63%	996,038,348.64

按组合计提坏账准备：119,033,422.98

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	253,439,004.11	38,015,850.61	15.00%
安徽华经新型纺织有限公司	170,674,417.20	34,134,883.44	20.00%
安庆华茂佰斯特纺织科技有限公司	98,916,037.79	14,837,405.67	15.00%
安庆和赢科技有限公司	213,635,221.70	32,045,283.26	15.00%
安庆新维智能纺织科技有限公司	165,141,065.53		
阿拉尔市新凯纺织有限公司	97,277,523.64		
安庆华欣产业用布有限公司	26,132,950.07		
安庆新坤贸易有限公司	4,538,215.92		
安庆元鸿矿业投资有限公司	5,969,409.93		
合计	1,035,723,845.89	119,033,422.98	

确定该组合依据的说明：

注¹：子公司华经纺织、华茂织染、佰斯特出现连续亏损情况，出于谨慎性考虑，公司对华经纺织、华茂织染、佰斯特、其他应收款单项计提坏账准备；和赢系佰斯特分立的的公司其承担佰斯特的部分资产和负债，故对其其他应收款单项计提坏账准备。

注²：根据公司会计政策，公司合并范围内主体之间的应收款项不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：1,121,089.35

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	259,784.23	15,587.05	6.00%
1 至 2 年	5,979,363.27	597,936.33	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00%
3 至 5 年	16,737.60	8,368.80	50.00%
5 年以上	499,197.17	499,197.17	100.00%
合计	6,755,082.27	1,121,089.35	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	118,417,897.39			118,417,897.39
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

本期计提	1,736,614.94			1,736,614.94
2023 年 12 月 31 日余额	120,154,512.33			120,154,512.33

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	118,417,897.39	1,736,614.94				120,154,512.33
合计	118,417,897.39	1,736,614.94				120,154,512.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来款	253,439,004.11	1-4 年	24.31%	38,015,850.62
第二名	内部往来款	213,635,221.70	1 年以内	20.49%	32,045,283.26
第三名	内部往来款	170,674,417.20	1-5 年	16.37%	34,134,883.44
第四名	内部往来款	165,141,065.53	1-2 年	15.84%	0.00
第五名	内部往来款	98,917,541.79	1-5 年	9.49%	14,837,631.27
合计		901,807,250.33		86.50%	119,033,648.59

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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	2,241,769,50 7.26	386,657,871. 97	1,855,111,63 5.29	2,241,469,50 7.26	416,657,871. 97	1,824,811,63 5.29
对联营、合营企业投资	1,057,915,69 5.21	1,979,603.65	1,055,936,09 1.56	912,891,902. 94	1,979,603.65	910,912,299. 29
合计	3,299,685,20 2.47	388,637,475. 62	2,911,047,72 6.85	3,154,361,41 0.20	418,637,475. 62	2,735,723,93 4.58

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
安庆华维产业用布 科技有限公司	30,053,57 0.33						30,053,57 0.33	
阿拉尔市新凯纺织 有限公司	67,390,00 0.00						67,390,00 0.00	
安徽华意制线有限 公司	22,400,00 0.00						22,400,00 0.00	
安徽华茂纺织(潜 山)有限公司	74,250,00 0.00						74,250,00 0.00	
安徽丰华纺织有限 公司	36,607,49 1.59						36,607,49 1.59	
安徽华经新型纺织 有限公司	63,438,58 1.31	95,157,87 1.97					63,438,58 1.31	95,157,87 1.97
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	0.00	180,000,0 00.00					0.00	180,000,0 00.00
安徽华泰纺织有限 公司	360,000,0 00.00						360,000,0 00.00	
安徽华茂产业投资 有限公司	270,000,0 00.00						270,000,0 00.00	
安庆元鸿矿业投资 有限公司	400,000,0 00.00	50,000,00 0.00					400,000,0 00.00	50,000,00 0.00
安庆华茂佰斯特纺 织科技有限公司	0.00	61,500,00 0.00		9,000,000 .00	-9,000,00 0.00		0.00	52,500,00 0.00
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	
阿拉山口博源纺织 有限公司	0.00	30,000,00 0.00		30,000,00 0.00	-30,000,0 00.00		0.00	

安庆华欣产业用布有限公司	150,000,000.00							150,000,000.00	
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	
安庆新维智能纺织科技有限公司	200,000,000.00							200,000,000.00	
安徽泰宇织造科技有限公司	100,000.00				100,000.00			0.00	
安庆市纺润包装有限公司	2,510,930.75							2,510,930.75	
安庆新坤贸易有限公司	88,352,100.00		9,000,000.00					97,352,100.00	
安庆和赢科技有限公司			9,000,000.00		9,000,000.00			0.00	9,000,000.00
安徽新元生物科技有限公司			21,400,000.00					21,400,000.00	
合计	1,824,811,635.29	416,657,871.97	39,400,000.00	39,100,000.00	-30,000,000.00			1,855,111,635.29	386,657,871.97

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
安徽华茂恩逸艾世时装有限公司	11,128,326.20				-222,224.96						10,906,101.24	
安庆博远生物新材料产业投资中心(有限合伙)			160,000.00		-438,508.42						159,561.49	
小计	11,128,326.20		160,000.00		-660,733.38						170,467.59	
二、联营企业												
重庆当代砾石实业发展有限公司	889,579,176.68				-12,451,596.06						877,127,580.62	
安徽华茂振阳投资有限公司	8,160,474.47				-212,840.15						7,947,634.32	
华茂国际纺织有限公司	1,554,633.97		1,169,841.61		-384,792.36							
天津棉棉电子商务股份有限公司	489,687.97				-96,404.17						393,283.80	
厦门中科大微电子软件股份有限公司	0.00	1,979,603.									0.00	1,979,603.

		65									65	
小计	899,783,973.09	1,979,603.65	160,000.00	1,169,841.61	-13,145,632.74						885,468,498.74	1,979,603.65
合计	910,912,299.29	1,979,603.65	160,000.00	1,169,841.61	-13,806,366.12						1,055,936,091.56	1,979,603.65

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,801,900,348.02	1,554,262,407.16	2,076,711,887.46	1,697,306,010.39
其他业务	497,546,140.35	452,271,242.15	337,085,266.21	338,534,041.98
合计	2,299,446,488.37	2,006,533,649.31	2,413,797,153.67	2,035,840,052.37

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	2,299,446,488.37	2,006,533,649.31					2,299,446,488.37	2,006,533,649.31
其中：								
纱线	1,801,900,348.02	1,554,262,407.16					1,801,900,348.02	1,554,262,407.16
其他业务	497,546,140.35	452,271,242.15					497,546,140.35	452,271,242.15
按经营地区分类	2,299,446,488.37	2,006,533,649.31					2,299,446,488.37	2,006,533,649.31
其中：								
中国地区	2,064,137,737.11	1,810,639,580.14					2,064,137,737.11	1,810,639,580.14
欧洲地区	199,049,720.93	161,739,488.65					199,049,720.93	161,739,488.65
亚洲地区	35,548,609.80	33,646,767.22					35,548,609.80	33,646,767.22
美洲地区	710,420.53	507,813.30					710,420.53	507,813.30
市场或客户类型								507,813.30

其中：								
合同类型								
其中：								
合计	2,299,446,488.37	2,006,533,649.31					2,299,446,488.37	2,006,533,649.31

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-13,421,573.76	-18,732,996.08
处置长期股权投资产生的投资收益	-782,450.95	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	29,706,175.00	38,936,920.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	36,574,429.57	16,314,060.48
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	9,221,814.23	6,362,336.95
理财产品投资收益	212,058.84	
应收款项融资贴现利息支出	-891,982.68	-335,591.24
合计	60,618,470.25	42,544,730.11

其他说明：投资收益本期发生额较上期增长 42.48%，主要系本期处置交易性金融资产确认的投资收益金额较大所致。

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-2,857,967.80	

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	7,606,052.82	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	102,746,956.26	
委托他人投资或管理资产的损益	1,023,266.96	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,371,162.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	891,640.92	
减：所得税影响额	13,788,518.80	
少数股东权益影响额（税后）	-10,841,567.33	
合计	107,834,159.90	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.10%	0.147	0.147
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.69%	0.032	0.032

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

安徽华茂纺织股份有限公司 董事会

2024 年 4 月 21 日