

# 河南新野纺织股份有限公司

## 2023 年年度报告

【2024 年 4 月 30 日】

# 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。

公司负责人郑军辉、主管会计工作负责人肖新宅及会计机构负责人（会计主管人员）肖新宅声明：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。

河南守正创新会计师事务所（普通合伙）对本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司 2023 年内部控制审计报告被会计师事务所出具了否定意见。本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司 2023 年度财务报表审计报告被会计师事务所出具了无法表示意见，内部控制审计报告被出具了否定意见。根据相关规则，公司将被终止上市。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	24
第五节 环境和社会责任	41
第六节 重要事项	47
第七节 股份变动及股东情况	64
第八节 优先股相关情况	69
第九节 债券相关情况	70
第十节 财务报告	71

## 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) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 在其他证券市场公布的年度报告；
- (五) 以上文件置备在公司董事会办公室备查。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	河南新野纺织股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
公司高管	指	公司高级管理人员
公司章程	指	河南新野纺织股份有限公司章程
股东大会	指	河南新野纺织股份有限公司股东大会
董事会	指	河南新野纺织股份有限公司董事会
监事会	指	河南新野纺织股份有限公司监事会
宇华纺织	指	新疆宇华纺织科技有限公司
锦域纺织	指	新疆锦域纺织有限公司
新发棉业	指	阿克苏新发棉业有限责任公司
新贝棉业	指	新疆新贝棉业有限公司
恺缙珈棉业	指	新疆恺缙珈棉业有限责任公司
新新棉业	指	阿瓦提新新棉业有限责任公司
贝正国合	指	新疆贝正国合棉业有限公司
昌吉金西域	指	昌吉金西域棉业有限责任公司
汉凤销售	指	新野县汉凤纺织销售有限公司
汉凤物流	指	新野县汉凤物流有限公司
鑫发棉业	指	新野县鑫发棉业有限公司
汇金实业	指	新野汇金实业有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	*ST 新纺	股票代码	002087
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南新野纺织股份有限公司		
公司的中文简称	新野纺织		
公司的外文名称（如有）	HENAN XINYE TEXTILE Co., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	XYT		
公司的法定代表人	郑军辉		
注册地址	河南省新野县汉华街道书院路 15 号		
注册地址的邮政编码	473500		
公司注册地址历史变更情况	由河南省新野县城关镇书院路 15 号变更为河南省新野县汉华街道书院路 15 号		
办公地址	河南省新野县汉华街道书院路 15 号		
办公地址的邮政编码	473500		
公司网址	http://www.xi nye-tex.com		
电子信箱	webmaster@xi nye-tex.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王中伟	罗展
联系地址	河南省新野县汉华街道书院路 15 号	河南省新野县汉华街道书院路 15 号
电话	0377-66215788	0377-66215788
传真	0377-66221731	0377-66221731
电子信箱	wzw6272760@163.com	luozhan2087@163.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91410000176802410C
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 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	河南守正创新会计师事务所（普通合伙）
会计师事务所办公地址	河南自贸试验区郑州片区（郑东）东风南路与金水东路交叉口绿地新都会 9 号楼 9 层 906
签字会计师姓名	李强龙、胡方莉

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

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	2,418,635,35 2.56	3,440,871,11 3.58	2,182,637,95 5.63	10.81%	5,303,450,69 2.12	4,636,813,65 6.42
归属于上市公司股东的净利润 (元)	- 295,745,754. 92	- 1,408,775,95 5.74	- 659,922,958. 16	55.18%	- 321,720,286. 30	- 392,237,343. 35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	- 299,252,478. 52	- 1,418,274,99 9.51	- 667,870,885. 55	55.19%	- 242,263,331. 24	- 303,591,953. 14
经营活动产生的现金流量净额 (元)	- 418,545,594. 74	301,866,545. 08	54,087,155.4 5	-873.84%	364,535,338. 00	- 362,721,662. 71
基本每股收益 (元/股)	-0.3621	-1.7248	-0.8079	55.18%	-0.3939	-0.4802
稀释每股收益 (元/股)	-0.3621	-1.7248	-0.8079	55.18%	-0.3939	-0.4802
加权平均净资产收益率		-99.81%			-14.04%	-115.57%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	5,542,824,67 1.01	6,758,026,39 4.83	5,572,111,52 7.16	-0.53%	8,409,557,92 2.97	6,467,639,80 0.90

归属于上市公司股东的净资产（元）	- 833,931,983. 51	701,436,038. 82	- 534,263,298. 13	-56.09%	2,118,563,99 4.30	134,070,834. 96
------------------	-------------------------	--------------------	-------------------------	---------	----------------------	--------------------

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

经公司董事会批准，因前期公司前期会计核算存在差错，对不符等情况采取追溯重述法对前期财务报表进行了会计差错更正。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	2,418,635,352.56	2,182,637,955.63	0
营业收入扣除金额（元）	55,841,673.15	30,220,809.13	0
营业收入扣除后金额（元）	2,362,793,679.41	2,143,813,398.77	0

## 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	951,324,035.58	1,962,439,651.34	231,574,184.45	2,418,635,352.56
归属于上市公司股东的净利润	3,041,060.95	-24,344,067.27	95,067,375.63	-295,745,754.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,771,198.45	-28,690,441.63	-96,740,476.69	-299,252,478.52
经营活动产生的现金流量净额	-369,775,715.24	-428,310,223.75	0.00	-418,545,594.74

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）	-452,393.38	3,103,271.45	35,114,591.96	
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）	9,875,991.20	10,984,384.84	10,239,659.78	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			9,580,600.83	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-131,808,690.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,603,281.56	-2,146,700.18	-20,773,155.54	
减：所得税影响额	2,313,592.66	3,993,028.72	-8,970,523.44	
少数股东权益影响额（税后）			-31,079.40	
合计	3,506,723.60	7,947,927.39	-88,645,390.21	--

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

公司所处行业属于棉纺织业，为劳动密集型行业，市场为完全竞争的市场。

2023 年，我国棉纺织行业经历了经济复苏不牢固、市场回复不完全、效益水平不及预期等诸多挑战，行业转型压力进一步攀升。棉纺织行业在经济回升中遇到了一些困难，行业受上下游双向挤压，从“强预期，弱现实”转向“弱预期，弱现实”。为有效应对和解决这些问题，纺织行业全面贯彻落实党中央坚持稳中求进的工作总基调，围绕高质量发展，聚焦现代化产业建设，全面提升行业科技、绿色、时尚水平，保障产业链供应链平稳顺畅。在国家一系列宏观政策支持下，行业经济和发展信心持续恢复。

### 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

公司主营业务是从事中高档棉纺织品的生产与销售，主要产品包括纱线系列产品等、坯布及面料系列产品。是国内中高端棉纺织品领域的制造商之一，已逐步形成强大的技术和品牌优势。

#### 一、主要业务

##### 1、主要产品

目前公司生产的主要产品分为纱线系列产品和坯布面料系列产品等。

具体划分情况如下：

（1）纱线系列产品：特高支纱系列（60s—200s）；功能性混纺纱线系列（16s—120s）；新型纺纱系列：包括紧密纺纱（40s—200s）、赛络纺纱（6s—60s）、紧密赛络纺纱（10s—60s）、竹节纱（6s—60s）、氨纶包芯纱（10s—80s）、气流纺纱（5s—32s）。

（2）坯布面料系列产品：分为服装面料和家纺面料两大类。服装面料包括混纺交织系列，弹力贡缎系列，提花交织系列，纯棉府绸系列，纯棉混纺纱卡系列等（幅宽为 63"—93"）；家纺面料包括高密府绸、斜纹、缎纹、缎条、缎格、提花、功能性面料产品等。

##### 2、主要产品的用途

公司生产的纱线（纯棉、混纺）系列产品是针织、机织、色织、牛仔、装饰等织物的主要原材料；坯布及面料系列产品主要用于印染加工服装及运动休闲服装等。

报告期内的公司主营业务未发生重大变化。

## 二、主要经营模式

### 1、采购模式

公司成立了由主管副总和专业人才组成的原棉采购领导小组，下设供应部，负责公司生产经营活动所必需的原辅材料的采购以及供应商的开发和管理。公司实行以订单为导向的直接采购模式，在保证完成订单生产目标的前提下，遵循合理的储备指标及严格的采购流程，适时选择棉花的采购时机、采购渠道和采购方式，合理安排库存结构和库存数量，保持原棉的稳定供应，降低采购成本。

### 2、生产模式

公司以开展定单生产业务为主，根据客户的实际需求和自身产品的定位，通过向高端客户和特殊市场提供个性化、差别化、特色化的服务取得差别化利润。

### 3、销售模式

公司的销售模式主要以直销为主，同时发展品牌合作与电商业务。具体运作如下：

公司经营销售部负责对外开拓市场、展开营销，在全国各纺织品集散地由公司派驻业务人员，成立销售办事处，负责当地的市场开发、产品销售、客户反馈等方面的业务。目前，公司在全国纺织品市场需求比较集中的地区成立了 20 多个销售办事处。

## 三、公司所处行业的发展阶段

纺织业是一个劳动密集程度高和对外依存度较大的产业，目前，中国的纺织业在全球中占有最大的市场份额。近些年，纺织业经济增速下行、地缘政治等影响，纺织企业收入、利润表现相对较差。为稳经济、稳就业等问题，全国各地也相应出台一系列措施缓解纺织企业的业绩增长压力。目前，行业的发展核心是推动转型升级，改变对投资驱动、要素驱动的依赖，转为依靠科技、品牌、管理、体制、机制及经营模式的创新来促进整个行业的发展。一批优势企业通过不断创新来提升竞争力。创新意识、品牌影响、新技术革命、创造力等等这些现代企业的要素正在深刻影响纺织行业的发展。

从国际市场竞争环境来看，我国棉纺织行业整体水平与国际发达国家相比还存在一定差距，而且面临其他发展中国家的竞争。未来，我国纺织工业将面临发达国家在产业链高端、发展中国家在产业链低端的双重竞争。发达国家凭借技术、品牌和供应链整合的优势，占据着市场的主动地位，其他发展中国家凭借劳动力成本、资源、贸易环境等比较优势，纺织工业将会得到快速发展。

四、公司所处的行业地位公司从事棉纺织行业已有 50 多年的历史，通过多年的发展，公司已经在技术、设备、产品、市场、成本、管理等方面形成了独特的竞争优势，在国内纺织行业拥有较高的声誉和影响力。

### 三、核心竞争力分析

经过 50 多年的发展，公司现已拥有棉花、纺纱、织造、染整等较为完整的产业链，在品牌影响力、研发能力、营销网络管理、装备水平、质量管理等方面形成了核心竞争力。

1、公司拥有良好的综合管理能力和高标准的质量管理体系公司自 1995 年起依次通过了 ISO9000 质量管理体系、ISO14000 环境管理体、OHSAS18000 职业健康安全管理体系，2007 年至今公司通过了 OE100 和 GOTS 有机棉体系的认证以及 CNAS 国家实验室认可，OEKO-TEX STANGARD 100 生态纺织品认证、BCI 良好棉花注册会员，实现了公司管理的国际化、标准化和规范化。为追求卓越绩效的经营管理，更好的提高公司的绩效和能力，公司构建了“大质量”体系，推动管理创新，以确保公司的经营质量，报告期内公司推进精细化生产模式和智能工厂建设，持续优化质量管理体系，显著提升了质量管理。

2、公司具有品牌影响力和较强的研发能力 公司坚持自主创新，依托国家级企业技术中心、河南省工程技术研究中心等技术平台，加强与科研院所、高校、战略客户和重要供应商的技术合作，长期致力于纺织前沿技术研究，由攻克关键技术难关向掌握技术原理、制定行业标准升级转变，加强低碳、绿色、循环发展，增强企业发展的动力和活力，提升科技进步对产业发展的贡献，推动产业升级。在 2021 年度，中国棉纺织行业协会授予我公司精梳纯棉紧赛纺 Ne40“优质色织布用纱精品奖”称号，中国棉纺织行业协会授予我公司汉凤牌纯棉本色纱、华珠牌纯棉本色布“最具影响力产品品牌”称号。

3、公司具有持续提升的营销络管理能力，公司不断推进营销能力的提升，启动了营销管理优化项目，进一步建立和完善以市场为导向、以消费者和客户为中心的营销体系。加大和巩固与高端客户的合作力度，重点开发潜力大的专业市场，积极推动与战略客户的合作共赢。

4、公司具有先进的生产装备优势公司坚持实施结构调整、推动产业升级，淘汰落后生产能力，注重新技术、新装备对传统纺织业的改造和渗透，中高档针织面料项目采用国际一流的印染、后整理设备及工艺，实现替代进口目标，企业的信息化、自动化水平大幅提升，为企业产业链延伸和进一步提高企业综合竞争力提供了新的动力。

5、具有完善的纺织产业链和产业布局 公司拥有棉花收购加工、纺纱、织布、染整的完善产业链，并因此拥有高档纺织品生产各环节的成本优势。公司业已在河南新野、新疆等地建设高档纺织品生产基地，在全国各纺织品集散地设立了市场服务机构，充分发挥综合优势，巩固公司在棉纺织子行业的龙头地位。

在国家一带一路战略的框架下，公司相继在新疆投资 20 多亿元，整合了新疆的棉花收购、棉花加工、纺纱产业链，带动公司产能达到 170 余万锭，国家、自治区的政策优势、一带一路的区位优势给公司带来了叠加的投资效应。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

2023 年，我国棉纺织行业经历了经济复苏不牢固、市场回复不完全、效益水平不及预期等诸多挑战。

报告期内公司实现营业收入 24.18 亿元，同比上升 10.81%，归属于上市公司股东的净利润 -2.96 亿元，同比上升 55.18%。报告期内公司做了以下主要工作：

市场开拓方面：公司加强产品开发及客户开拓，紧跟客户的实际需求，以“新产品、新市场”为导向，依托国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，积极应对业务下滑的困境。一是加大国内市场开发力度；二是重新明确市场和产品定位，深度开发市场和大客户，实施一系列的推动措施，打造核心竞争力产品；三是调整客户结构，

对目标大客户采取设计、产品开发、销售服务三位一体的营销手段，进一步稳定和扩大订单来源；四是深耕销售渠道，探索创新业务模式，实施持续差异化的营销策略，与竞争对手形成品牌区隔。

技术创新方面：公司坚持创新驱动，加大研发投入，积极开展产学研合作，公司以研发平台为载体，积极开展技术创新和产品研发，报告期内，从新原料、新工艺、新功能方面入手，重点开发成功的产品分别有 16 个系列、公司积极开展项目科研，并积极申报各类科研项目，公司“汉风”牌精梳纱线和“华珠”牌高档坯布双双荣获“中国名牌产品”称号。未来将根据公司战略，推进新产品的开发，建立健全研发项目运行流程和管理规范，构建高效研发体系。

管理运营方面：报告期内，公司充分发挥产业链优势，整合内部资源，高效衔接原料、纺、织、染整等产业链各环节的生产和设计，生产管理、产品质量、能源消耗等工作不断向产业专业化、产品精细化的方向发展，千方百计降低成本费用，提高单产，降低单耗，降低能耗；严格控制各项费用支出，合理配置资源，切实提高成本控制水平。

品牌建设方面：公司致力于打造精品品牌，坚持走精品效益型发展之路，报告期内，公司大力推动品牌建设，重塑汉风特色品牌，提升品牌的贡献率。汉风牌棉纱在国际国内市场确立了良好的品牌形象。

公司需把握国内内需循环更趋畅通的有利时机，立足多角度、多层次、多领域内需市场，着力推动技术革新、业态创新及供应链更新，不断挖掘市场潜力、激发运行活力，更好统筹量的合理增长和质的有效提升，形成共促高质量发展合力。

## 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	2,418,635,352.56	100%	2,182,637,955.63	100%	10.81%
分行业					
纺织行业	2,418,635,352.56	100.00%	2,182,637,955.63	100.00%	10.81%
分产品					
分地区					
分销售模式					

### (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						
纺织行业	2,418,635,352.56	2,156,797,237.16	10.83%	10.81%	-5.44%	3.40%
分产品						
分地区						
分销售模式						

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
棉纱	销售量	吨	78,089	70,612.70	10.58%
	生产量	吨	72,110.70	91,247.24	-20.97%
	库存量	吨	2,307.97	8,286.27	-72.14%
坯布及面料	销售量	百米	4,842.3927	12,573.94	-61.49%
	生产量	百米	3,576.14	12,458.95	-71.30%
	库存量	百米	461.6173	1,727.87	-73.28%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

因公司流动性紧张，产能利用不足，因此生产量、销售量、库存量下降。

### (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

行业分类

行业分类

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	
纺织行业	纺织行业	2,156,797,237.16	100.00%	2,280,952,800.13	100.00%	-5.44%

说明

无。

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

## (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）	422,642,565.98
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.89%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	单位一	139,850,661.17	8.24%
2	单位二	104,857,000.00	6.18%
3	单位三	73,217,100.00	4.31%
4	单位四	58,609,636.43	3.45%
5	单位五	46,108,168.38	2.71%
合计	--	422,642,565.98	24.89%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,164,459,984.72
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	7.88%
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	1.52%

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	单位一	355,206,899.60	2.41%
2	单位二	311,740,251.27	2.11%
3	单位三	225,014,415.20	1.52%
4	单位四	140,557,781.19	0.95%
5	单位五	131,940,637.46	0.89%
合计	--	1,164,459,984.72	7.88%

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	8,251,875.66	9,914,830.80	-16.77%	
管理费用	139,618,586.64	217,632,855.99	-35.85%	
财务费用	159,921,811.17	197,761,329.91	-19.13%	

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	纱线 205000 吨，坯布面料 115000 万米	纱线 225000 吨，坯布面料 17000 万米
产能利用率	35.17%	79.14%

产能利用率同比变动超过 10%

是 否

因公司流动性紧张，产能利用不足，因此生产量、销售量、库存量下降。

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

公司采取订单式销售模式，以直销为主。具体运作如下：

公司经营销售部负责对外开拓市场、展开营销，在全国各纺织品集散地由公司派驻业务人员，成立销售办事处，负责当地的市场开发、产品销售、客户反馈等方面的业务。目前，公司在全国纺织品市场需求比较集中的地区成立了 20 多个销售办事处。

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 (%)
直营销售	2,418,635,352.56	2,156,797,237.16	10.83%	10.81%	-5.44%	3.40%

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
棉纱	61	2,307.97	62	-47.6%	产能利用下降
棉布	61	461.6173	62	-47.6%	产能利用下降

存货跌价准备的计提情况

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

## 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	2,657,060,837.72	4,190,275,505.94	-36.59%
经营活动现金流出小计	3,075,606,432.46	4,136,188,350.49	-25.64%
经营活动产生的现金流量净额	-418,545,594.74	54,087,155.45	-873.84%
投资活动现金流入小计	11,590.00	49,311,600.00	-99.98%
投资活动现金流出小计	2,213,395.22	6,949,923.32	-68.15%
投资活动产生的现金流量净额	-2,201,805.22	42,361,676.68	-105.20%
筹资活动现金流入小计	3,482,076,898.35	3,706,058,458.66	-6.04%
筹资活动现金流出小计	3,062,187,474.11	3,877,770,339.20	-21.03%
筹资活动产生的现金流量净额	419,889,424.24	-171,711,880.54	-344.53%
现金及现金等价物净增加额	-857,975.72	-75,312,350.99	-98.86%

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

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

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-284,421,802.00	-523,264,187.21
加：信用减值损失	152,796,519.19	14,317,519.69
资产减值损失	83,615,688.99	103,627,934.17
固定资产折旧、投资性房地产折旧/摊销、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	225,205,911.88	244,968,210.70
无形资产摊销	14,666,026.05	15,440,749.10
使用权资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-3,103,271.45

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）	452,393.38	-
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	173,908,552.59	186,488,582.50
投资损失（收益以“－”号填列）	-17,249,010.71	-3,316,359.57
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,701,089.08	8,179,384.45
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	246,747,714.26	789,290,830.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-968,035,884.84	-647,185,520.33
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-44,530,614.45	-131,356,717.40
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-418,545,594.74	54,087,155.45

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 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	13,666,327.32	0.25%	432,420,198.93	7.76%	-7.51%	
应收账款	1,572,863,435.05	28.38%	963,326,052.73	17.29%	11.09%	
存货	283,996,450.23	5.12%	541,961,507.85	9.73%	-4.61%	
投资性房地产	27,619,855.82	0.50%	28,438,801.47	0.51%	-0.01%	
长期股权投资	63,515,478.69	1.15%	46,266,467.98	0.83%	0.32%	
固定资产	2,173,380,636.39	39.21%	2,363,472,681.37	42.42%	-3.21%	
在建工程	22,234,082.87	0.40%	30,719,336.54	0.55%	-0.15%	
使用权资产	6,948,784.95	0.13%	7,439,278.23	0.13%	0.00%	
短期借款	3,452,965,812.49	62.30%	3,211,199,817.73	57.63%	4.67%	
合同负债	393,879,456.47	7.11%	148,802,050.19	2.67%	4.44%	
长期借款	240,136,040.32	4.33%	292,084,097.21	5.24%	-0.91%	
租赁负债	7,310,089.14	0.13%	7,488,102.20	0.13%	0.00%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	8,517,680.99		- 3,922,930.46					4,594,750.53
金融资产小计	8,517,680.99		- 3,922,930.46					4,594,750.53
上述合计	8,517,680.99		- 3,922,930.46					4,594,750.53
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	期末余额	受限原因
货币资金	1,580,854.58	保证金、质押的定期存单、司法冻结等
存货	84,595,090.00	质押融资
固定资产	1,841,253,108.36	抵押融资
无形资产	683,514,235.58	抵押融资
投资性房地产	26,994,590.12	抵押融资
合计	2,637,937,878.64	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用 不适用

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	01216	中原银行	10,000,000.00	公允价值计量	8,517,680.99		-3,922,930.46				4,594,750.53	其他权益工具投资	自有
合计			10,000,000.00	--	8,517,680.99	0.00	-3,922,930.46	0.00	0.00	0.00	4,594,750.53	--	--

### (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

公司报告期末出售重大资产。

### 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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业概况和趋势

2023 年，我国纺织行业发展面临的不稳定、不确定因素依然较多。全球经济仍延续疲软态势；主要发达经济体面临经济增长乏力的困顿；贸易摩擦、地缘冲突加剧；全球供应链加速重构，国际竞争愈加激烈；诸多不确定性风险上升对我们棉纺织行业发展带来影响。未来，我国棉纺织行业企业应当适应全球竞争格局的改变，把握新机遇，构建国内国际双循环的发展格局，进一步提升创新能力，加快绿色转型，提升自身在全球供应链体系中的重要性和不可取代性。

### （二）公司发展战略

公司是集棉花收购加工、纺纱、织布于一体的具有完整产业链的大型纺织企业，是国内高端棉纺织品领域的制造商之一，业已形成纯棉、棉与天然纤维、棉与功能性纤维混纺等三大系列棉纱、坯布及面料。目前公司在推进由制造向智能制造升级，建设智能工厂，同时将继续加快优势资源的整合，实现公司产能的合理布局，保持公司在纯棉纺织品方面的突出优势。公司在品牌建设方面将继续紧贴市场需求，开辟新的营销模式，以促进国内外市场的均衡发展。进一步加大技术研发、设计和节能减排力度，向市场推广绿色低碳新产品，保持竞争优势并继续提升。

### （三）经营计划

在公司治理方面：加强企业内部控制制度建设，建立完善的 ERP 系统，在制度层面保障公司实现健康、稳定、可持续发展。

在营销渠道建设方面：调整营销模式，建立多元化销售平台，开拓新兴市场。

在品牌建设方面：坚持以品质为基础，以创新为动力，将企业理念与文化融入品牌建设，调整产品开发和供应，优化资源配置，满足市场个性化需求。

在产业布局方面：充分发挥新疆生产基地的成本优势，统筹国内外棉花资源，加大公司在新疆的产业比重。

### （四）可能面对的风险

#### 1、政治局势、宏观经济、行业和市场波动风险

纺织行业与宏观经济环境和国家相关政策密切相关。公司所在行业的下游纺织品服装市场需求受国家宏观经济、国内纺织品进出口政策等多重影响。近年来由于国际地缘政治紧张局势频发导致海外通胀压力加剧、中美贸易摩擦、全球供应链重塑等多重影响因素叠加作用，致使未来国内纺织行业发展将面临着诸多不确定风险。

#### 2、劳动力成本

纺织行业具有劳动密集型特征。近年来，我国人口老龄化趋势逐渐显现，人口红利逐渐消失。由于年轻一代不再愿意从事重复性、流水性生产制造类工作，未来行业一线员工的缺口会越来越大。劳动力供给的减少以及经济水平的提升，推动了劳动力成本的上升。

#### 3、原材料价格波动

公司所用原材料以细绒棉为主，其价格受市场供需、气候、政策、汇率、配额等诸多因素的影响。因此，公司将密切关注国际、国内棉花价格波动情况，加大调研力度，密切分析形势的变化，摸准市场的大节奏，与主要原材料供应商

建立战略合作关系，确保公司长期稳定的原材料供应，通过积极有效的途径和方法，努力减少因原料价格波动对公司经营业绩的影响度。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，加强信息披露工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格遵守法律法规，规范召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均和表决结果均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规和公司《股东大会议事规则》的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东充分行使自己的权利。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范，能够依法行使权利，承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；董事会的人数及人员构成符合《公司法》和《公司章程》的要求。董事会设立了战略与发展委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业意见。公司全体董事能够依据公司《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。独立董事能够不受影响地独立履行职责。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合《公司法》和《公司章程》的要求。公司监事能够按照公司《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法、合规性等进行有效监督。

#### 5、关于信息披露

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会及深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《信息披露管理制度》等的要求，认真履行信息披露义务。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司有关信息，确保所有股东有公平的机会获得公司相关信息。同时，公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系管理，接待股东的来访和咨询。

#### 6、关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，能够独立规范运作。

### 1、业务独立

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

### 2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照相关法律、法规和公司章程的规定产生。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职于公司并在公司领取报酬，未在本公司的股东单位及其下属企业担任职务。公司设有人力资源部，拥有独立的劳动、人事及工资管理体系，不存在受控股股东干涉的现象。

### 3、资产独立

公司业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、商标和专有技术及其他资产的权属由公司独立享有，不存在与控股股东共有的情况。公司对资产拥有全权的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

### 4、机构独立

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规以及监管机构的部门规章制度，构建了“三会一层”的现代公司治理架构，建立了以股东大会为最高权力机构，董事会为决策机构，监事会为监督机构，经理层为执行机构的有效公司治理结构，制定了议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。三会一层各司其职、规范运作。公司与控股股东单位之间不存在混合经营、合署办公的情况，不存在控股股东干预本公司组织机构设立与运作的情况。

### 5、财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司开设独立的银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东共用银行账户或混合纳税现象。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
第一次临时股东大会	临时股东大会	30.25%	2023年04月06日	2023年04月07日	河南新野纺织股份有限公司2023年第一次临时股东大会决议公告刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网，公告编号：

					2023-010 号。
第二次临时股东大会	临时股东大会	30.13%	2023 年 04 月 27 日	2023 年 04 月 28 日	河南新野纺织股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网，公告编号：2023-018 号。
年度股东大会	年度股东大会	31.49%	2023 年 06 月 29 日	2023 年 06 月 30 日	河南新野纺织股份有限公司 2023 年年度股东大会决议公告刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网，公告编号：2023-042 号。
第三次临时股东大会	临时股东大会	30.00%	2023 年 10 月 31 日	2023 年 11 月 01 日	河南新野纺织股份有限公司 2023 年第三次临时股东大会决议公告刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网，公告编号：2023-077 号。
第四次临时股东大会	临时股东大会	33.93%	2023 年 12 月 23 日	2023 年 12 月 23 日	河南新野纺织股份有限公司 2023 年第四次临时股东大会决议公告刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网，公告编号：2023-090 号。

## 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	任期	任期	期初	本期	本期	其他	期末	股份
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

				状态	起始日期	终止日期	持股数 (股)	增持股份 数量 (股)	减持股份 数量 (股)	增减 变动 (股)	持股数 (股)	增减 变动的 原因
郑军辉	男	51	董事长	现任	2023年03月21日	2025年04月18日	0	0	0	0	0	无
陶国定	男	60	副董事长、 总经理	现任	2006年06月09日	2025年04月18日	186,802	0	0	0	186,802	无
许勤芝	女	53	董事、 副总经理	现任	2006年06月09日	2025年04月18日	243,823	0	0	0	243,823	无
王峰	男	57	董事、 副总经理	现任	2016年01月19日	2025年04月18日	160,680	0	0	0	160,680	无
赵娜	女	47	董事、 副总经理	现任	2023年04月27日	2025年04月18日	0	0	0	0	0	无
马晓宇	男	48	董事	现任	2023年04月27日	2025年04月18日	0	0	0	0	0	无
王果刚	男	58	独立董事	现任	2019年02月22日	2025年04月18日	0	0	0	0	0	无
张涛	男	52	独立董事	现任	2019年02月22日	2025年04月18日	0	0	0	0	0	无
王小荣	男	55	独立董事	现任	2019年02月22日	2025年04月18日	0	0	0	0	0	无
郑洪晓	男	51	监事会主席	现任	2023年04月06日	2025年04月18日	0	0	0	0	0	无
朱哲	男	48	监事	现任	2022年04月18日	2025年04月18日	0	0	0	0	0	无
乔红永	男	51	监事	现任	2019年02月22日	2025年04月18日	0	0	0	0	0	无
常瑛	女	54	职工监事	现任	2022年04月18日	2025年04月18日	0	0	0	0	0	无

					日	日						
王更申	男	56	职工监事	现任	2019年02月22日	2025年04月18日	0	0	0	0	0	无
韩振平	男	56	副总经理	现任	2006年06月09日	2025年04月18日	819	0	0	0	819	无
李军旺	男	55	副总经理	现任	2016年01月19日	2025年04月18日	455	0	0	0	455	无
梅医托	男	29	副总经理	现任	2023年04月11日	2025年04月18日	0	0	0	0	0	无
王中伟	男	55	副总经理、董事会秘书	现任	2022年04月18日	2025年04月18日	65,700	0	0	0	65,700	无
肖新宅	男	45	财务总监	现任	2022年04月18日	2025年04月18日	0	0	0	0	0	无
魏学柱	男	75	董事长	离任	2006年06月09日	2023年03月20日	552,826	0	0	0	552,826	无
吴勤霞	女	60	董事、副总经理	离任	2006年06月09日	2023年04月26日	67,119	0	0	0	67,119	无
陈玉怀	男	61	监事会主席	离任	2006年06月09日	2023年03月20日	132,183	0	32,100	0	100,083	已离任半年，且卖出股份不足25%/年
白普	女	59	副总经理	离任	2016年01月19日	2023年04月11日	130,455	0	0	0	130,455	无
宋锐	男	60	副总经理	任免	2006年06月09日	2023年04月11日	67,039	0	0	0	67,039	无
鲁西平	男	61	副总经理	任免	2012年12月31日	2023年04月11日	683	0	0	0	683	无
合计	--	--	--	--	--	--	1,608	0	32,100	0	1,576	--



- 3、许勤芝女士：1970年12月出生，汉族，1992年参加工作，大学文化程度，中共党员，注册会计师。最近五年担任公司董事会董事、副总经理、财务总监、董事会秘书。现任公司董事会董事、副总经理。
- 4、王峰先生：1966年10月出生，汉族，研究生学历。最近五年一直担任本公司董事、副总经理。
- 5、赵娜女士：1976年8月出生，汉族，本科文化程度，中共党员。最近五年先后担任本公司实验室主任、技术质量部副部长、品质管理部部长、公司总经理助理、织造事业部部长、公司副总经理。现任本公司董事、副总经理。
- 6、马晓宇先生：1975年12月出生，汉族，中共党员，1997年参加工作，近5年先后担任新野县财政局办公室主任、新野县财政局副局长。现任新野县财政局副局长、本公司董事。

## 二、独立董事情况

- 1、王果刚先生，汉族，1965年6月出生，1984年7月毕业于山东纺织工学院，浙江大学EMBA，中共党员。先后在杭州市纺织工业局、杭州市经济委员会、杭州中兴纺织厂、杭州中汇棉纺织有限公司、中国棉纺织行业协会、杭州精纺信息技术有限公司任职。现任杭州精纺信息技术有限公司董事长。现为公司第十届董事会独立董事。
- 2、张涛先生，汉族，1971年5月出生，1993年7月毕业于南开大学金融学专业，中欧国际工商学院EMBA，中共党员。先后在中国银行郑州国际信托咨询公司、中国东方信托投资公司、中国银河证券股份有限公司、银杏资本管理有限公司、嵩山资本管理有限公司任职。现任海马汽车股份有限公司董事。现为公司第十届董事会独立董事。
- 3、王小荣女士，汉族，1968年12月出生，1991年7月毕业于长安大学。西安交通大学会计学博士，中共党员。先后在航空航天部西安远东公司、西安石油大学经济管理学院、中国人民大学财政金融学院应用经济学博士后流动站、中央财经大学财税学院工作。现任中央财经大学财税学院资产评估系副主任。现为公司第十届董事会独立董事。

## 三、监事情况

- 1、郑洪晓先生：1972年10月出生，汉族，本科文化程度，中共党员。最近五年先后担任新野县纪委监委、监督委员；公司纪委书记。现任公司纪委书记。
- 2、王更申先生：1967年5月出生，蒙古族，大学文化程度，中共党员。最近五年先后担任本公司办公室副主任、工会副主席、纪检监察室主任。现任本公司办公室副主任、纪检监察室主任。本公司第十届监事会职工监事。
- 3、常瑛女士：1969年7月出生，汉族，大专文化程度，中共党员。最近五年先后担任团委副书记、人力资源部副部长、部长。现任工会副主席，本公司第十届监事会职工监事。
- 4、朱哲先生：1975年10月出生，汉族，大学文化程度。最近五年先后担任本公司技术改造办公室副主任、技术进步部部长。现任公司技术进步部部长。本公司第十届监事会监事。
- 5、乔红永先生：1972年4月出生，汉族，大专文化程度，中共党员。最近五年先后担任织造二车间副主任、园区织造车间主任。现任本公司织造事业部园区织造车间主任。本公司第十届监事会监事。

## 四、高级管理人员情况

- 1、陶国定先生：简历请见“董事情况”部分；

- 2、许勤芝女士：简历请见“董事情况”部分；
- 3、王峰先生：简历请见“董事情况”部分；
- 4、韩振平先生：1967年8月出生，汉族，大专文化程度，中共党员。最近五年一直担任本公司副总经理。
- 5、李军旺先生：1968年10月出生，汉族，本科文化程度，中共党员。最近五年先后担任本公司动力分厂厂长、总经理助理、副总经理等职。现任本公司副总经理。
- 6、王中伟先生：1968年11月出生，汉族，本科文化程度，中共党员。最近五年先后担任公司董事会办公室主任、办公室主任、党委办公室主任、党委委员、总经理助理。现任本公司公司行政办公室主任、董事会秘书、副总经理。
- 7、赵娜女士：简历请见“董事情况”部分；
- 8、梅医托先生：1994年6月出生，汉族，本科学历，中共党员，2016年9月参加工作，近5年先后在新野县纪委、王集镇党委工作，现任本公司党委委员、副总经理。
- 9、肖新宅先生：1978年10月出生，汉族，大学文化程度，中共党员，会计师。最近五年先后担任公司财务部副部长、新疆分公司财务总监。现任公司财务总监。

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
马晓宇	新野县财政局	副局长			是
在股东单位任职情况的说明	报告期内，董事马晓宇先生担任控股股东新野县财政局副局长。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

2022年11月16日，公司收到中国证券监督管理委员会河南监管局下发的《中国证券监督管理委员会河南监管局关于对魏学柱、陶国定、许勤芝、肖新宅采取出具警示函措施的决定》（〔2022〕51号）的行政监管措施决定书。

2023年5月6日公司收到中国证券监督管理委员会河南监管局下发的《关于对河南新野纺织股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》（〔2023〕10号）行政监管措施决定书。相关人员为：郑军辉、魏学柱、陶国定、肖新宅、许勤芝、万华楠、王中伟。

### 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

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）独立董事报酬的决策程序：本公司独立董事在本公司领取独立董事津贴，独立董事津贴为每年6万元，由公司董事会提议，公司2010年8月14日召开的2010年第二次股东大会审议通过。

(2) 董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：对在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员，根据公司年度经营目标以及在公司担任的职务，按公司年初制定的目标任务，结合目标任务的实际完成情况和考核办法获得报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况。

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
郑军辉	男	51	董事长	现任	3	否
陶国定	男	60	副董事长、总经理	现任	3	否
许勤芝	女	53	董事、副总经理	现任	2.2	否
王峰	男	57	董事、副总经理	现任	2.2	否
赵娜	女	47	董事、副总经理	现任	2.2	否
马晓宇	男	48	董事	现任	0	是
王果刚	男	58	独立董事	现任	6	否
张涛	男	52	独立董事	现任	6	否
王小荣	男	55	独立董事	现任	6	否
郑洪晓	男	51	监事会主席	现任	2.2	否
朱哲	男	48	监事	现任	1.8	否
乔红永	男	51	监事	现任	0.7	否
常瑛	女	54	职工监事	现任	1.1	否
王更申	男	56	职工监事	现任	1.1	否
韩振平	男	56	副总经理	现任	2.2	否
李军旺	男	55	副总经理	现任	2.2	否
梅医托	男	29	副总经理	现任	1.1	否
王中伟	男	55	副总经理、董事会秘书	现任	2.2	否
肖新宅	男	45	财务总监	现任	2.2	否
魏学柱	男	75	董事长	离任	1.5	否
吴勤霞	女	60	董事、副总经理	离任	1.2	否
陈玉怀	男	61	监事会主席	离任	1.1	否
白普	女	59	副总经理	离任	1.1	否
宋锐	男	60	副总经理	任免	1.6	否
鲁西平	男	61	副总经理	任免	1.7	否
合计	--	--	--	--	55.6	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第十届董事会第九次会议	2023年03月16日	2023年03月17日	河南新野纺织股份有限公司2023年第十届董事会第九次会议决议公告刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、



			《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网，公告编号：2023-003 号
第十届董事会第十次会议	2023 年 03 月 20 日	2023 年 03 月 21 日	河南新野纺织股份有限公司 2023 年第十届董事会第十次会议决议公告刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网，公告编号：2023-005 号
第十届董事会第十一次会议	2023 年 04 月 11 日	2023 年 04 月 12 日	河南新野纺织股份有限公司 2023 年第十届董事会第十一次会议决议公告刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网，公告编号：2023-014 号
第十届董事会第十二次会议	2023 年 04 月 28 日	2023 年 04 月 29 日	河南新野纺织股份有限公司 2023 年第十届董事会第十二次会议决议公告刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网，公告编号：2023-020 号
第十届董事会第十三次会议	2023 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 25 日	河南新野纺织股份有限公司 2023 年第十届董事会第十三次会议决议公告刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网，公告编号：2023-060 号
第十届董事会第十四次会议	2023 年 08 月 30 日	2023 年 08 月 31 日	河南新野纺织股份有限公司 2023 年第十届董事会第十四次会议决议公告刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网，公告编号：2023-062 号
第十届董事会第十五次会议	2023 年 10 月 15 日	2023 年 10 月 16 日	河南新野纺织股份有限公司 2023 年第十届董事会第十五次会议决议公告刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网，公告编号：2023-069 号
第十届董事会第十六次会议	2023 年 10 月 30 日		决议议案只涉及 2023 年第三季度报告未发公告
第十届董事会第十七次会议	2023 年 12 月 07 日	2023 年 12 月 07 日	河南新野纺织股份有限公司 2023 年第十届董事会第十七次会议决议公告刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网，公告编号：2023-081 号

## 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
郑军辉	9	9	0	0	0	否	5
陶国定	9	9	0	0	0	否	5
许勤芝	9	9	0	0	0	否	5
王峰	9	9	0	0	0	否	5
赵娜	6	6	0	0	0	否	3
马晓宇	6	5	0	0	1	否	2
魏学柱	1	1	0	0	0	否	0
吴勤霞	1	1	0	0	0	否	0
王果刚	9	2	7	0	0	否	5
张涛	9	2	7	0	0	否	4
王小荣	9	2	7	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	3	1	2023年04月26日	审议2022年年报及2023年第一季度报告			无
审计委员会	3	1	2023年10	聘任会计差			无

			月 13 日	错更正会计师事务所			
审计委员会	3	1	2023 年 12 月 05 日	聘任 2023 年年度审计会计师事务所			无
提名委员会	3	1	2023 年 10 月 13 日	提名罗展为证券事务代表			无
薪酬与考核委员会	3	1	2023 年 01 月 27 日	根据县政府对公司高级管理人员的考核结果, 拟定高管 2022 年度薪酬标准			无
战略与发展委员会	3	1	2023 年 01 月 30 日	结合公司实际情况和外部经济环境, 对 2023 年度公司工作制定了计划			无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	3,723
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,751
报告期末在职员工的数量合计（人）	5,474
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,474
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1,131
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,446
销售人员	48
技术人员	713
财务人员	24
行政人员	243
合计	5,474
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

本科及以上	49
大专及中专	330
高职及高中以下	5,095
合计	5,474

## 2、薪酬政策

公司根据生产经营规模以及未来发展需要，合理配置员工人数。根据同行业市场薪酬水平和公司人才发展战略，确定合理的、有竞争力的薪酬水平，以此确定公司年度薪酬总额。公司以货币形式支付员工的劳动报酬，薪酬结构包括岗位工资、全勤奖、安全奖、绩效奖、加班工资和津贴福利等。公司为员工提供国家规定的各类假期及部分节日的过节补助。同时还为员工提供工作餐、发放劳动保护用品，并组织各类文体体育活动。公司根据国家和地方相关政策法规，为员工足额购买社会保险。公司的薪酬总额主要依据公司薪酬策略、经济效益、定编员工人数、行业薪酬水平等综合因素进行确定。

## 3、培训计划

公司重视员工的学习与发展，将其作为公司持续发展、战略实现的重要保障。年初公司根据公司战略、岗位需求、员工培训需求制定培训计划，并根据年度实际情况适时调整培训计划。公司针对不同职级、不同工种、不同岗位的员工设置有不同的培训计划，已形成有公司特色的培训体系。具体培训包括新员工岗前培训、业务技能培训、管理培训、企业文化培训、管理、能力培训、团队建设培训等。公司将继续坚持以人为本的管理理念，高度重视人才的培养持续开展岗位能力，提升培训进行培训和储备核心人才，并积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的培训体系，营造组织学习氛围。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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

公司加强内部组织架构，严格按照内控制度开展各项工作，积极落实内控制度。报告期内，公司顺利完成董事会成员补选工作，董事会、监事会及管理层认真履行职权，促进公司规范运作、稳健发展。

公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》等要求，全面建立风险管理与内部控制体系，并根据相关指引对风险评估和内控缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特点、风险水平等因素，研究确定了适用本公司的内部控制缺陷认定标准和风险评价标准。

报告期内公司持续优化与内部控制体系，于 2023 年 10 月 16 日发布了《公司内部控制管理制度》，详情见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

### 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 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《内部控制自我评价报告》巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
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	A 重大缺陷：1、董事、监事、高级管理人员滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为；2、财务报告存在重大错报，需要更正已公布报告；3、未设立内部监督机构，内部控制无效；4、重要业务缺乏制度控制或制度体系失效。B 重要缺陷：1、未按公认会计准则选择和应用会计政策；2、当期财务报告存在重要错报，未能识别该错报；3、重要业务制度或系统存在缺陷；4、未建立反舞弊程序和控制措施。C 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其	A 重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。B 重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或是指显著偏离预期目标。C 一般缺陷：缺陷发生的可能性小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。

	他内部控制缺陷。	
定量标准	A 重大缺陷：财务报表的错报金额落在如下区间： 1、错报 $\geq$ 营业收入总额的 3%； 2、错报 $\geq$ 资产总额的 3%。 B 重要缺陷：财务报表的错报金额落在如下区间： 3、营业收入总额的 1.5% $\leq$ 错报 $<$ 营业收入总额的 3%； 4、资产总额的 1.5% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的 3%。C 一般缺陷：财务报表的错报金额落在如下区间： 5、错报 $<$ 营业收入总额的 1.5%， 6、错报 $<$ 资产总额的 1.5%。	A 重大缺陷：1、错报 $\geq$ 营业收入总额的 3%； 2、错报 $\geq$ 资产总额的 3%； B 重要缺陷：3、营业收入总额的 1.5% $\leq$ 错报 $<$ 营业收入总额的 3%、4、资产总额的 1.5% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的 3%； C 一般缺陷： 5、错报 $<$ 营业收入总额的 1.5%、6、错报 $<$ 资产总额的 1.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		3
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，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，新野纺织于 2023 年 12 月 31 日未能按照《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 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
内控审计报告意见类型	否定意见
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

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

河南守正创新会计师事务所（普通合伙）为新野纺织股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报告内部控制的有效性进行审计，并出具了《内部控制审计报告》，《内部控制审计报告》对公司内部控制有效性出具了否定意见。

### 一、《内部控制审计报告》中“导致否定意见的事项”

#### （一）财务报表的编制与列报

新野纺织在编制 2023 年度年报时，对 2016-2022 年度前期会计差错进行了更正，且涉及金额较大，使相关会计年度盈亏性质发生改变，同时也影响到了 2023 年定期报告中的相关财务数据。该事项说明，新野纺织在与财务报表编制列报相关的内部控制方面存在重大缺陷。

#### （二）实物资产管理

我们在审计过程中发现新野纺织实物资产管理混乱，收发控制松散，ERP 系统中材料出入库信息、线下库存台账和实际出入库情况不一致、期末实物数量金额与财务数据不一致，存货和固定资产的核算与计量不准确。该事项说明，新野纺织在与实物资产管理相关的内部控制方面存在重大缺陷。

### （三）信息系统

新野纺织至今仍未建立支持企业规范化管理的信息系统，导致公司经营过程中产生的信息未能及时传递至财务管理部门，进而影响了财务核算的及时有效性。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使新野纺织内部控制失去这一功能。

新野纺织管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中。上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。在新野纺织 2023 年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。

## 二、公司董事会意见

公司董事会同意《内部控制审计报告》中会计师的意见。公司董事会将积极督促各项整改措施的落实，将尽快完成整改。

## 三、《内部控制审计报告》对内部控制有效性的影响

## 四、关于上述重大缺陷的整改措施

针对报告期内发现的内部控制缺陷，公司董事会将积极采取进一步措施加强内控制度流程的落实和管控。

1、公司在编制 2023 年度年报时，对 2016-2022 年度前期会计差错进行了更正，且涉及金额较大，使相关会计年度盈亏性质发生改变，同时也影响到了 2023 年定期报告中的相关财务数据。公司后续将高度重视提高财务部门人员的专业知识和业务水平，切实提高财务报表编制列报的准确性。

2、公司日后将严格执行实物管理相关制度，尤其是与存货盘点相关的账实核对相关制度，切实避免此种情况的再次发生。

3、公司后续将尽快启动信息系统的的使用工作，以信息系统的建设来支撑公司内部信息的传递，切实提高公司内部管理的信息化水平。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无。





## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

执行《纺织染整工业水污染物排放标准 GB 4287-2012》、《污水综合排放标准》GB8978-1996、《燃煤电厂大气污染物排放标准》DB41/ 1424-2017。

环境保护行政许可情况

无

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
河南新野纺织股份有限公司	工业废水	COD、氨氮	集中统一	3	园区总口、北厂总口、南厂总口	园区总口： COD: 20.6mg/L 氨氮： 2.2mg/L ；北厂总口： COD: 23.3mg/L 氨氮： 2.5mg/L ；南厂总口： COD: 12.7mg/L 氨氮： 0.9mg/L	GB4287-2012、GB8978-1996	COD： 10.9 吨、氨氮： 0.97 吨	COD： 642 吨/年、氨氮： 82.2 吨/年	无
河南新野纺织股份有限公司	工业废气	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、	集中统一	1	园区	颗粒物： 0mg/m3 、二氧化硫： 0mg/m3 、氮氧化物： 0mg/m3	DB41/1424-2017	颗粒物： 0 吨、二氧化硫： 0 吨、氮氧化物： 0 吨	二氧化硫： 62.5 吨/年、氮氧化物： 79.1 吨/年、颗粒物 14.9 吨/年。	无

对污染物的处理

公司老厂区设有日处理能力 1000 吨的污水处理站，设施运行正常。

公司园区污水处理站一期工程处理能力 6000 吨/天，由于针织面料生产线停产，污水处理站停运。处理污水主要包括生产废水和生活污水，处理工艺为“混凝沉淀+水解酸化+A/O+接触氧化+生化沉淀池+混凝三沉池+高级氧化”。污水排放达到《纺织染整工业水污染物排放标准 GB4287-2012》。

公司园区锅炉停运。废气处理设施包括脉冲布袋除尘，SCNR+SCR 联合脱硝装置，石灰石石膏法脱硫设备，静电除尘装置，通过 80 米高烟囱排放，废气排放达到《火电厂大气污染物排放标准 GB 13223-2011》。

公司建设有一般固废和危险废物暂存间，每年和第三方有资质公司签订危险废物处置合同，合规化处置公司产生的危险废物。公司与建材厂、水泥厂签订锅炉灰渣、脱硫石膏供销协议，全部进行综合利用。2023 年由于锅炉停运无相应的固废产生。

## 突发环境事件应急预案

### 1、信息报告

1.1 公司设立信息举报办公室，受理突发环境事件举报。任何单位和个人不得瞒报、谎报、缓报突发环境事件信息，不得破坏有关证据。

### 1.2 信息报告

应急办接到突发环境事件报告信息后，应立即向应急领导小组报告。应急领导小组 1 小时内组织核查，并向上级政府和单位应急指挥部报告。紧急情况下，可越级上报，并同时向上级单位和部门报告。

### 1.3 报告内容及方式

突发环境事件的报告分为初报、续报和处置结果报告三类。初报在核实突发环境事件后上报，续报在查清相关基本情况后随时上报，处置结果报告在事件处理完毕后立即上报。

### 2、预案启动条件

公司应急领导小组根据接警信息，及时同县环保局联系，组织专家核查和研判，依据职责，做好预案启动后的配合工作。

### 3、先期处置

特别重大、重大突发环境事件发生后，在国家、省启动相关预案前，公司在上级政府和单位的统一领导下，指导、协助事发地责任单位和相关部门实施先期处置，控制污染源，全力控制事件态势，严防二次污染和次生衍生事件发生。

### 4、指挥与协调

(1)特别重大、重大突发环境事件发生后，公司在上级政府和单位突发环境事件应急指挥部指挥下，配合好上级应急指挥机构开展应急处置工作。

(2)较大、超出事发地本公司处置能力的一般突发环境事件发生后，应配合上级突发环境事件现场指挥部，统一指挥指挥各成员单位及其应急机构、救援队伍开展应急救援和处置工作。

### 5、信息发布

公司收集、汇总、分析各相关部门的突发环境事件信息，及时提供给主管副总，由其负责对外统一发布工作。

### 6、应急终止

#### (1)终止条件

在突发环境事件的威胁和危害得到控制后，突发环境事件的现场应急处置工作应当终止。根据《南阳市突发环境事件应急预案》规定，应急终止应当满足下列条件：

- ①事件现场危险状态得到控制，事件发生条件已经消除。
- ②污染源的泄露或释放已降至规定值以内，无继发可能。
- ③事件现场的专业应急处置已无继续的必要。
- ④采取了必要的防护措施以保护公众免受再次危害，并使事件可能引起的中长期影响降至最低。

#### (2)终止程序

应急响应终止按照“谁启动、谁终止”的原则执行。现场指挥部组织有关专家进行分析论证，经监测评价确无危害和风险后提出终止应急响应建议，由应急指挥部批准后宣布应急响应终止。

应急预案备案编号：411300-2021-016-LXY-016

## 环境自行监测方案

### 一、检测内容

#### (一) 监测因子、监测点位及监测频次

##### 1、废气无组织排放：

监测点位：厂区上风向设 1 个参照点 1#，下风向于厂界外 10 米范围内呈扇形布设 3 个监控点 2#、3#、4#；

②氨罐区周边设一个监测点位 5#。

监测因子：1#、2#、3#、4# 颗粒物、非甲烷总烃、硫化氢、氨、臭气浓度；5# 氨。

监测频次：1#、2#、3#、4# 颗粒物、非甲烷总烃，1 次/季度，1 天/次，3 频次/天（颗粒物 4 频次/天）；硫化氢、氨、臭气浓度，1 次/半年，1 天/次，3 频次/天；

5# 1 次/季度，1 天/次，4 频次/天。

##### 2、废气有组织排放：

监测点位：6#定型废气 1 号排气口；7#定型废气 2 号排气口；8#锅炉烟气排放口各设一个监测点位。

监测因子：6#、7#废气流量、颗粒物、非甲烷总烃；8#林格曼黑度、汞及其化合物；

监测频次：6#、7#非甲烷总烃，1 次/季度，1 天/次，4 频次/天；颗粒物，1 次/半年，1 天/次，4 频次/天；

8# 1 次/季度，1 天/次，4 频次/天。

##### 3、噪声

监测点位：东厂界、南厂界、西厂界、北厂界共设 4 个检测点位。

监测因子：厂界噪声；

监测频次：1 次/季度，1 天/次，每天昼、夜各检测一次。

##### 4、废水

监测点位：废水总排口。

监测因子：色度、悬浮物、五日生化需氧量、总氮、总磷、氟化物、硫化物、石油类、挥发酚、苯胺类、溶解性总固体。

监测频次：色度、悬浮物，1 次/周，1 天/次，4 频次/天；五日生化需氧量、总氮、总磷、氟化物、石油类、挥发酚、溶解性总固体，1 次/月，1 天/次，4 频次/天；硫化物、苯胺类，1 次/季度，1 天/次，4 频次/天。

#### (二) 检测方法依据

污染物手工监测方法、使用仪器及检出限见表 1

表 1 污染物手工监测方法、使用仪器及检出限一览表

监测项目	监测方法	使用仪器	检出限
一、废气无组织排放			
颗粒物	大气污染物无组织排放监测技术导则 HJ/T 55-2000	电子天平 FR224CN	/
硫化氢	环境空气硫化氢的测定《空气和废气监测分析方法》（第四版增补版）第三篇第一章十一（二）（亚甲基蓝分光光度法）	可见分光光度计 V-1200B	0.001mg/m <sup>3</sup>
氨	环境空气和废气氨的测定纳氏试剂分光光度法 HJ 533-2009	可见分光光度计 V-1200B	0.01mg/m <sup>3</sup>
总烃、甲烷、非甲烷总烃	环境空气总烃、甲烷和非甲烷总烃的测定直接进样-气相色谱法 HJ 604-2017	气相色谱仪 V5000	非甲烷总烃： 0.07mg/m <sup>3</sup>
臭气浓度	空气质量恶臭的测定三点比较式臭袋法 GB/T14675-1993	/	/

二、废气有组织排放			
颗粒物	固定污染源排气中颗粒物测定与气态污染物采样方法 GB/T 16157-1996	电子天平 FR224CN	0.1mg/m <sup>3</sup>
总烃、甲烷、非甲烷总烃	固定污染源废气总烃、甲烷和非甲烷总烃的测定气相色谱法 HJ 38-2017	气相色谱仪 V5000	非甲烷总烃： 0.07mg/m <sup>3</sup> （以碳计）
烟气黑度	固定污染源排放烟气黑度的测定林格曼烟气黑度图法 HJ/T 398-2007	林格曼黑度望远镜 HC10	/
汞	固定污染源废气汞的测定冷原子吸收分光光度法(暂行) HJ 543-2009	冷原子吸收测汞仪 F732-VJ	0.0025mg/m <sup>3</sup>
三、噪声			
厂界噪声	工业企业厂界环境噪声排放标准 GB 12348-2008	多功能声级计 AWA6228+	/
四、废水			
色度	水质色度的测定（1.1 铂钴比色法）GB/T 11903-1989	具塞比色管	/
	水质色度的测定（1.2 稀释倍数法）GB/T 11903-1989	具塞比色管	/
悬浮物	水质悬浮物的测定重量法 GB/T 11901-1989	电子天平 FR224CN	/
五日生化需氧量	水质五日生化需氧量（BOD <sub>5</sub> ）的测定稀释与接种法 HJ 505-2009	生化培养箱	0.5mg/L
总氮	水质总氮的测定碱性过硫酸钾消解紫外分光光度法 HJ 636-2012	紫外可见分光光度计 UV-1200B	0.05mg/L
总磷	水质总磷的测定钼酸铵分光光度法 GB/T 11893-1989	可见分光光度计 V-1200B	0.01mg/L
氟化物	水质氟化物的测定氟试剂分光光度法 HJ488-2009	可见分光光度计 V-1200B	0.02mg/L
硫化物	水质硫化物的测定亚甲基蓝分光光度法 GB/T 16489-1996	可见分光光度计 V-1200B	0.005mg/L
石油类	水质石油类和动植物油类的测定红外分光光度法 HJ 637-2018	水中油浓度分析仪 OL1010-A	0.06mg/L
挥发酚	水质挥发酚的测定 4-氨基安替比林分光光度法 HJ 503-2009	可见分光光度计 V-1200B	废水：0.01mg/L
苯胺类	水质苯胺类化合物的测定 N-（1-萘基）乙二胺偶氮分光光度法 GB/T 11889-1989	可见分光光度计 V-1200B	0.03 mg/L
溶解性总固体	重量法《水和废水监测分析方法》（第四版增补版）第三篇第一章第七节（二）GB 11901-89	电子天平 FR224CN	/

## 二、执行标准

污染物排放执行标准见表 2

表 2 污染物排放执行标准一览表

1、废气无组织排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 中 2 级标准、《关于全省开展工业企业挥发性有机物专项治理工作中排放建议值的通知》（豫环攻坚办〔2017〕162 号文）附件 2 中标准、《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）表 1 标准，标准限值见下表。					
监测因子	颗粒物	非甲烷总烃	硫化氢	氨	臭气浓度
标准限值	1.0 mg/m <sup>3</sup>	2.0 mg/m <sup>3</sup>	0.06mg/m <sup>3</sup>	1.5 mg/m <sup>3</sup>	20（无量纲）

2、废气有组织排放中 8#锅炉烟气排放口执行《燃煤电厂大气污染物排放标准》（DB41/1424-2017）、《火电厂大气污染物排放标准》（GB 13223-2011）中标准，标准限值见下表。

监测因子	林格曼黑度	汞及其化合物
标准限值	<1	0.03mg/m <sup>3</sup>

3、废气有组织排放中 6#定型废气 1 号排气口和 7#定型废气 2 号排气口执行《关于全省开展工业企业挥发性有机物专项治理工作中排放建议值的通知》（豫环攻坚办〔2017〕162 号文）附件 2 中标准、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 中标准，标准限值见下表。

监测因子	颗粒物	非甲烷总烃
标准限值	120mg/m <sup>3</sup>	80mg/m <sup>3</sup>

4、厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）表 1 中的 2 类标准，标准限值见下表。

监测因子	昼间等效声级	夜间等效声级
标准限值	60 dB(A)	50 dB(A)

5、废水执行《纺织染整工业水污染物排放标准》（GB 4287-2012）、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中标准，标准限值见下表。

监测因子	标准限值	监测因子	标准限值
色度	80（倍数）	硫化物	0.5mg/L
悬浮物	100mg/L	石油类	10mg/L
五日生化需氧量	50mg/L	挥发酚	0.5mg/L
总氮	30mg/L	苯胺类	1.0mg/L
总磷	1.5mg/L	溶解性总固体	/
氟化物	10mg/L	/	/

### 三、质量控制和质量保证

- 1、布设监测点位合理，保证各点位监测数据的科学性和可比性。采样人员遵守采样操作规程，填写采样记录，按规定保存运输样品。
- 2、所有监测仪器经过计量部门检定合格并在有效期内。
- 3、监测分析方法采用国家颁布的标准分析方法。
- 4、监测人员均持证上岗。
- 5、噪声：噪声仪测量前后用标准声源校准合格，并记录存档。
- 6、废气监测：烟尘、烟气采样仪流量校准合格并进行了现场检漏；大气采样器流量校准合格并进行了现场检漏；
- 7、废水：监测仪器符合国家有关标准或技术要求，废水的采样、保存、分析全过程严格按照《环境监测技术规范（水和废水部分）》和《环境水质监测质量保证手册（第二版）》规定执行。采集 10% 平行样，实验室内用有证标准物质进行盲样质控。
- 8、废气的采样、保存全过程严格按照《固定源废气监测技术规范》（HJ 397-2007）和《大气污染物无组织排放监测技术导则》HJ/T55 的相关要求规定执行。
- 9、监测数据严格实行三级审核。

### 四、其它

公司委托南阳广正检测科技有限公司对公司的废水、噪声、废气、地下水等进行检测。该公司已通过河南省质量技术监督局计量认证，具有相应的资质认定证书，证书编号：171612050583

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

环境治理和保护投入 180 万元，缴纳环境保护税 150990 元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

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

无

## 二、社会责任情况

详见同日登载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 的《公司 2023 年度社会责任报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司扶贫帮困工作已完成，相关工作成员已撤回。

## 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
首次公开发行或再融资时所作承诺	新野县财政局	关于同业竞争方面的承诺	不发生同业竞争	2006年11月30日	公司存续期	正在履行
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

董事会认为审计意见客观真实地反映了公司实际的财务状况，揭示了公司存在的风险。公司董事会高度重视非标意见所涉事项以及对公司产生的影响，董事会和管理层将积极采取有效措施，争取尽快解决相关问题，保证公司持续、健康、稳定的发展。

## 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

董事会认为审计意见客观真实地反映了公司实际的财务状况，揭示了公司存在的风险。公司董事会高度重视非标意见所涉事项以及对公司产生的影响，董事会和管理层将积极采取有效措施，争取尽快解决相关问题，保证公司持续、健康、稳定的发展。

监事会认为：河南守正创新会计师事务所（普通合伙）出具的无法表示意见审计报告真实、客观地反映了公司 2023 年度的财务状况和经营情况，监事会对无法表示意见审计报告无异议。公司董事会对无法表示意见审计报告的专项说明符合公司的实际情况，监事会同意该专项说明的内容。

## 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

经公司董事会批准，因前期公司前期会计核算存在差错，对不符等情况采取追溯重述法对前期财务报表进行了会计差错更正，对可比期间的财务报表影响如下：

### （1）对 2022 年合并资产负债表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
货币资金	432,415,164.56	432,420,198.93	5,034.37
应收账款	964,019,515.26	963,326,052.73	-693,462.53
预付款项	1,155,119,363.34	1,430,038,583.49	274,919,220.15
其他应收款	66,153,545.59	65,761,761.72	-391,783.87
存货	765,804,991.32	510,731,919.31	-255,073,072.01
其他流动资产	128,054,513.76	127,294,438.02	-760,075.74
长期股权投资	36,774,042.89	46,266,467.98	9,492,425.09
递延所得税资产	37,014,375.50	11,445,515.61	-25,568,859.89
其他非流动资产	10,129,843.80	24,167,296.46	14,037,452.66
应付账款	380,539,152.63	380,510,890.22	-28,262.41
预收款项	13,428,888.88	13,643,896.88	215,008.00
合同负债	147,311,726.17	148,802,050.19	1,490,324.02
应交税费	97,603,126.34	148,546,555.78	50,943,429.44
其他应付款	126,796,099.00	125,195,614.00	-1,600,485.00
其他流动负债	17,621,913.97	17,585,840.91	-36,073.06
递延所得税负债	1,199,471.71	0.00	-1,199,471.71



报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
盈余公积	174,491,481.23	117,166,809.93	-57,324,671.30
未分配利润	-1,634,685,987.79	-1,611,178,907.54	23,507,080.25

## (2) 对 2022 年合并利润表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
营业收入	3,440,871,113.58	2,174,034,207.90	-1,266,836,905.68
营业成本	4,200,248,621.26	2,132,223,977.77	-2,068,024,643.49
税金及附加	14,664,729.93	18,062,405.78	3,397,675.85
研发费用	101,186,735.00		-101,186,735.00
财务费用	197,766,364.28	197,761,329.91	-5,034.37
投资净收益	-14,388,483.48	3,316,359.57	17,704,843.05
信用减值损失	-13,947,759.17	-14,317,519.69	-369,760.52
资产减值损失	-110,136,148.74	-103,627,934.17	6,508,214.57
所得税费用	-18,298,503.22	19,014,856.68	37,313,359.90

## (3) 对合并现金流量表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
销售商品、提供劳务收到的现金	3,889,963,386.97	3,949,888,042.54	59,924,655.57
收到其他与经营活动有关的现金	171,386,416.53	171,060,325.41	-326,091.12
购买商品、接受劳务支付的现金	3,500,524,550.32	3,807,888,055.62	307,363,505.30
支付其他与经营活动有关的现金	56,496,363.92	56,510,812.70	14,448.78
收到其他与筹资活动有关的现金	560,783,114.23	500,858,458.66	-59,924,655.57
偿还债务支付的现金	3,369,759,645.33	3,364,659,645.33	-5,100,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	628,589,330.17	326,326,284.63	-302,263,045.54

## (4) 对 2022 年母公司资产负债表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
货币资金	278,461,929.69	278,466,964.06	5,034.37
应收账款	840,489,806.75	877,492,943.98	37,003,137.23
预付款项	920,021,549.04	1,388,344,279.04	468,322,730.00
其他应收款	317,090,948.86	318,374,740.74	1,283,791.88
存货	493,235,854.72	294,924,717.37	-198,311,137.35
其他流动资产	96,206,814.44	86,378,886.92	-9,827,927.52
其他非流动资产	728,685.92	14,766,138.58	14,037,452.66
应付账款	287,473,349.96	436,884,757.29	149,411,407.33

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
合同负债	64,644,977.33	42,078,605.65	-22,566,371.68
应交税费	5,608,430.88	9,175,385.20	3,566,954.32
其他应付款	1,390,418,565.28	1,707,275,894.13	316,857,328.85
其他流动负债	8,403,847.05	5,470,218.73	-2,933,628.32
盈余公积	174,457,108.48	117,132,437.18	-57,324,671.30
未分配利润	-2,057,688,149.11	-2,132,186,087.04	-74,497,937.93

## (5) 对 2022 年母公司利润表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
营业收入	3,016,210,925.19	2,290,446,962.96	-725,763,962.23
营业成本	3,701,020,520.24	2,338,534,143.25	-1,362,486,376.99
税金及附加	9,295,256.87	12,271,360.07	2,976,103.20
研发费用	101,186,735.00		-101,186,735.00
财务费用	145,189,134.07	145,184,099.70	-5,034.37
信用减值损失	-8,164,597.00	-8,031,912.49	132,684.51
资产减值损失	-77,425,368.60	-77,157,710.24	267,658.36
所得税费用	-	1,409,994.33	1,409,994.33

## (6) 对 2022 年母公司利润表的影响

报表项目	更正前金额	更正后金额	更正金额
销售商品、提供劳务收到的现金	2,895,497,156.77	2,905,421,812.34	9,924,655.57
收到其他与经营活动有关的现金	78,232,830.90	77,906,739.78	-326,091.12
购买商品、接受劳务支付的现金	2,781,282,369.40	3,043,491,189.46	262,208,820.06
收到其他与筹资活动有关的现金	329,926,891.42	320,002,235.85	-9,924,655.57
支付其他与筹资活动有关的现金	473,597,206.10	211,388,386.04	-262,208,820.06

## 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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 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	河南守正创新会计师事务所（普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	108
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	李强龙、胡芳莉

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
------------------------	---

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

根据财政部、国资委及证监会联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）相关规定，上市公司连续聘任同一会计师事务所原则上不超过8年。鉴于亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为公司提供审计服务。为确保公司审计工作的独立性与客观性，综合考虑公司经营发展及审计服务需求等实际情况，经公司董事会审计委员会提议，公司改聘河南守正创新为公司2023年度审计机构。

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

公司经第十届董事会第十七次会议、第十届监事会第十一次会议，审议通过了《关于拟聘任年度审计机构的议案》，拟聘任河南守正创新会计师事务所（普通合伙）为公司2023年度审计机构，后经公司2023年第四次临时股东大会审议通过。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

根据《股票上市规则》第9.3.11条规定：“上市公司因触及本规则第9.3.1条第一款第（一）项至第（三）项情形其股票交易被实施退市风险警示后，首个会计年度出现下列情形之一的，本所决定终止其股票上市交易：（一）经审计的净利润为负值且营业收入低于1亿元，或者追溯重述后最近一个会计年度净利润为负值且营业收入低于1亿元；（二）经审计的期末净资产为负值，或者追溯重述后最近一个会计年度期末净资产为负值；（三）财务会计报告被出具保留意见、无法表示意见或者否定意见的审计报告；（四）未在法定期限内披露过半数董事保证真实、准确、完整的年度报告；（五）虽符合第9.3.7条的规定，但未在规定期限内向本所申请撤销退市风险警示；（六）因不符合第9.3.7条的规定，其撤销退市风险警示申请未被本所审核同意。”

公司2023年度财务报告被河南守正创新会计师事务所（普通合伙）出具了无法表示意见，触及上述退市情形，公司将被终止上市。

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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
新野县金源投资有限责任公司起诉公司及宇华公司，案号：（2023）豫1329民初3888号	8,595.22	否	已判决	已一审判决公司承担85,952,235.85元及占用费，新疆宇华纺织科技有限公司承担连带清偿责任	执行中	2023年09月28日	www.cninfo.com.cn
漳州城投商贸发展有限公司起诉公司，案号：（2023）闽0603民初1649号	132.92	否	已开庭未判决	无	不适用	2023年08月30日	www.cninfo.com.cn
苏美达国际技术贸易有限公司起诉公司，案号：（2023）苏0102民初9608号	462.94	否	已判决	一、被告河南新野纺织股份有限公司应于本判决发生法律效力之日起十日内退还原告苏美达国际技术贸易有限公司货款4,340,700元，并承担违约金（以4,340,700元为基数，自2023年2月27日起至实际给付之日止，按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率标准的2倍计算）；二、驳回原告苏美达国际技术贸易有限公司的其他诉讼请求	执行中	2023年08月30日	www.cninfo.com.cn

				求。			
中合商业保理（天津）有限公司起诉公司，案号：（2023）京0102民初19513号、（2023）京0102民初19514号、（2023）京0102民初19641号、（2023）京0102民初19642号、（2023）京0102民初19644号	5,201	否	未开庭	无	不适用	2023年08月30日	www.cninfo.com.cn
阜阳市众力化工股份有限公司起诉公司，案号：（2023）皖1225民初9194号	49.68	否	已撤诉	不适用	不适用	2023年09月28日	www.cninfo.com.cn
西安金多特机械配件有限公司起诉公司，案号：（2023）陕0104民初12076号	73.63	否	已开庭未判决	无	不适用	2023年08月30日	www.cninfo.com.cn
新疆新动能融资租赁有限公司起诉公司，案号：（2023）新0106民初4890号	3,363.53	否	已判决	一、被告河南新野纺织股份有限公司于本判决生效后十日内支付原告新疆新动能融资租赁有限公司租金33,609,526.91元； 二、被告河南新野纺织股份有限公	执行中	2023年12月05日	www.cninfo.com.cn

				<p>司于本判决生效后十日内以未付款</p> <p>33,609,526.91 元为基数,按照日万分之五为计算标准,支付原告新疆新动能融资租赁有限公司自 2023 年 8 月 29 日至实际付清之日止的违约金;</p> <p>三、原告新疆新动能融资租赁有限公司有权以被告河南新野纺织股份有限公司在 ZL-0120220407010《抵押协议》项下提供抵押的编号为 ZL-0120220407010-1 附件抵押物清单所列明的生产设备拍卖、变卖或折价的价款在上述第一、二项债务范围内优先受偿;</p> <p>四、原告新疆新动能融资租赁有限公司有权以被告河南新野纺织股份有限公司所持有的新疆锦域纺织有限公司 35%股权及其派生权益拍卖、变卖或折价</p>			
--	--	--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

				<p>的价款在上述第一、二项债务范围内优先受偿；</p> <p>五、原告新疆新动能融资租赁有限公司有权以本案涉案租赁物拍卖、变卖或折价的价款在上述第一、二项债务范围内受偿；</p> <p>六、被告新疆锦域纺织有限公司对上述第一、二项债务承担连带责任保证；被告新疆锦域纺织有限公司承担保证责任后，有权在其承担保证责任的范围内向被告河南新野纺织股份有限公司追偿；</p> <p>七、被告河南新野纺织股份有限公司、新疆锦域纺织有限公司于本判决生效后十日内向原告新疆新动能融资租赁有限公司支付保全申请费 5,000 元；</p> <p>八、驳回原告新疆新动能融资租赁有限公司的其他诉讼请求。</p>			
中原银行股份有限公司	35,394.96	否	已开庭未判决	无	不适用	2023 年 12 月 05 日	www.cninfo.com.cn

<p>郑州中州大道支行起诉公司，案号： (2023)豫01民初1135号</p>							
<p>中原银行股份有限公司南阳分行起诉公司，案号： (2023)豫1391民初1246号</p>	<p>2,475</p>	<p>否</p>	<p>已判决</p>	<p>一、被告南阳纺织集团有限公司于本判决生效后十五日内偿还原告中原银行股份有限公司南阳分行信用证垫款本金20000000元、罚息4750000元，以上共计24750000元（截止至2022年12月28日），并自2022年12月29日起按照合同约定计算罚息、复利至实际履行完毕之日止。 二、被告河南新野纺织股份有限公司对上述债务承担连带清偿责任。被告河南新野纺织股份有限公司承担保证责任后有权向被告南阳纺织集团有限公司追偿。如果未按本判决指定的期间履行</p>	<p>执行中</p>	<p>2023年10月21日</p>	<p>www.cninfo.com.cn</p>



				履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费165550元，由被告南阳纺织集团有限公司、河南新野纺织股份有限公司负担。			
刘会选起诉公司，案号（2023）豫1329民初4889号	12.99	否	已开庭未判决	无	不适用	2023年10月21日	www.cninfo.com.cn
江苏金融租赁股份有限公司起诉公司，案号：（2023）苏0106民初13931号	219.65	否	已开庭未判决	无	不适用	2023年12月05日	www.cninfo.com.cn
中合商业保理（天津）有限公司起诉公司，案号：（2023）京0102民初19511号、（2023）京0102民初19512号	1,008	否	未开庭	无	不适用	2023年10月21日	www.cninfo.com.cn
金轮针布（江苏）有限公司起诉公司，案号：（2023）苏0613民初7237号	204.92	否	已开庭未判决	一、被告河南新野纺织股份有限公司于本判决发生法律效力之日起十日内支付原告金轮	执行中	2023年12月05日	www.cninfo.com.cn

				<p>针布（江苏）有限公司货款 1,841,035.78 元，并赔偿逾期付款违约金（以 1,841,035.78 元为基数，自 2023 年 5 月 29 日起至实际履行之日止，按照中国人民银行公布的贷款市场报价利率 LPR 标准的 4 倍计算）；</p> <p>二、被告河南新野纺织股份有限公司于本判决发生法律效力之日起十日内赔偿原告金轮针布（江苏）有限公司律师费 73,000 元。</p> <p>公司预计将不会上诉。</p>			
<p>苏美达国际技术贸易有限公司起诉公司，案号：（2023）苏 0102 民初 9608 号、（2023）苏 01 民终 16563 号</p>	434.07	否	已判决	<p>一、被告河南新野纺织股份有限公司应于本判决发生法律效力之日起十日内退还原告苏美达国际技术贸易有限公司货款 4,340,700 元，并承担违约金（以 4,340,700 元为基数，自 2023 年 2 月 27 日起至实际给付之日止，按全国</p>	执行中	2023 年 12 月 05 日	www.cninfo.com.cn

				银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率标准的 2 倍计算); 二、驳回原告苏美达国际技术贸易有限公司的其他诉讼请求。 公司已上诉, 二审将于 2023 年 12 月 8 日下午开庭。			
--	--	--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
河南新野纺织股份有限公司	其他	因涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	暂无	2024 年 03 月 23 日	www.cninfo.com.cn

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南阳纺织集团有限公司	2019年06月28日	22,500		22,370	连带责任保证			至2020年12月31日	否	否

司										
河南天冠企业集团有限公司	2019年06月28日	17,000		8,999.6	连带责任保证			至2020年12月31日	否	否
河南天冠燃料乙醇有限公司	2019年06月28日	13,000		1,000	连带责任保证			至2020年12月31日	否	否
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			52,500	报告期末实际对外担保余额合计(A4)						32,369.6
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
新疆宇华纺织科技有限公司	2023年10月15日	28,000		27,800	连带责任保证			到2024年12月31日	否	是
阿瓦提新新棉业有限责任公司	2023年10月15日	500		500	连带责任保证			到2024年12月31日	否	是
阿克苏新发棉业有限责任公司	2023年10月15日	3,150		3,119	连带责任保证			到2024年12月31日	否	是
新疆恺总珈棉业有限责任公司	2023年08月31日	300		299	连带责任保证			到2024年12月31日	否	是
新野汇金实业有限公司	2023年10月15日	1,985		1,985	连带责任保证			到2024年12月31日	否	是
新野县鑫发棉业有限公司	2023年10月15日	1,487		1,487	连带责任保证			到2024年12月31日	否	是
新野县汉凤纺织销售有限公司	2023年10月16日	5,300		5,290	连带责任保证			到2024年12月31日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			40,722	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						40,480
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			40,722	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						40,480

子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司担保总额（即前三大项的合计）											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		40,722		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						40,480	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		93,222		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						72,849.6	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例											-87.36%
其中：											

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

公司报告期不存在委托理财。

#### (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

巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))

1、关于法院决定对公司进行预重整的公告（公告编号：2023-051 号）

2、关于控股股东、实际控制人完成增持公司股份计划的公告（公告编号：2023-079 号）

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,156,205	0.14%	0	0	0	0	0	1,156,205	0.14%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,156,205	0.14%	0	0	0	0	0	1,156,205	0.14%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	1,156,205	0.14%	0	0	0	0	0	1,156,205	0.14%
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	815,638,130	99.86%						815,638,130	99.86%
1、人民币普通股	815,638,130	99.86%						815,638,130	99.86%
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	816,794,335	100.00%	0	0	0	0	0	816,794,335	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	34,686	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	34,685	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	持有有限售条件的	持有无限售条件的	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	股份数量	股份数量		
新野县财政局	国有法人	29.96%	244,730,923	增持 21,770,731股	0	244,730,923	质押	100,000,000
新野县供销合作社联合社	境内非国有法人	1.47%	11,995,800	0	0	11,995,800	不适用	0
新野县棉麻集团公司	境内非国有法人	1.01%	8,259,440	减持 3,400,000股	0	8,259,440	不适用	0
夏一定	境内自然人	0.81%	6,594,028	减持 285,300股	0	6,594,028	不适用	0
蔡帆	境内自然人	0.57%	4,663,000	增持 120,000股	0	4,663,000	不适用	0
许磊	境内自然人	0.45%	3,690,000	增持 3,690,000股	0	3,690,000	不适用	0
陈少俊	境内自然人	0.45%	3,644,800	减持 5,305,200股	0	3,644,800	不适用	0
梁军	境内自然人	0.43%	3,530,000	增持 3,530,000股	0	3,530,000	不适用	0
许喆	境内自然人	0.43%	3,480,000	增持 3,480,000股	0	3,480,000	不适用	0
杨继党	境内自然人	0.33%	2,672,292	增持 1,527,092股	0	2,672,292	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	新野县财政局、新野县供销合作社联合社、新野县棉麻集团公司为公司发起人股东。其他股东之间关联关系或一致行动未知。							
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					
新野县财政局	244,730,923	人民币普通股	244,730,923					
新野县供销合作社联合社	11,995,800	人民币普通股	11,995,800					
新野县棉麻集团公司	8,259,440	人民币普通股	8,259,440					
夏一定	6,594,028	人民币普通股	6,594,028					
蔡帆	4,663,000	人民币普通股	4,663,000					
许磊	3,690,000	人民币普	3,690,000					

		普通股	
陈少俊	3,644,800	人民币普通股	3,644,800
梁军	3,530,000	人民币普通股	3,530,000
许喆	3,480,000	人民币普通股	3,480,000
杨继党	2,672,292	人民币普通股	2,672,292
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	新野县财政局、新野县供销合作社联合社、新野县棉麻集团公司为公司发起人股东。其他股东之间关联关系或一致行动未知。		
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）	无		

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

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
新野县财政局	王满星		11411329006027605	地方国有资产的监督管理等
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
新野县财政局	王满星		11411329006027605	地方国有资产的监督管理等

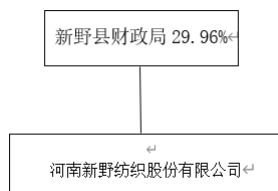
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无
----------------------------	---

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

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2023 年 05 月 08 日	无	无	5000-10000	六个月内	促进公司稳定发展	21,770,731	

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	无法表示意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 25 日
审计机构名称	河南守正创新会计师事务所（普通合伙）
审计报告文号	守正创新审字 202400071 号
注册会计师姓名	胡方莉、李强龙

审计报告正文

## 审计报告

守正创新审字 202400071 号

### 河南新野纺织股份有限公司：

#### 一、无法表示意见

我们接受委托，审计河南新野纺织股份有限公司（以下简称“新野纺织”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为形成财务报表审计意见的基础。

#### 二、形成无法表示意见的基础

##### （一）与持续经营相关的重大不确定性

截至 2023 年 12 月 31 日，新野纺织流动负债大于流动资产 341,616.82 万元，未分配利润-310,880.64 万元，2023 年度归属于母公司净利润-29,574.58 万元，已连续五年亏损。新野纺织及重要子公司因无法偿付到期债务、对外担保事项涉及多起诉讼及索赔，部分银行账户和资产被冻结和查封。2023 年 7 月新野纺织收到南阳市中级人民法院破产预重整《决定书》和《通知书》，截止报告日新野纺织尚未收到南阳市中级人民法院关于受理重整申请的裁定文书，新野纺织能否完成破产重整必要的前置审批程序尚存在不确定性，新野纺织后续向法院申请破产重整能否被受理、是否被法院裁定进入重整程序尚具有不确定性。上述情况表明存在可能导致新野纺织持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

如财务报表附注“二、财务报表编制的基础 2. 持续经营”所述，新野纺织管理层计划采取措施改善新野纺织的经营状况和财务状况，但新野纺织的持续经营仍存在重大的不确定性。我们无法获取充分、适当的审计证据，以判断新野纺织在持续经营假设的基础上编制财务报表是否恰当。

## （二）财务相关内控失效

新野纺织在编制 2023 年度财务报告时，对 2023 年及以前年度会计差错进行了更正，且涉及金额较大，使相关会计年度盈亏性质发生改变，同时也影响到了 2023 年及以前年度定期报告中的相关财务数据。截止 2023 年末新野纺织仍未能建立支持企业规范化管理的信息系统，新野纺织财务核算与实际业务脱节；管理层未能按照《会计法》和新野纺织相关管理制度的规定组织相关部门对存货、固定资产等实物资产进行盘点，未能核实账实差异原因。

上述事项表明新野纺织在存货管理、固定资产管理、销售与收款管理、信息系统管理、财务报告编制等方面存在重大缺陷。由于前述重大缺陷致使新野纺织未能保持内部控制的有效性，我们无法判断相关的内部控制缺陷对财务报表的影响程度。

## （三）审计范围受限

1、我们对新野纺织货币资金、往来款项、收入、采购实施了函证、检查等程序，执行函证程序过程中存在无法函证、大量函证被退回、回函率较低、回函差异原因无法落实等情形。我们执行了替代程序，但因新野纺织未能完整提供相关银行对账单、合同、发票、出入库单等资料，我们无法获取充分审计证据，无法判断货币资金、往来款项、收入、成本等项目列报的真实性、完整性、准确性。

2、我们对新野纺织存货、固定资产等实物资产实施了监盘、核对、访谈等程序，受新野纺织实物管理相关内部控制不健全的影响，实物盘点程序未能充分执行，新野纺织未能提供与账面收发存数据一致的相关存货和固定资产清单、验收入库、发货、物流、合同、发票等关键资料，我们无法获取充分审计证据，无法判断存货、固定资产等实物资产是否真实存在并准确列报；

3、新野纺织因资金短缺未能偿还到期债务及提供担保等引发诸多诉讼事项。虽然新野纺织对部分诉讼和担保事项的影响在财务报表附注中进行了必要披露，但由于诉讼和担保事项的复杂性及其结果的不确定性，如事项的影响金额、违约金的影响金额、完整性等，



我们无法获取充分、适当的审计证据以确认诉讼和担保事项对新野纺织财务报表可能产生的具体影响，也无法确定新野纺织是否还存在其他尚未披露的诉讼、担保、关联方事项。

4、新野纺织 2023 年度对 2016-2022 度财务报告进行了差错更正，我们按中国注册会计师审计准则要求对期初余额设计了相应的审计程序，但受新野纺织内控失效、审计程序受限等因素影响，我们审计过程中无法获取充分、适当的审计证据证实会计差错追溯调整涉及事项及相关会计处理的真实性、完整性和准确性，我们无法判断财务报表期初数是否正确。

#### **（四）中国证监会立案调查**

新野纺织于 2024 年 3 月 22 日收到中国证券监督管理委员会下发的《立案告知书》（编号：证监立案字 0122024001 号），因新野纺织涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对新野纺织立案调查。截至本审计报告日，立案调查尚未有最终结论，我们无法判断立案调查结果对新野纺织财务报表的影响程度。

#### **三、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，管理层负责评估新野纺织的持续经营能力，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新野纺织、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新野纺织的财务报告过程。

#### **四、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对新野纺织的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新野纺织，并履行了职业道德方面的其他责任。

[本页无正文，为河南新野纺织股份有限公司审计报告（守正创新审字 202400071 号）  
签字盖章页]

河南守正创新会计师事务所（普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国· 郑州

中

国注册会计师：

二〇二四年四月二十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：河南新野纺织股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	13,666,327.32	432,420,198.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,572,863,435.05	963,326,052.73
应收款项融资		
预付款项	406,058,773.38	185,603,296.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	82,237,856.34	65,761,761.72
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	283,996,450.23	541,961,507.85
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	131,405,421.67	127,294,438.02
流动资产合计	2,490,228,263.99	2,316,367,255.38
<b>非流动资产：</b>		
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	63,515,478.69	46,266,467.98
其他权益工具投资	7,564,750.53	11,487,680.99
其他非流动金融资产		
投资性房地产	27,619,855.82	28,438,801.47
固定资产	2,173,380,636.39	2,363,472,681.37
在建工程	22,234,082.87	30,719,336.54

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,948,784.95	7,439,278.23
无形资产	706,428,806.16	720,983,260.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,146,604.69	22,769,468.53
其他非流动资产	31,757,406.92	24,167,296.46
非流动资产合计	3,052,596,407.02	3,255,744,271.78
资产总计	5,542,824,671.01	5,572,111,527.16
流动负债：		
短期借款	3,452,965,812.49	3,211,199,817.73
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	49,500,000.00	795,116,975.41
应付账款	718,438,104.48	380,510,890.22
预收款项	8,698,289.83	13,643,896.88
合同负债	393,879,456.47	148,802,050.19
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	161,781,091.55	219,607,857.71
应交税费	143,826,202.51	148,546,555.78
其他应付款	353,730,936.15	125,195,614.00
其中：应付利息	95,356,710.35	
应付股利	1,786,523.46	1,964,923.46
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	573,205,151.87	463,719,991.18
其他流动负债	50,371,438.22	17,585,840.91
流动负债合计	5,906,396,483.57	5,523,929,490.01
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	240,136,040.32	292,084,097.21
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	7,310,089.14	7,488,102.20
长期应付款	162,736,050.92	214,484,567.77
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	60,177,990.57	68,388,568.10
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	470,360,170.95	582,445,335.28
负债合计	6,376,756,654.52	6,106,374,825.29
所有者权益：		
股本	816,794,335.00	816,794,335.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,346,318,529.39	1,346,318,529.39
减：库存股		
其他综合收益	-5,405,249.47	-1,482,319.01
专项储备		
盈余公积	117,166,809.93	117,166,809.93
一般风险准备		
未分配利润	-3,108,806,408.36	-2,813,060,653.44
归属于母公司所有者权益合计	-833,931,983.51	-534,263,298.13
少数股东权益		
所有者权益合计	-833,931,983.51	-534,263,298.13
负债和所有者权益总计	5,542,824,671.01	5,572,111,527.16

法定代表人：郑军辉    主管会计工作负责人：肖新宅    会计机构负责人：肖新宅

## 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	2,018,869.99	278,466,964.06
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,237,034,578.64	877,492,943.98
应收款项融资		
预付款项	1,010,550,565.12	718,101,831.00
其他应收款	711,375,934.86	318,374,740.74
其中：应收利息		
应收股利		
存货	244,052,673.78	364,953,640.08
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	93,657,530.65	86,378,886.92

流动资产合计	3,298,690,153.04	2,643,769,006.78
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	45,391,220.65	45,391,220.65
长期股权投资	1,564,110,777.70	1,564,110,777.70
其他权益工具投资	7,564,750.53	11,487,680.99
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,274,064,580.85	1,398,752,891.74
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,948,784.95	7,439,278.23
无形资产	664,226,754.52	677,532,281.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	23,619,860.50	14,766,138.58
非流动资产合计	3,585,926,729.70	3,719,480,269.61
资产总计	6,884,616,882.74	6,363,249,276.39
流动负债：		
短期借款	2,940,177,491.61	2,575,549,817.73
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	49,500,000.00	705,116,975.41
应付账款	315,214,437.11	436,884,757.29
预收款项		
合同负债	275,809,243.51	42,078,605.65
应付职工薪酬	152,934,101.96	210,873,718.80
应交税费	12,276,108.57	9,175,385.20
其他应付款	2,695,188,087.66	1,709,240,817.59
其中：应付利息	92,656,861.88	
应付股利	1,786,523.46	1,964,923.46
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	536,156,588.72	455,655,518.03
其他流动负债	35,855,201.66	5,470,218.73
流动负债合计	7,013,111,260.80	6,150,045,814.43
非流动负债：		
长期借款	240,136,040.32	292,084,097.21
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,310,089.14	7,488,102.20
长期应付款	11,953,517.92	30,553,517.92
长期应付职工薪酬	150,782,533.00	150,782,533.00
预计负债		
递延收益	12,918,584.71	14,573,834.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	423,100,765.09	495,482,085.04
负债合计	7,436,212,025.89	6,645,527,899.47
所有者权益：		
股本	816,794,335.00	816,794,335.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,517,676,536.12	1,517,676,536.12
减：库存股		
其他综合收益	-5,405,249.47	-1,482,319.01
专项储备		
盈余公积	117,132,437.18	117,132,437.18
未分配利润	-2,997,793,201.98	-2,732,399,612.37
所有者权益合计	-551,595,143.15	-282,278,623.08
负债和所有者权益总计	6,884,616,882.74	6,363,249,276.39

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	2,418,635,352.56	2,182,637,955.63
其中：营业收入	2,418,635,352.56	2,182,637,955.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,490,463,301.31	2,724,324,222.61
其中：营业成本	2,156,797,237.16	2,280,952,800.13
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	25,873,790.68	18,062,405.78
销售费用	8,251,875.66	9,914,830.80

管理费用	139,618,586.64	217,632,855.99
研发费用		
财务费用	159,921,811.17	197,761,329.91
其中：利息费用	173,908,552.59	186,488,582.50
利息收入	13,728,343.95	10,742,968.91
加：其他收益	9,870,991.20	10,929,384.84
投资收益（损失以“－”号填列）	17,249,010.71	3,316,359.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-152,796,519.19	-14,317,519.69
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-83,615,688.99	-113,843,857.88
资产处置收益（损失以“－”号填列）		3,103,271.45
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-281,120,155.02	-652,498,628.69
加：营业外收入	7,530,872.83	10,875,479.78
减：营业外支出	11,581,547.77	12,967,179.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-285,170,829.96	-654,590,328.87
减：所得税费用	10,574,924.96	5,332,629.29
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-295,745,754.92	-659,922,958.16
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-295,745,754.92	-659,922,958.16
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	-295,745,754.92	-659,922,958.16
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-3,922,930.46	-1,876,820.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,922,930.46	-1,876,820.25
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-3,922,930.46	-1,876,820.25
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	-3,922,930.46	-1,876,820.25
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-299,668,685.38	-661,799,778.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	-299,668,685.38	-661,799,778.41
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.3621	-0.8079
(二) 稀释每股收益	-0.3621	-0.8079

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

法定代表人：郑军辉 主管会计工作负责人：肖新宅 会计机构负责人：肖新宅

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,697,840,726.53	2,062,725,292.44
减：营业成本	1,514,806,943.68	2,232,035,992.64
税金及附加	17,389,480.89	12,271,360.07
销售费用	7,856,494.44	9,423,591.66
管理费用	98,509,151.19	176,678,595.84
研发费用		
财务费用	133,671,607.52	145,184,099.70
其中：利息费用	145,616,675.00	139,694,248.18
利息收入	11,351,518.29	6,228,384.93
加：其他收益	3,315,250.00	4,367,850.00
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-117,437,269.11	-8,031,912.49
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-77,425,368.60	-80,033,138.21
资产处置收益（损失以“－”号填列）		3,103,271.45
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-265,940,338.90	-593,462,276.72
加：营业外收入	2,865,803.73	4,663,623.59
减：营业外支出	2,319,054.44	12,273,816.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-265,393,589.61	-601,072,469.81
减：所得税费用		1,409,994.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-265,393,589.61	-602,482,464.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-265,393,589.61	-602,482,464.14
（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	-3,922,930.46	-1,876,820.25
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-3,922,930.46	-1,876,820.25
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	-3,922,930.46	-1,876,820.25
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	-269,316,520.07	-604,359,284.39
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
----	---------	---------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,247,079,684.77	3,949,888,042.54
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	45,407,078.72	69,327,137.99
收到其他与经营活动有关的现金	364,574,074.23	171,060,325.41
经营活动现金流入小计	2,657,060,837.72	4,190,275,505.94
购买商品、接受劳务支付的现金	2,536,393,753.55	3,807,888,055.62
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	133,267,954.21	227,822,052.67
支付的各项税费	87,637,354.71	43,967,429.50
支付其他与经营活动有关的现金	318,307,369.99	56,510,812.70
经营活动现金流出小计	3,075,606,432.46	4,136,188,350.49
经营活动产生的现金流量净额	-418,545,594.74	54,087,155.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,590.00	49,311,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	11,590.00	49,311,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,213,395.22	6,949,923.32
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,213,395.22	6,949,923.32
投资活动产生的现金流量净额	-2,201,805.22	42,361,676.68
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,257,450,273.31	3,205,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,224,626,625.04	500,858,458.66
筹资活动现金流入小计	3,482,076,898.35	3,706,058,458.66

偿还债务支付的现金	2,554,941,189.23	3,364,659,645.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,556,901.67	186,784,409.24
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	425,689,383.21	326,326,284.63
筹资活动现金流出小计	3,062,187,474.11	3,877,770,339.20
筹资活动产生的现金流量净额	419,889,424.24	-171,711,880.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-49,302.58
五、现金及现金等价物净增加额	-857,975.72	-75,312,350.99
加：期初现金及现金等价物余额	12,943,448.46	88,255,799.45
六、期末现金及现金等价物余额	12,085,472.74	12,943,448.46

## 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	491,278,617.82	2,905,421,812.34
收到的税费返还	45,287,591.00	66,492,153.43
收到其他与经营活动有关的现金	2,631,997,858.90	77,906,739.78
经营活动现金流入小计	3,168,564,067.72	3,049,820,705.55
购买商品、接受劳务支付的现金	1,358,531,709.74	3,043,491,189.46
支付给职工以及为职工支付的现金	56,173,497.86	168,616,183.01
支付的各项税费	62,259,136.32	31,678,647.79
支付其他与经营活动有关的现金	2,811,616,805.23	46,641,373.06
经营活动现金流出小计	4,288,581,149.15	3,290,427,393.32
经营活动产生的现金流量净额	-1,120,017,081.43	-240,606,687.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,590.00	49,311,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	11,590.00	49,311,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	611,900.00	1,483,589.80
投资支付的现金		
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	611,900.00	1,483,589.80
投资活动产生的现金流量净额	-600,310.00	47,828,010.20
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	1,712,584,273.31	2,667,550,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,088,911,236.10	320,002,235.85
筹资活动现金流入小计	2,801,495,509.41	2,987,552,235.85
偿还债务支付的现金	1,254,604,644.90	2,503,069,359.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,598,501.55	142,245,637.39
支付其他与筹资活动有关的现金	391,379,475.14	211,388,386.04

筹资活动现金流出小计	1,685,582,621.59	2,856,703,382.76
筹资活动产生的现金流量净额	1,115,912,887.82	130,848,853.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-49,302.58
五、现金及现金等价物净增加额	-4,704,503.61	-61,979,127.06
加：期初现金及现金等价物余额	6,059,854.06	68,038,981.12
六、期末现金及现金等价物余额	1,355,350.45	6,059,854.06

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	816,794,335.00				1,346,318,529.39		-1,482,319.01		174,491,481.23		-1,634,685,987.79		701,436,038.82	701,436,038.82
加：会计政策变更														
期差错更正									-57,324,671.30		-1,178,374,665.65		-1,235,699,336.95	-1,235,699,336.95
他														
二、本年期初余额	816,794,335.00				1,346,318,529.39		-1,482,319.01		117,166,809.93		-2,813,060,653.44		534,263,298.13	534,263,298.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,922,930.46				295,745,754.92		299,668,685.38	299,668,685.38
（一）综合收							-3,922,930.46				295,745,754.92		299,668,685.38	299,668,685.38

益总额							0.46				754.92		685.38		685.38
(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															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配															

4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															

2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	816,794,335.00				1,346,318,529.39		-5,405,249.47		117,166,809.93		-3,108,806,408.36		-833,931,983.51	-833,931,983.51

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	816,794,335.00				1,346,318,529.39		335,326,050.05		174,491,481.23		-219,375,677.37		2,118,563,994.30	2,118,563,994.30
加：会计政策变更														
期差错更正							59,175.19		-57,324,671.30		-1,927,227,663.23		1,984,493,159.34	1,984,493,159.34
其他														
二、本年期初余额	816,794,335.00				1,346,318,529.39		394,501,249.24		117,166,809.93		-2,146,603,340.60		134,070,834.96	134,070,834.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,876,820.25				666,457,312.84		668,334,133.09	668,334,133.09
(一) 综							-1,876,820.25				-659,659.65		-661,661.66	-661,661.66



合收益总额							6,820.25					922,958.16			799,778.41			799,778.41
(二)所有者投入和减少资本																		
1.所有者投入的普通股																		
2.其他权益工具持有者投入资本																		
3.股份支付计入所有者权益的金额																		
4.其他																		
(三)利润分配												-			-			-
1.提取盈余公积												6,534.35			6,534.35			6,534.35
2.提取一般风险准备												4.68			4.68			4.68
3.对所有者(或股东)的分												-			-			-
												6,534.35			6,534.35			6,534.35
												4.68			4.68			4.68

配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期															

提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	816,794,335.00				1,346,318,529.39		-1,482,319.01		117,166,809.93		-2,813,060,653.44		-534,263,298.13		-534,263,298.13

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	816,794,335.00				1,517,676,536.12		-1,482,319.01		174,457,108.48	2,057,688,149.11		449,757,511.48
加：会计政策变更												
期差错更正									-57,324,671.30	-674,711,463.26		-732,036,134.56
他												
二、本年期初余额	816,794,335.00				1,517,676,536.12		-1,482,319.01		117,132,437.18	2,732,399,612.37		282,278,623.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填							-3,922,930.46			-265,393,589.61		-269,316,520.07

列)													
(一) 综合收益总额							- 3,922, 930. 46				- 265,3 93,58 9.61		- 269,3 16,52 0.07
(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													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配													
3. 其他													
(四)													

所有者 权益 内部 结转												
1. 资 本公 积转 增资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六)												

其他												
四、本期期末余额	816,794,335.00				1,517,676,536.12		-5,405,249.47		117,132,437.18	2,997,793,201.98		-551,595,143.15

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	816,794,335.00				1,517,676,536.12		335,326.05		174,457,108.48	-838,841,848.70		1,670,421,456.95
加：会计政策变更												
期差错更正							59,175.19		-57,324,671.30	-1,284,540,944.85		-1,341,806,440.96
其他												
二、本年期初余额	816,794,335.00				1,517,676,536.12		394,501.24		117,132,437.18	2,123,382,793.55		328,615,015.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,876,820.25			-609,016,818.82		-610,893,639.07
（一）综合收益总额							-1,876,820.25			-602,482,464.14		-604,359,284.39
（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									- 6,534, 354. 68			- 6,534, 354. 68
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									- 6,534, 354. 68			- 6,534, 354. 68
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资												

本 (或 股本)												
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 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	816,7 94,33 5.00				1,517 ,676, 536.1 2		- 1,482 ,319. 01		117,1 32,43 7.18	- 2,732 ,399, 612.3 7		- 282,2 78,62 3.08



### 三、公司基本情况

#### （一）公司注册地、组织形式

河南新野纺织股份有限公司（以下简称“公司”）是经原河南省南阳地区经济体制改革委员会宛改股字[1994]第 24 号文批准，由河南省新野棉纺织厂作为独家发起人发起设立，并于 1994 年 4 月注册成立的定向募集股份有限公司。公司注册地及总部地址：河南省新野县城关镇书院路 15 号；组织形式为股份有限公司。

#### （二）公司业务性质和主要经营活动

棉纺及棉织品，服装加工销售，经营本公司自产产品及相关技术的进出口业务；但国家限定公司经营或者禁止进出口的商品及技术除外（不另附进出口商品目录）。（以上范围凡需审批的，未获批准前不得经营）；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

截至本财务报告报出日，鉴于公司目前亏损严重，部分债务逾期，可使用货币资金远低于金融机构负债以及涉及大额诉讼，可能会对其持续经营产生重大不利影响。

上述事项表明，公司持续经营能力存在重大的不确定性，为保证公司的持续经营能力，公司拟采取以下措施：

##### 1、坚定信心，重振新纺

公司上下要认真梳理制定应对措施，转变观念，坚定信心，深化改革，增强企业活力，狠抓工作落实，提升执行力，以转型升级为突破口，尽快实现全面复产达产，重振新纺的目标。

##### 2、制定积极可行的运行体制，划小核算单位，着力建立以效益为中心的高效运行机制

一要着力建立科学高效的市场化运行机制，深入实施《公司深化改革转型升级提质增效实施方案》，进一步划小核算单位，实行内部承包，提升运行质量和效率。二要加强管理干部队伍建设，提升执行力。

尤其是在当前困难形势下，要牢固树立大局意识、担当意识，努力提升管理能力和管理水平，紧紧围绕工作目标，抓提升抓落实。

### 3、强力推进产品结构调整，提高企业盈利能力。

一是要做好产品定位和规划，实施品牌战略，发挥品种效益、质量效益和比较效益，实现效益最大化。二是要加强新产品研发力量，强化新产品开发机制，在新产品开发上取得突破。三是服装面料要加强与重点客户及品牌客户合作，优化结构，提高订单比例，形成拳头产品优势，促进棉布产品向高档次、品种多样化和高附加值化迈进。

### 4、拓展市场，进一步提升营销管理水平。

一是要进一步优化拓展市场。大力巩固优化市场，特别是拓展高端客户和直供大客户。二是要强化营销渠道的转型升级，通过与高端大印染企业的合作，提高棉布附加值。三是要强化营销方式的转型升级，加大直供户的管理，做好实体企业、贸易商和供应链的分类管理，大力开发潜在高端客户。

### 5、深挖内潜，进一步降低生产运营成本。

一是要密切关注原料市场变化，加强原料市场走势的研究、和应对，努力降低采购成本。二是要加强用棉全过程生产体系管理，降低用棉成本。三是要加强能耗管理，降低能源消耗。四要降低财务费用，进一步压缩非生产性和一般性费用支出，降低财务成本。

### 6、整合提升新疆板块资产运行质量，提高公司盈利能力

一是要加强对外合作，引进战略合作伙伴，推进企业稳健发展。二充分利用新疆优惠政策，利用老厂区产能进一步投资发展新疆产能。

7、要及时了解掌握行业形势和运行动态，做好分析预判和应对，分类建立防范和处置预案，及时防范和化解经营风险。

本公司评估自报告期末起 12 个月的持续经营能力，持续经营能力可以保持，因此本财务报表是以持续经营为基础编制的。

## 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：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年度合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 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	单项账面余额占资产总额 0.5%以上
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	单项金额占资产总额 0.5%以上
账龄超过 1 年的重要应付账款、预收款项、合同负债及其他应付款	单项金额占资产总额 0.5%以上
重要的合营企业或联营企业	对该企业长期股权投资年末账面价值占本集团合并财务报表净资产的 5%以上
合计	432,420,198.93

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其

他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### 2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产

或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节“长期股权投资”或本节“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本节“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十五）长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（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。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

## 11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：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其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售

产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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 4. 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，同时确认一项新金融负债。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，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交

易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

## 7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 12、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

### 1. 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

## 2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

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

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

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

#### 4. 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、等，在组合的基础上评估信用风险。

#### 5. 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### 6. 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较低的企业

##### ② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收合并范围内关联方的款项	本组合为风险较低应收关联方的应收款项
应收第三方的款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1—2 年	10
2—3 年	30
3—5 年	50
5 年以上	100

### ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收合并范围内关联方的款项	本组合为风险较低应收关联方的款项
应收其他款项	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征

其他应收款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1—2 年	10
2—3 年	30
3—5 年	50
5 年以上	100

#### ④ 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

#### ⑤ 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

#### ⑥ 长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

### 13、存货

#### 1. 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等。

#### 2. 存货的计价方法

原材料按实际成本核算；在产品、产成品的入库采用实际成本核算；存货发出或领用时，采用加权平均法计价，确定发出存货的实际成本。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物取得时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法进行核算。

### 14、持有待售资产

企业主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

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，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

### 15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

#### 1. 投资成本的确定

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。



通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买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外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### （2）权益法核算的长期股权投资

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

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

享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### （3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计

处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。

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

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40-45	3 或 5	2.16-2.38
专用设备	年限平均法	14-16	3 或 5	6.06-6.79
运输设备	年限平均法	10	3 或 5	9.5-9.70
通用设备	年限平均法	10	3 或 5	9.5-9.70

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

## 18、在建工程

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

## 19、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3. 暂停资本化期间

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

#### 4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 20、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注三、（三十一）“租赁”。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- （1）租赁负债的初始计量金额；
- （2）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；
- （3）本公司发生的初始直接费用；
- （4）本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 21、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. 计价方法、使用寿命、减值测试

### (1) 无形资产的计价方法

#### a. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### b. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	15-50 年	按照土地使用权证期限
专有及非专利技术	5-10 年	按预计使用年限平均摊销
软件	2-10 年	按预计使用年限平均摊销
商标使用权	10 年	按商标使用权期限摊销

每年度终了，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，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

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

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，年末无使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 内部研究开发支出会计政策

#### (1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## （2）开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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。

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

## 22、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

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

### 1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2. 摊销年限

- （1）固定资产改良支出按该固定资产的剩余使用年限摊销；
- （2）其他费用按受益年限分 3-5 年平均摊销。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉



及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

## 25、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注三、（三十一）“租赁”。

本公司对租赁负债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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- （1）扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- （2）取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- （3）在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- （4）在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- （5）根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

## 26、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 27、股份支付

### 1. 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### （1）以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 2. 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

### 3. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

（1）结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

（2）接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 28、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司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：

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ②合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：

- 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；
- 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，履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- ③企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品；

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体方法如下：

对于内销产品收入，本公司根据合同约定将产品交付给购货方并由购货方确认接收后，购货方取得产品的控制权，本公司确认收入。对于外销产品收入，本公司根据合同约定将产品报关、离港，取得报关单后，购货方取得产品的控制权，本公司确认收入。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

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

## 29、政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）企业能够满足政府补助所附条件；
- （2）企业能够收到政府补助。

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

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、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判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，计入其他收益或冲减相关成本费用。

3. 取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，分别如下会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，可以选择下列方法之一进行会计处理：

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。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

本公司选择上述第一种会计处理方法。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给企业，将对应的贴息冲减相关借款费用。

4. 已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期按照以下规定进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### 1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### 2. 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制

暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

### 3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### 4. 所得税的抵销

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

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

## 31、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### (2) 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注三、（十七）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

#### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### (1) 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。



## (2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。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。

## 32、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
		0.00

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%、20%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	2%

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

## 2、税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《对河南省认定机构 2023 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公告》，公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR202341001089），享受连续三年（2023 年-2025 年）按 15% 的税率缴纳企业所得税的税收优惠。

2. 根据《企业所得税法》、《企业所得税实施条例》及财政部国家税务总局《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》（财税[2008]149 号），国家税务总局《关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》（国税函【2008】850 号），公司子公司新疆恺总珈棉业有限责任公司、阿瓦提新新棉业有限责任公司、昌吉金西域棉业有限责任公司为棉花初加工企业，享受免征企业所得税的税收优惠。

3. 根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。公司子公司新疆宇华纺织科技有限公司、新疆锦域纺织有限公司、阿克苏新发棉业有限责任公司为纺纱类企业，属于鼓励类产业企业，享受减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

4. 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号），2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司子公司南阳市汉凤新型纺纱有限公司、南阳市新型面料织造有限公司、南阳市汉凤针织染整有限公司、新野汇金实业有限公司属于小微企业所得税优惠政策范围，享受相应的所得税优惠政策。

## 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	98,934.65	248,672.60
银行存款	13,054,110.57	14,715,815.93
其他货币资金	513,282.10	417,455,710.40
合计	13,666,327.32	432,420,198.93

其他说明：

其中，受限的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
承兑汇票保证金	114,123.15	328,062,963.07
信用证保证金	399,158.95	7,392,747.33
贷款风险保证金		
质押的定期存单		82,000,000.00
司法冻结	1,067,572.48	2,021,040.07
合计	1,580,854.58	419,476,750.47

## 2、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）	875,672,965.82	800,769,407.36
1至2年	658,608,137.05	185,702,719.88
2至3年	176,609,302.91	48,486,340.95
3年以上	50,654,671.56	3,367,035.67
3至4年	49,200,564.68	3,044,458.39
5年以上	1,454,106.88	322,577.28
合计	1,761,545,077.34	1,038,325,503.86

### (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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,761,545,077.34	100.00%	188,681,642.29	10.71%	1,572,863,435.05	1,038,325,503.86	100.00%	74,999,451.13	7.22%	963,326,052.73
其中：										
账龄组合	1,761,545,077.34	100.00%	188,681,642.29	10.71%	1,572,863,435.05	1,038,325,503.86	100.00%	74,999,451.13	7.22%	963,326,052.73
合计	1,761,545,077.34	100.00%	188,681,642.29	10.71%	1,572,863,435.05	1,038,325,503.86	100.00%	74,999,451.13	7.22%	963,326,052.73

按组合计提坏账准备：188681642.29

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,761,545,077.34	188,681,642.29	10.71%
合计	1,761,545,077.34	188,681,642.29	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	74,999,451.13	113,682,191.16				188,681,642.29
合计	74,999,451.13	113,682,191.16				188,681,642.29

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

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	54,910,232.68	0.00	54,910,232.68	3.12%	2,745,511.63

单位二	51,737,844.70	0.00	51,737,844.70	2.94%	3,445,681.39
单位三	43,027,000.00	0.00	43,027,000.00	2.44%	2,151,350.00
单位四	38,143,344.25	0.00	38,143,344.25	2.17%	1,907,167.21
单位五	35,101,295.19		35,101,295.19	1.99%	3,510,129.52
合计	222,919,716.82	0.00	222,919,716.82	12.66%	13,759,839.75

### 3、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	82,237,856.34	65,761,761.72
合计	82,237,856.34	65,761,761.72

#### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂付款	140,321,185.77	83,908,115.52
备用金	5,828,560.15	6,657,007.75
保证金	2,586,500.00	2,580,700.00
合计	148,736,245.92	93,145,823.27

##### 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）	51,898,743.04	36,917,352.19
1至2年	11,486,715.20	8,046,179.59
2至3年	6,603,241.97	2,754,005.56
3年以上	78,747,545.71	45,428,285.93
3至4年	35,941,394.78	43,176,849.37
5年以上	42,806,150.93	2,251,436.56
合计	148,736,245.92	93,145,823.27

##### 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	

第一阶段	27,249,035.47	39,114,328.03				66,363,363.50
第二阶段						
第三阶段	135,026.08					135,026.08
合计	27,384,061.55	39,114,328.03				66,498,389.58

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
单位一	暂付款	47,000,000.00	1年以内、5年以上	31.60%	36,550,000.00
单位二	暂付款	17,504,825.57	1年以内、1-2年	11.77%	1,058,565.30
单位三	暂付款	10,975,571.40	1年以内	7.38%	548,778.57
单位四	暂付款	8,065,931.91	3-4年	5.42%	4,032,965.96
单位五	暂付款	5,193,010.00	1年以内、2-3年、3-4年	3.49%	1,186,505.00
合计		88,739,338.88		59.66%	43,376,814.83

### 4、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	264,702,428.93	65.19%	67,612,256.18	36.42%
1 至 2 年	112,503,943.29	27.71%	101,368,133.06	54.62%
2 至 3 年	28,269,237.04	6.96%	16,478,106.89	8.88%
3 年以上	583,164.12	0.14%	144,800.00	0.08%
合计	406,058,773.38		185,603,296.13	

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：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	账龄较长原因
河南新野纺织股份有限公司	北京全国棉花交易市场集团有限公司	19,516,905.70	1-2 年	未结算
河南新野纺织股份有限公司	巴州鸿泰棉业有限公司	17,224,446.22	1-2 年	未结算
河南新野纺织股份有限公司	南阳长基供应链管理有限公司	18,912,325.39	1-2 年	未结算
河南新野纺织股份有限公司	南阳产投供应链管理有限公司	7,081,773.10	1-2 年	未结算
河南新野纺织股份有限公司	北京全国棉花交易市场电子商务有限责任公司	7,098,226.67	1-2 年、2-3 年	未结算
合计		69,833,677.08		

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
上海水发福欣供应链有限公司	31,434,376.58	7.74
北京全国棉花交易市场集团有限公司	27,772,995.91	6.84
南阳长基供应链管理有限公司	23,473,946.64	5.78
巴州鸿泰棉业有限公司	22,524,446.29	5.55
厦门港口商务资讯有限公司	19,600,691.40	4.83
合计	124,806,456.82	30.74

其他说明：

## 5、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	106,715,603.79	22,573,486.78	84,142,117.01	182,221,377.33	46,011,014.47	136,210,362.86

在产品	44,434,065.6 1		44,434,065.6 1	78,998,008.7 5		78,998,008.7 5
库存商品	164,029,973. 31	61,042,202.2 1	102,987,771. 10	321,408,087. 56	67,832,843.4 1	253,575,244. 15
委托加工物资	52,432,496.5 1		52,432,496.5 1	73,177,892.0 9		73,177,892.0 9
合计	367,612,139. 22	83,615,688.9 9	283,996,450. 23	655,805,365. 73	113,843,857. 88	541,961,507. 85

## (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	46,011,014.4 7	22,573,486.7 8		46,011,014.4 7		22,573,486.7 8
库存商品	67,832,843.4 1	61,042,202.2 1		67,832,843.4 1		61,042,202.2 1
合计	113,843,857. 88	83,615,688.9 9		113,843,857. 88		83,615,688.9 9

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	131,405,421.67	126,877,918.89
预缴所得税		416,519.13
合计	131,405,421.67	127,294,438.02

其他说明：

## 7、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	本期计入其他综合	本期末累计计入其	本期末累计计入其	本期确认的股利收	指定为以公允价值



			收益的利得	收益的损失	他综合收益的利得	他综合收益的损失	入	计量且其变动计入其他综合收益的原因
上市权益工具投资	4,594,750.53	8,517,680.99						
非上市权益工具投资	2,970,000.00	2,970,000.00						
合计	7,564,750.53	11,487,680.99						

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
黑龙江龙涤股份有限公司			262,000.00		注	
河南新野中银富登村镇银行有限责任公司					注	
合计			262,000.00			

其他说明：

注：公司持有对中原银行股份有限公司、黑龙江龙涤股份有限公司、河南新野中银富登村镇银行有限责任公司的股权投资属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
新疆新贝棉业	46,266,467.98				17,249,010.71							63,515,478.69	

有限公司												
小计	46,266,467.98				17,249,010.71						63,515,478.69	
合计	46,266,467.98				17,249,010.71						63,515,478.69	

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：

## 9、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	25,798,464.58	9,915,532.54		35,713,997.12
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	25,798,464.58	9,915,532.54		35,713,997.12
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,434,846.07	1,840,349.58		7,275,195.65

2. 本期增加金额	620,788.60	198,157.05		818,945.65
(1) 计提或摊销	620,788.60	198,157.05		818,945.65
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,055,634.67	2,038,506.63		8,094,141.30
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	19,742,829.91	7,877,025.91		27,619,855.82
2. 期初账面价值	20,363,618.51	8,075,182.96		28,438,801.47

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：

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,173,380,636.39	2,363,472,681.37

固定资产清理		
合计	2,173,380,636.39	2,363,472,681.37

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,032,338,564.83	3,868,270,875.56	27,749,736.76	164,071,967.63	5,092,431,144.78
2. 本期增加金额	30,018,931.97	3,646,606.74	58,722.39	1,918,922.11	35,643,183.21
(1) 购置	18,347,463.72	3,646,606.74	58,722.39	1,918,922.11	23,971,714.96
(2) 在建工程转入	11,671,468.25				11,671,468.25
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	633,924.73	410,256.41	4,385,891.88	15,000.00	5,445,073.02
(1) 处置或报废	633,924.73	410,256.41	4,385,891.88	15,000.00	5,445,073.02
4. 期末余额	1,061,723,572.07	3,871,507,225.89	23,422,567.27	165,975,889.74	5,122,629,254.97
二、累计折旧					
1. 期初余额	214,326,315.92	2,403,229,419.92	23,052,558.14	85,430,169.43	2,726,038,463.41
2. 本期增加金额	24,349,323.32	186,366,895.35	522,849.62	13,476,350.31	224,715,418.60
(1) 计提	24,349,323.32	186,366,895.35	522,849.62	13,476,350.31	224,715,418.60
3. 本期减少金额	29,284.45	305,299.15	4,077,854.83	12,825.00	4,425,263.43
(1) 处置或报废	29,284.45	305,299.15	4,077,854.83	12,825.00	4,425,263.43
4. 期末余额	238,646,354.79	2,589,291,016.12	19,497,552.93	98,893,694.74	2,946,328,618.58
三、减值准备					
1. 期初余额		2,920,000.00			2,920,000.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

(1) 处 置或报废					
4. 期末余额		2,920,000.00			2,920,000.00
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	823,077,217.28	1,279,296,209.77	3,925,014.34	67,082,195.00	2,173,380,636.39
2. 期初账面 价值	818,012,248.91	1,462,121,455.64	4,697,178.62	78,641,798.20	2,363,472,681.37

## (2) 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
新野纺织热电联项目	58,806,486.13	正在办理中
园区浆纱车间	14,321,716.89	正在办理中
合计	73,128,203.02	

其他说明：

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	22,234,082.87	30,719,336.54
合计	22,234,082.87	30,719,336.54

## (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
锦域员工宿舍楼	458,715.60		458,715.60	10,528,040.07		10,528,040.07
新发棉业二期生产线	21,775,367.27		21,775,367.27	20,191,296.47		20,191,296.47
合计	22,234,082.87		22,234,082.87	30,719,336.54		30,719,336.54

## (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

锦域 员工 宿舍 楼	13,10 0,000 .00	10,52 8,040 .07	1,602 ,143. 78	11,67 1,468 .25		458,7 15.60	92.60 %	未完 工				其他
新发 棉业 二期 生产 线	48,78 0,000 .00	20,19 1,296 .47	1,584 ,070. 80			21,77 5,367 .27	44.64 %	未完 工				其他
合计	61,88 0,000 .00	30,71 9,336 .54	3,186 ,214. 58	11,67 1,468 .25		22,23 4,082 .87						

### (3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 12、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	8,420,264.92	8,420,264.92
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	8,420,264.92	8,420,264.92
二、累计折旧		
1. 期初余额	980,986.69	980,986.69
2. 本期增加金额	490,493.28	490,493.28
(1) 计提	490,493.28	490,493.28
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,471,479.97	1,471,479.97
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		

四、账面价值		
1. 期末账面价值	6,948,784.95	6,948,784.95
2. 期初账面价值	7,439,278.23	7,439,278.23

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	842,279,451.71			890,546.03	843,169,997.74
2. 本期增加金额				111,572.00	111,572.00
(1) 购置				111,572.00	111,572.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	842,279,451.71			1,002,118.03	843,281,569.74
二、累计摊销					
1. 期初余额	121,824,930.42			361,807.11	122,186,737.53
2. 本期增加金额	14,519,293.03			146,733.02	14,666,026.05
(1) 计提	14,519,293.03			146,733.02	14,666,026.05
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	136,344,223.45			508,540.13	136,852,763.58
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	705,935,228.26			493,577.90	706,428,806.16
2. 期初账面 价值	720,454,521.29			528,738.92	720,983,260.21

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。

#### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,263,130.67	6,193,642.22	40,048,428.47	6,823,866.80
可抵扣亏损	3,628,259.77	666,233.59	57,867,169.93	8,794,673.73
递延收益	41,911,525.86	6,286,728.88	47,672,853.39	7,150,928.00
合计	72,802,916.30	13,146,604.69	145,588,451.79	22,769,468.53

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,844,125,294.87	1,499,344,310.99
递延收益	18,266,464.71	20,715,714.71
预计负债	10,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	5,405,249.47	1,482,319.01
资产减值准备	314,714,590.19	169,145,018.38
合计	2,192,511,599.24	1,700,687,363.09

##### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年			



2024 年	35,501,084.18	32,104,731.32	
2025 年	37,115,796.97	31,484,042.20	
2026 年	197,866,671.63	189,131,802.48	
2027 年	1,244,263,682.99	1,246,623,734.99	
2028 年	329,378,059.10		
合计	1,844,125,294.87	1,499,344,310.99	

其他说明：

## 15、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
预付设备款	29,587,920.96		29,587,920.96	22,430,899.04		22,430,899.04
预付基建款	2,169,485.96		2,169,485.96	1,736,397.42		1,736,397.42
合计	31,757,406.92		31,757,406.92	24,167,296.46		24,167,296.46

其他说明：

## 16、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	1,580,854.58		保证金、质押的定期存单、司法冻结等		419,486,383.98		保证金、质押的定期存单、司法冻结等	
存货	84,595,090.00		质押融资		566,517,423.81		质押融资	
固定资产	1,841,253,108.36		抵押融资		1,940,098,422.12		抵押融资	
无形资产	683,514,235.58		抵押融资		720,306,330.45		抵押融资	
投资性房地产	26,994,590.12		抵押融资		28,438,801.47		抵押融资	
合计	2,637,937,878.64				3,674,847,361.83			

其他说明：

## 17、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		77,000,000.00
抵押借款	989,625,673.88	1,218,400,000.00
保证借款	1,519,965,945.50	1,064,599,817.73
信用借款	183,652,000.00	28,000,000.00
保证、质押借款	22,837,471.49	19,850,000.00
保证、抵押借款	731,898,977.45	769,350,000.00
保证、质押、抵押借款	4,985,744.17	34,000,000.00
合计	3,452,965,812.49	3,211,199,817.73

短期借款分类的说明：

### (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 1,631,543,323.52 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
新野汇金实业有限公司	19,850,000.00	3.65%	2023 年 11 月 20 日	5.48%
河南新野纺织股份有限公司	10,000,000.00	4.75%	2023 年 01 月 17 日	6.17%
河南新野纺织股份有限公司	11,200,000.00	5.18%	2023 年 09 月 15 日	6.73%
河南新野纺织股份有限公司	30,000,000.00	4.49%	2023 年 09 月 27 日	5.83%
河南新野纺织股份有限公司	6,000,000.00	4.49%	2023 年 09 月 27 日	5.83%
河南新野纺织股份有限公司	20,000,000.00	4.49%	2023 年 10 月 20 日	5.83%
河南新野纺织股份有限公司	20,000,000.00	4.49%	2023 年 11 月 18 日	5.83%
河南新野纺织股份有限公司	18,000,000.00	4.49%	2023 年 12 月 06 日	5.83%
河南新野纺织股份有限公司	35,000,000.00	4.49%	2023 年 11 月 14 日	5.83%
河南新野纺织股份有限公司	45,000,000.00	4.49%	2023 年 12 月 16 日	5.83%
河南新野纺织股份有限公司	8,000,000.00	4.57%	2023 年 06 月 20 日	6.85%
河南新野纺织股份有限公司	92,000,000.00	4.35%	2023 年 08 月 16 日	6.53%
河南新野纺织股份有限公司	100,000,000.00	4.35%	2023 年 08 月 18 日	6.53%
河南新野纺织股份有限公司	75,000,000.00	3.65%	2023 年 09 月 22 日	5.48%
河南新野纺织股份有	20,000,000.00	3.65%	2023 年 09 月 12 日	5.48%

限公司				
河南新野纺织股份有限公司	24,900,000.00	5.18%	2023年07月08日	7.76%
河南新野纺织股份有限公司	17,500,000.00	5.18%	2023年12月21日	7.76%
河南新野纺织股份有限公司	6,950,000.00	5.18%	2023年12月30日	7.76%
河南新野纺织股份有限公司	60,000,000.00	3.65%	2023年11月11日	5.48%
河南新野纺织股份有限公司	40,000,000.00	3.65%	2023年11月12日	5.48%
河南新野纺织股份有限公司	39,996,400.57	4.85%	2023年08月21日	7.28%
河南新野纺织股份有限公司	50,000,000.00	4.85%	2023年08月21日	7.28%
河南新野纺织股份有限公司	27,500,000.00	3.70%	2023年08月17日	5.55%
河南新野纺织股份有限公司	77,500,000.00	3.70%	2023年09月16日	5.55%
河南新野纺织股份有限公司	117,000,000.00	3.65%	2023年07月29日	5.48%
河南新野纺织股份有限公司	83,552,000.00	4.20%	2023年09月08日	5.46%
河南新野纺织股份有限公司	70,000,000.00	5.00%	2023年08月11日	7.50%
河南新野纺织股份有限公司	50,000,000.00	5.00%	2023年08月11日	7.50%
河南新野纺织股份有限公司	20,000,000.00	3.65%	2023年10月26日	5.48%
河南新野纺织股份有限公司	325,000,000.00	3.45%	2023年09月06日	5.18%
河南新野纺织股份有限公司	9,999,817.73	6.09%	2023年09月09日	9.14%
河南新野纺织股份有限公司	20,000,000.00	6.05%	2023年11月16日	9.08%
河南新野纺织股份有限公司	12,100,000.00	8.00%	2023年12月31日	8.00%
河南新野纺织股份有限公司	6,000,000.00	8.00%	2023年12月31日	8.00%
河南新野纺织股份有限公司	10,000,000.00	8.00%	2023年12月31日	8.00%
新野县汉凤纺织销售有限公司	9,796,127.77	3.65%	2023年12月28日	3.65%
新野县汉凤纺织销售有限公司	42,998,862.50	3.65%	2023年06月17日	3.65%
阿克苏新发棉业有限责任公司	114.95	6.00%	2023年11月30日	6.00%
阿克苏新发棉业有限责任公司	700,000.00	6.00%	2023年12月31日	6.00%
合计	1,631,543,323.52	--	--	--

其他说明：

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	49,500,000.00	687,500,000.00
银行承兑汇票		107,616,975.41
合计	49,500,000.00	795,116,975.41

本期末已到期未支付的应付票据总额为 49,500,000.00 元，到期未付的原因为资金不足。

## 19、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	498,249,424.07	279,448,971.16
1-2 年	134,829,241.50	52,943,505.67
2-3 年	43,386,385.49	9,953,135.71
3 年以上	41,973,053.42	38,165,277.68
合计	718,438,104.48	380,510,890.22

## (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
单位一	72,861,042.73	未结算
单位二	30,055,531.25	未结算
单位三	14,390,221.90	未结算
单位四	14,146,174.83	未结算
单位五	9,968,098.50	未结算
单位六	7,302,405.13	未结算
合计	148,723,474.34	

其他说明：

## 20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	95,356,710.35	
应付股利	1,786,523.46	1,964,923.46
其他应付款	256,587,702.34	123,230,690.54
合计	353,730,936.15	125,195,614.00

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
逾期借款利息	95,356,710.35	
合计	95,356,710.35	

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：

注：公司因资金短缺，逾期利息暂未支付

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利-新野县棉麻集团公司	85,275.52	85,275.52
应付股利-新野县供销合作社联合社	95,966.40	95,966.40
应付股利-新野县财政局	1,605,281.54	1,783,681.54
合计	1,786,523.46	1,964,923.46

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：

注：公司因资金短缺，股利暂未支付。

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	55,000.00	388,335.00
暂收款	86,138,172.92	55,160,617.34
运费	38,120,342.27	14,888,177.53
暂借款	132,274,187.15	52,793,560.67
合计	256,587,702.34	123,230,690.54

### 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
单位一	18,945,777.57	暂借款
单位二	10,944,985.00	暂借款
单位三	5,252,567.30	运费
单位四	3,360,000.00	往来款
合计	38,503,329.87	

### 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：

## 21、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	8,698,289.83	13,643,896.88
合计	8,698,289.83	13,643,896.88

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	393,879,456.47	148,802,050.19
合计	393,879,456.47	148,802,050.19

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 23、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	144,661,207.04	112,584,660.56	204,146,557.26	53,099,310.34
二、离职后福利-设定提存计划	74,946,650.67	36,308,253.42	2,573,122.88	108,681,781.21
合计	219,607,857.71	148,892,913.98	206,719,680.14	161,781,091.55

### (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	77,816,656.06	103,695,895.83	129,838,818.94	51,673,732.95
2、职工福利费		4,405,038.39	4,405,038.39	
3、社会保险费	15,947.64	3,418,869.61	2,799,401.29	635,415.96
其中：医疗保险费	15,947.64	3,404,013.73	2,786,357.33	633,604.04
工伤保险费		13,053.58	11,241.66	1,811.92
生育保险费		1,802.30	1,802.30	

4、住房公积金		25,440.00	25,440.00	
5、工会经费和职工教育经费	66,821,410.64	997,599.54	67,028,858.75	790,151.43
8、其他短期薪酬	7,192.70	41,817.19	48,999.89	10.00
合计	144,661,207.04	112,584,660.56	204,146,557.26	53,099,310.34

### (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	70,541,660.95	36,266,134.98	2,532,011.16	104,275,784.77
2、失业保险费	4,404,989.72	42,118.44	41,111.72	4,405,996.44
合计	74,946,650.67	36,308,253.42	2,573,122.88	108,681,781.21

其他说明：

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	51,320,676.39	58,889,825.03
企业所得税	79,432,116.78	79,188,364.65
个人所得税	1,594,396.08	684,615.94
城市维护建设税	353,307.67	350,224.60
教育费附加	353,305.81	350,220.04
房产税	2,447,121.75	1,167,614.51
土地使用税	3,257,921.37	1,961,054.00
印花税	1,336,661.92	2,236,818.06
资源税	3,649,907.10	3,644,682.10
环保税	80,787.64	73,136.85
合计	143,826,202.51	148,546,555.78

其他说明：

## 25、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	506,304,662.83	443,491,495.95
一年内到期的长期应付款	56,548,563.15	9,864,473.15
一年内到期的租赁负债	351,925.89	364,022.08
一年内到期的预计负债	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	573,205,151.87	463,719,991.18

其他说明：

注 1：截止 2023 年 12 月 31 日，公司长期借款 241,833,604.03 元逾期，已将其重分类至一年内到期的非流动负债。

注 2：截止 2023 年 12 月 31 日，公司融资租赁业务取得的长期应付款中本金 900,000.00 元逾期未归还。公司子公司阿克苏新发棉业有限责任公司融资租赁业务取得的长期应付款中本金 1,878,248.37 元逾期未归还。公司子公司新疆宇华纺织科技有限公司融资租赁业务取得的长期应付款中本金 2,021,797.93 元逾期未归还。上述逾期金额共计 4,800,046.30 元，已重分类至一年内到期的非流动负债。

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	50,371,438.22	17,585,840.91
合计	50,371,438.22	17,585,840.91

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：

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	38,836,040.32	47,684,097.21
保证借款	16,500,000.00	50,400,000.00
抵押、质押借款	184,800,000.00	194,000,000.00
合计	240,136,040.32	292,084,097.21

长期借款分类的说明：

注 1：截止 2023 年 12 月 31 日，公司长期借款 241,833,604.03 元逾期，已将其重分类至一年内到期的非流动负债。

注 2：一年内到期的长期借款已重分类至一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：



## 28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营性土地租赁	7,662,015.03	7,852,124.28
一年内到期的租赁负债	-351,925.89	-364,022.08
合计	7,310,089.14	7,488,102.20

其他说明：

## 29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	11,953,517.92	63,702,034.77
专项应付款	150,782,533.00	150,782,533.00
合计	162,736,050.92	214,484,567.77

## (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
融资租赁款	72,266,822.89	81,809,702.20
减：未确认融资费用	3,764,741.82	8,243,194.28
减：一年内到期的长期应付款	56,548,563.15	9,864,473.15
合计	11,953,517.92	63,702,034.77

其他说明：

截止 2023 年 12 月 31 日，公司融资租赁业务取得的长期应付款中本金 900,000.00 元逾期未归还。公司子公司阿克苏新发棉业有限责任公司融资租赁业务取得的长期应付款中本金 1,878,248.37 元逾期未归还。公司子公司新疆宇华纺织科技有限公司融资租赁业务取得的长期应付款中本金 2,021,797.93 元逾期未归还。上述逾期金额共计 4,800,046.30 元，已重分类至一年内到期的非流动负债。

## (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
搬迁补偿款	150,782,533.00			150,782,533.00	搬迁补偿
合计	150,782,533.00			150,782,533.00	

其他说明：

### 30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	10,000,000.00	10,000,000.00	对外担保代偿
一年内到期的预计负债	-10,000,000.00	-10,000,000.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：公司对南阳纺织集团有限公司（以下简称“南阳纺织”）在中国银行南阳分行的融资提供担保，因南阳纺织融资逾期，中国银行南阳分行要求公司履行担保责任。2022年3月16日，公司与中国银行南阳分行签订执行和解协议，协议约定公司分期代偿部分不良欠款，2022年代偿1000万元(含已被司法冻结金额)，2023年代偿1000万元，2024年初，根据公司的经营情况和其担保的不良贷款本息余额，双方再次协商签订新的代偿计划。公司同意扣划已冻结账户中全部资金，用于代偿南阳纺织在中国银行南阳分行的不良欠款8,904,952.10元。同时，根据《南阳市人民政府办公会议纪要》（宛政纪〔2022〕19号）文件明确，公司对南阳纺织集团有限公司在相关债权银行的借款担保事项，以通过债权银行将担保债权打折买断方式转让给资产管理公司，由新野县政府平台打折买断的方式解决，公司判断对南阳纺织集团有限公司在相关债权银行的担保在后续处理中不存在代偿风险；因此，公司根据上述与中行南阳分行签订的和解协议，在2021年度确认预计负债2000万元，并根据和解协议约定，在2022年代偿1000万元，同时将2023年需要代偿的1000万元重分类至一年内到期的非流动负债列报。本期代偿款未支付。

### 31、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	68,388,568.10		8,210,577.53	60,177,990.57	项目建设补贴
合计	68,388,568.10		8,210,577.53	60,177,990.57	--

其他说明：

#### 2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/收益相关
纯棉精梳紧密纺纱生产线二期项目补助款	11,831,900.02		1,249,000.00		10,582,900.02	与资产相关
特种纱生产线项目补助款	2,741,934.69		406,250.00		2,335,684.69	与资产相关
纺织服装产业项目建设补贴	4,835,146.66		630,666.67		4,204,479.99	与资产相关
纺织服装基础设施项目补助	1,306,733.34		163,333.33		1,143,400.01	与资产相关

二期气流纺纱锭补贴	3,211,055.56		239,333.33		2,971,722.23	与资产相关
十万锭精梳纱生产线补助款	7,691,884.09		1,741,558.67		5,950,325.42	与资产相关
锦域二期 10 万锭项目补助款	12,413,166.66		1,163,933.34		11,249,233.32	与资产相关
高档精梳精密纺技改项目补助	763,666.67		105,333.33		658,333.34	与资产相关
二期标准厂房补贴	17,290,421.38		1,784,287.00		15,506,134.38	与资产相关
城镇保障性安居工程专项资金	2,805,555.55		333,333.33		2,472,222.22	与资产相关
气流纺技改补贴	1,569,166.68		179,333.33		1,389,833.35	与资产相关
基础设施建设补贴	1,927,936.80		214,215.20		1,713,721.60	与资产相关
合计	68,388,568.10	-	8,210,577.53		60,177,990.57	

### 32、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	816,794,335.00						816,794,335.00

其他说明：

截止到 2023 年 12 月 31 日，股本总数为 816,794,335.00 股，其中：有限售条件股份为 1,156,205.00 股，占股份总数的 0.14%，无限售条件股份为 815,638,130.00 股，占股份总数的 99.86%。

### 33、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）	968,325,149.20			968,325,149.20
其他资本公积	377,993,380.19			377,993,380.19
合计	1,346,318,529.39			1,346,318,529.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、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	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益	留存收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 1,482,319.01	- 3,922,930.46				- 3,922,930.46		- 5,405,249.47
其他权益工具投资公允价值变动	- 1,482,319.01	- 3,922,930.46				- 3,922,930.46		- 5,405,249.47
其他综合收益合计	- 1,482,319.01	- 3,922,930.46				- 3,922,930.46		- 5,405,249.47

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：

### 35、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	117,166,809.93			117,166,809.93
合计	117,166,809.93			117,166,809.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,634,685,987.79	-1,081,380,365.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,178,374,665.65	
调整后期初未分配利润	-2,813,060,653.44	-1,081,380,365.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-295,745,754.92	-523,264,187.21
应付普通股股利		6,534,354.68
期末未分配利润	-3,108,806,408.36	-1,611,178,907.54

调整期初未分配利润明细：

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

## 37、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	2,362,793,679.41	2,131,048,942.93	2,152,417,146.50	2,275,643,852.17
其他业务	55,841,673.15	25,748,294.23	30,220,809.13	5,308,947.96
合计	2,418,635,352.56	2,156,797,237.16	2,182,637,955.63	2,280,952,800.13

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	2,418,635,352.56	0	2,182,637,955.63	0
营业收入扣除项目合计金额	55,841,673.15	0	30,220,809.13	0
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	2.31%	0	1.39%	0
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	55,841,673.15	装卸服务费、销售废料、出租厂房地及水电收入等	30,220,809.13	装卸服务费、销售废料、出租厂房地及水电收入等
与主营业务无关的业务收入小计	55,841,673.15	0	30,220,809.13	0
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	0	0.00	0
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	0	0.00	0
营业收入扣除后金额	2,362,793,679.41	0	2,143,813,398.77	0

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								
其中：								

按经营地区分类								
其中:								
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								

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，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 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:

### 38、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	733,622.33	295,819.84
教育费附加	721,102.85	294,865.26
资源税	6,394,151.63	3,395,629.70
房产税	8,538,193.45	6,776,690.22
土地使用税	7,316,754.97	6,235,127.72
印花税	2,153,695.17	1,029,992.80
环境保护税	15,850.28	33,500.24
其他	420.00	780.00
合计	25,873,790.68	18,062,405.78

其他说明：

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	33,373,084.19	56,029,289.23
保险费	3,218,949.69	2,151,621.85
折旧	45,154,541.78	68,995,217.72
差旅费	1,832,283.18	1,185,957.92
修理费	1,257,256.35	4,277,184.65
业务招待费	5,558,137.84	3,999,445.25
无形资产摊销	14,664,032.79	15,361,118.27
水电汽	8,069,793.13	7,571,666.12
其他	26,490,507.69	58,061,354.98
合计	139,618,586.64	217,632,855.99

其他说明：

### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售提成	7,281,558.86	9,407,969.52
差旅费	65,312.92	5,127.40
广告费	348,532.68	
其他	556,471.20	501,733.88
合计	8,251,875.66	9,914,830.80

其他说明：

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	173,908,552.59	186,488,582.50
减：利息收入	-13,728,343.95	-10,742,968.91
汇兑损失	3,168,592.85	3,214,676.56
减：汇兑收益	-4,007,437.39	-1,868,352.92
票据贴现费用	202,481.78	16,788,041.57
手续费	377,965.29	3,881,351.11
合计	159,921,811.17	197,761,329.91

其他说明：

#### 42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,870,991.20	10,929,384.84
合计	9,870,991.20	10,929,384.84

#### 43、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	17,249,010.71	3,316,359.57
合计	17,249,010.71	3,316,359.57

其他说明：

#### 44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-152,796,519.19	-14,317,519.69
合计	-152,796,519.19	-14,317,519.69

其他说明：

#### 45、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	-83,615,688.99	-113,843,857.88
合计	-83,615,688.99	-113,843,857.88



其他说明：

#### 46、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
非流动资产处置利得		3,103,271.45

#### 47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	5,000.00	55,000.00	5,000.00
收回代偿款	4,662,526.82	10,797,094.39	4,662,526.82
收到赔偿款	2,637,670.16		2,637,670.16
其他	225,675.85	23,385.39	225,675.85
合计	7,530,872.83	10,875,479.78	7,530,872.83

其他说明：

##### 2. 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新野县总工会送温暖资 金		50,000.00	收益相关
退役军人困难帮扶资金	5,000.00	5,000.00	收益相关
合计	5,000.00	55,000.00	

#### 48、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
非流动资产报废损失	452,393.38		452,393.38
对外捐赠		236,000.00	
滞纳金	6,487,602.76	10,132,546.98	6,487,602.76
罚没支出	97,906.00	207,961.63	97,906.00
代偿款			
违约金	4,000,000.00	602,228.64	4,000,000.00
其他	543,645.63	1,788,442.71	543,645.63
合计	11,581,547.77	12,967,179.96	11,581,547.77

其他说明：

## 49、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	952,061.12	10,835,472.23
递延所得税费用	9,622,863.84	-5,502,842.94
合计	10,574,924.96	5,332,629.29

### (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	-285,170,829.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	-71,110,962.79
子公司适用不同税率的影响	8,558,423.68
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,755,354.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,134,981.89
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	75,507,091.46
所得税费用	10,574,924.96

其他说明：

## 50、其他综合收益

详见附注五、（三十三）其他综合收益。。

## 51、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	86,338,936.42	153,789,381.65
利息收入	13,728,343.95	10,742,968.91
其他	264,506,793.86	6,527,974.85
合计	364,574,074.23	171,060,325.41

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
付现销售费用和管理费用	12,451,605.36	17,842,299.62
手续费	349,458.32	3,881,351.11
营业外支出	4,261,505.36	10,676,530.41
诉讼司法冻结	4,943.23	1,675,442.84
其他	301,239,857.72	22,435,188.72
合计	318,307,369.99	56,510,812.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 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
收回保证金	281,715,388.94	406,406,222.81
收到暂借款	942,911,236.10	59,452,235.85
收到融资租赁款		35,000,000.00
合计	1,224,626,625.04	500,858,458.66

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
支付保证金	48,000,000.00	280,000,000.00
支付暂借款	371,340,470.09	25,500,000.00
支付售后回租固定资产租赁款	6,348,913.12	12,196,420.91
支付融资租赁服务费		
支付的担保代偿款		8,629,403.96
担保查封冻结银行资金		459.76
合计	425,689,383.21	326,326,284.63

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**(3) 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**

## 52、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	-295,745,754.92	-659,922,958.16
加：资产减值准备	236,412,208.18	128,161,377.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	225,534,364.25	245,180,827.34
使用权资产折旧	490,493.28	490,493.37
无形资产摊销	14,666,026.05	15,440,749.10
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）		-3,103,271.45
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	452,393.38	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	173,908,552.59	186,488,582.50
投资损失（收益以“－”号填列）	-17,249,010.71	-3,316,359.57
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	9,622,863.84	-5,502,842.94
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	288,193,226.51	261,108,003.28
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-999,265,473.38	-7,924,816.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-55,565,483.81	-103,012,628.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-418,545,594.74	54,087,155.45
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	12,085,472.74	12,943,448.46
减：现金的期初余额	12,943,448.46	88,255,799.45
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	-857,975.72	-75,312,350.99

## (2) 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	12,085,472.74	12,943,448.46
其中：库存现金	98,934.65	248,672.60
可随时用于支付的银行存款	11,986,538.09	12,694,775.86
三、期末现金及现金等价物余额	12,085,472.74	12,943,448.46

## 53、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			1,376,668.68
其中：美元	194,345.62	7.0827	1,376,491.70
欧元			
港币	195.29	0.90622	176.98
应收账款			37,893,998.30
其中：美元	5,350,219.31	7.0827	37,893,998.30
欧元			
港币			
一年内到期的非流动负债	1,482,442.50		11,650,812.10
其中：欧元贷款	1,482,442.50	7.8592	11,650,812.10
长期借款			38,836,040.32
其中：美元			
欧元	4,941,475.00	7.8592	38,836,040.32
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 54、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

项目	本期发生额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	83,444.00
租赁负债的利息费用(不包括长期应付款的利息费用)	302,988.45
与租赁相关的总现金流出(不包括长期应付款的租金)	1,257,713.70
合计	1,644,146.15

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入

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

项目	本期发生额
租赁收入-经营租赁	9,173,121.35
租赁收入-融资租赁	-
合计	9,173,121.35

### (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

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

无。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
新疆宇华纺织科技有限公司	547,100,000.00	呼图壁县	新疆昌吉州呼图壁县工业园区轻纺产业园河南区润和南路2号(五工台镇五工台镇直属)	棉纺	100.00%	0.00%	设立
新野汉凤物流有限公司	10,000,000.00	新野县	新野县产业集聚区西区	道路运输	100.00%	0.00%	设立
新野县汉凤纺织销售有限公司	100,000,000.00	新野县	新野县书院路东段北侧	贸易	100.00%	0.00%	设立
新疆恺缙珈棉业有限责任公司	20,000,000.00	库车县	新疆阿克苏地区库车县克其力克农场内	籽棉加工	100.00%	0.00%	购买
阿克苏新发棉业有限责任公司	100,000,000.00	阿瓦提县	新疆阿克苏地区阿瓦提县工业集中区	棉纺	0.00%	100.00%	设立
新疆锦域纺织有限公司	650,000,000.00	阿拉尔市	新疆阿拉尔市一号工业园区青松路以西、胜利大道以北	棉纺	100.00%	0.00%	设立
阿瓦提新新棉业有限责任公司	1,000,000.00	阿瓦提县	新疆阿克苏地区阿瓦提县乌鲁却勒镇中心北边	籽棉加工	100.00%	0.00%	购买
昌吉金西域棉业有限责任公司	50,000,000.00	昌吉州	新疆昌吉回族自治州昌吉市屯河北路新天地大厦19层(25区7丘43栋)	籽棉加工	0.00%	100.00%	购买
南阳市汉凤新型纺纱有	100,000,000.00	新野县	河南省南阳市新野县汉	纺纱加工	100.00%	0.00%	设立

限公司			城街道书院路 15 号				
南阳市新型面料织造有限公司	50,000,000.00	新野县	河南省南阳市新野县汉风路 5 号	面料纺织	100.00%	0.00%	设立
南阳市汉凤针织染整有限公司	50,000,000.00	新野县	河南省南阳市新野县上港乡工业园区纬三路北侧	面料纺织	100.00%	0.00%	设立
新野县鑫发棉业有限公司	10,000,000.00	新野县	县城纺织路中段北侧 18 号	棉纱棉布棉花	0.00%	100.00%	购买
新野汇金实业有限公司	30,000,000.00	新野县	县城纺织路中段北侧	棉纱棉布棉花购销	0.00%	100.00%	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、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	
新疆新贝棉业有限公司	博乐市	博乐市达勒特镇套特村	贸易、籽棉加工	34.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：



## 十、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	68,388,568.10			68,388,568.10		68,388,568.10	

### 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
------	-------	-------

其他说明：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
出疆棉运费补贴	12,501,734.00	营业成本	12,501,734.00
出疆棉纱运费补贴	24,679,861.25	营业成本	24,679,861.25
电费补贴	3,678,500.35	生产成本	3,678,500.35
社保补贴	296,293.54	管理费用	296,293.54
稳岗补贴	522,025.73	管理费用	522,025.73
贷款贴息	16,199,970.15	财务费用	16,199,970.15
研发补贴	1,060,000.00	其他收益	1,060,000.00
失业保险培训补助	59,500.00	管理费用	59,500.00
工业企业满负荷生产财政奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年度支持价格贸易梯度转移项目补贴资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
生产要素补贴	26,736,051.40	营业成本	26,736,051.40
退役军人困难帮扶资金	5,000.00	营业外收入	5,000.00
合计	86,338,936.42		86,338,936.42

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### （一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等。

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注、十四所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注、十五披露。

#### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

本公司报告期内取得的借款为固定利率、浮动利率借款，期间内银行借款利率变动对本公司不存在重大影响。

##### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，2023 年度及 2022 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、港币以及欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元	欧元	港币	合计
外币金融资产				
货币资金	1,376,491.70		176.98	1,376,668.68
应收账款	37,893,998.30			37,893,998.30
其他权益工具投资			4,594,750.54	4,594,750.54
小计	39,270,490.00		4,594,927.52	43,865,417.52
外币金融负债				-
合同负债	24,842,310.57			24,842,310.57
其他流动负债	3,229,500.37			3,229,500.37
一年内到期的非流动负债		11,650,812.10		11,650,812.10
长期借款		38,836,040.32		38,836,040.32
小计	28,071,810.94	50,486,852.42		78,558,663.36
净额	11,198,679.06	-50,486,852.42	4,594,927.52	-34,693,245.84

(续)

项目	期初余额			
	美元	欧元	港币	合计
外币金融资产				
货币资金	285,287.92		176.98	285,464.90
应收账款	35,837,178.74			35,837,178.74
其他权益工具投资			8,517,680.99	8,517,680.99
小计	36,122,466.66	0.00	8,517,857.97	44,640,324.63
外币金融负债				
一年内到期的非流动负债		7,336,014.96		7,336,014.96
长期借款		47,684,097.21		47,684,097.21
小计		55,020,112.17		55,020,112.17
净额	36,122,466.66	-55,020,112.17	8,517,857.97	-10,379,787.54

于 2023 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元及其他外币升值或贬值 0.5%，则公司将减少或增加净利润 17.35 万元。

### （三）流动性风险

流动风险，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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十二、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,594,750.53		2,970,000.00	7,564,750.53
（2）权益工具投资	4,594,750.53		2,970,000.00	7,564,750.53
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

2023 年 12 月 31 日，公司持有的上市公司中原银行 15,135,037.00 股，按期末收盘价每股 0.335 港元，折算为人民币后，确认公允价值为 4,594,750.53 元。

### 3、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

因被投资公司河南新野中银富登村镇银行有限责任公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十三、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

新野县财政局	河南省新野县	监督管理		29.96%	29.96%
--------	--------	------	--	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

河南省新野县财政局持有本公司 29.96%的股权，是本公司的第一大股东，亦是本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、（1）在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、（2）在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

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

其他说明：

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆贝正国合棉业有限公司	联营企业新疆新贝棉业有限公司之子公司
博乐科纺棉花有限公司	联营企业新疆新贝棉业有限公司之子公司
博乐市银宇棉花经营有限公司	联营企业新疆新贝棉业有限公司之孙公司
新野县汇盈能源投资有限公司	本公司现任董事长郑军辉任其董事长

## 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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

核算公司	关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
新野纺织	新疆新贝棉业有限公司	采购皮棉	2,150,032.50	6,935,779.83
新野纺织	新疆贝正国合棉业有限公司	采购皮棉	1,915,925.00	78,028,351.20
宇华纺织	新疆新贝棉业有限公司	采购皮棉		42,572,293.67
宇华纺织	新疆贝正国合棉业有限公司	采购皮棉		49,109,747.00

## (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南新野纺织股份有限公司	新疆宇华纺织科技有限公司	8,000.00	2023.5.26	2024.3.25	否
河南新野纺织股份有限公司	新疆宇华纺织科技有限公司	5,000.00	2023.11.25	2024.5.24	否
河南新野纺织股份有限公司	新疆宇华纺织科技有限公司	8,000.00	2023.6.27	2024.6.27	否
河南新野纺织股份有限公司	新疆宇华纺织科技有限公司	1,800.00	2023.5.23	2024.5.22	否
河南新野纺织股份有限公司	新疆宇华纺织科技有限公司	5,000.00	2021.9.17	2024.9.17	否
河南新野纺织股份有限公司	阿瓦提新新棉业有限责任公司	500.00	2023.9.28	2024.2.27	否
河南新野纺织股份有限公司	阿克苏新发棉业有限责任公司	2,900.00	2023.10.27	2024.4.26	否
河南新野纺织股份有限公司	阿克苏新发棉业有限责任公司	219.00	2022.1.4	2024.1.4	否
河南新野纺织股份有限公司	新疆恺总珈棉业有限责任公司	299.00	2023.8.30	2024.8.29	否
河南新野纺织股份有限公司	新野汇金实业有限公司	1,985.00	2022.11.30	2023.11.20	否
河南新野纺织股份有限公司	新野县鑫发棉业有限公司	1,487.00	2023.2.24	2024.2.24	否
河南新野纺织股份有限公司	新野县汉凤纺织销售有限公司	4,300.00	2023.3.17	2023.6.17	否
河南新野纺织股份有限公司	新野县汉凤纺织销售有限公司	990.00	2022.12.28	2023.12.28	否

合计		40,480.00			
----	--	-----------	--	--	--

## 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
新野纺织	新疆新贝棉业有限公司	16,265,166.24		8,975,827.82	
新野纺织	新疆贝正国合棉业有限公司	9,789,722.82		4,823,829.84	

## 十四、股份支付

### 1、其他

无。

## 十五、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无需披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1. 未决诉讼仲裁情况

(1) 公司与供应商新野县诚德贸发有限公司在原棉加工费用结算方面产生争议，新野县诚德贸发有限公司作为原告对公司提起诉讼。南阳市中级人民法院于 2013 年做出判决，判决公司偿付欠款 16,265,174.81 元及相应利息。公司对一审判决不服，向河南省高级人民法院提起上诉。2018 年 11 月 26 日，河南省高级人民法院做出裁决，裁定撤销河南省南阳市中级人民法院对此案件做出的一审判决、发回南阳市中级人民法院重审。截止 2023 年 12 月 31 日，案件已开庭尚未判决。

(2) 2023 年 7 月，因保理合同纠纷，中合商业保理（天津）有限公司起诉新野纺织、新疆贝正国合棉业有限公司、魏学柱，请求判令新野纺织向原告支付应付账款 504 万元，自 2023 年 3 月 14 日起至实际支付之日止，以未支付应收账款为基数按日万分之五的标准支付违约金；请求判令新疆贝正国合棉业有限公司在新野纺织不能支付的债务范围内履行回

购义务向原告归还保理融资款，并自 2023 年 3 月 14 日至实际清偿日止按未清偿保理融资款为基数每日万分之五标准支付违约金；请求判令魏学柱就诉讼请求中新野纺织的付款义务承担连带保证责任；目前案件尚未开庭。

(3) 2023 年 7 月，因保理合同纠纷，中合商业保理（天津）有限公司起诉新野纺织、新疆贝正国合棉业有限公司、魏学柱，请求判令新野纺织向原告支付应付账款 504 万元，自 2023 年 3 月 17 日起至实际支付之日止，以未支付应收账款为基数按日万分之五的标准支付违约金；请求判令新疆贝正国合棉业有限公司在新野纺织不能支付的债务范围内履行回购义务向原告归还保理融资款，并自 2023 年 3 月 17 日至实际清偿日止按未清偿保理融资款为基数每日万分之五标准支付违约金；请求判令魏学柱就诉讼请求中新野纺织的付款义务承担连带保证责任；目前案件尚未开庭。

(4) 2023 年 7 月，因买卖合同纠纷，金轮针布（江苏）有限公司起诉新野纺织，请求判令被告立即向原告支付货款合计人民币 1,841,035.78 元，并按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率的四倍向原告支付自 2023 年 2 月 28 日起计算至实际清偿之日止的逾期付款利息（暂计算至 2023 年 8 月 30 日的逾期付款利息为人民币 135162.68 元）；判令被告承担原告因本案产生的律师费用 73000 元；两项合计金额 2,049,198.46 元，目前案件尚已开庭未判决。

(5) 2023 年 7 月，因买卖合同纠纷，西安金多特机械配件有限公司起诉新野纺织，请求依法判令新野纺织立即向西安金多特机械配件有限公司支付货款 734,768.30 元，并支付逾期付款违约金直至付清货款之日止，即以 734,768.30 元为基数，自 2023 年 6 月 3 日起按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率加计 50% 计算，暂计算至 2023 年 6 月 15 日的违约金为 1543.02 元，合计 736,311.32 元。目前案件尚已开庭未判决。

(6) 2023 年 8 月，因金融借款合同纠纷，中原银行股份有限公司郑州中州大道支行起诉新野纺织、宇华纺织、鑫发棉业、魏学柱，请求依法判令被告新野纺织偿还原告中原银行股份有限公司郑州中州大道支行本金 348,849,817.73 元及利息（含罚息）5,099,765.11 元，共计 353,949,582.84 元；请求依法判令被告宇华纺织、鑫发棉业、魏学柱对被告新野纺织在原告处上述诉请债务承担连带清偿责任；请求依法判令本案诉讼费、保全费以及为实现债权而产生的费用由被告承担。案件尚未开庭。

(7) 2023 年 8 月，因融资租赁合同纠纷，新疆新动能融资租赁有限公司起诉新野纺织、锦域纺织，请求依法判令被告新野纺织偿还原告新疆新动能融资租赁有限公司支付剩余未付租金 33,609,526.91 元及违约金，请求锦域纺织承担连带赔偿责任。案件已判决未执行。

(8) 2023 年 9 月，根据江苏省南京市玄武区人民法院民事判决书，判决新野纺织应于判决发生法律效力之日起十日内退还原告苏美达国际技术贸易有限公司货款 4,340,700.00 元，并承担违约金（以 4340700 元为基数，自 2023 年 2 月 27 日起至实际给付之日止，按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率标准的 2 倍计算）。目前款项未执行。

(9) 2023 年 10 月，因提供劳务者受害责任纠纷，刘会选起诉新野纺织，请求人民法院依法判决新野纺织赔偿原告刘会选 129,925.42 元。目前案件尚未开庭。



(10) 2023 年 10 月, 因融资租赁合同纠纷, 江苏金融租赁股份有限公司起诉, 新发棉业、新野纺织, 请求法院判令新发棉业偿还款项 2,167,137.52 元、名义货价 100 元、未收逾期利息 29,290.35 元, 共计人民币 2,196,527.87 元, 以及到期未付租金 634,417.52 元为基数按日万分之四的标准自 2023 年 7 月 15 日起计算至实际给付之日止的逾期利息; 请求法院判令新野纺织对新发棉业的上述债务承担连带清偿责任。目前案件尚未开庭。

## 2. 为其他单位提供债务担保的情况

截至 2023 年 12 月 31 日, 公司提供对外担保借款 72,849.6 万元, 其中: 南阳纺织集团有限公司(以下简称“南阳纺织”) 22,370.00 万元, 河南天冠企业集团有限公司 8,999.60 万元, 河南天冠燃料乙醇有限公司 1,000.00 万元, 新疆宇华纺织科技有限公司 27,800.00 万元, 新疆恺总珈棉业有限责任公司 299.00 万元, 新野县汉凤纺织销售有限公司 5,290.00 万元, 阿瓦提新新棉业有限责任公司 500.00 万元, 阿克苏新发棉业有限责任公司 3,119 万元, 新野县鑫发棉业有限公司 1,487 万元, 新野汇金实业有限公司 1,985 万元

截至 2023 年 12 月 31 日, 由公司担保的河南天冠企业集团有限公司和河南天冠燃料乙醇有限公司借款已逾期, 南阳市政府为了防范发生地方系统性金融风险, 正在协商各银行处理贷款及担保事项, 经南阳市政府及新野县政府协调, 公司对河南天冠集团及河南天冠乙醇的担保责任由地方投资平台买断处置, 公司判断对河南天冠集团及河南天冠乙醇的担保不存在担保损失风险。

截至 2023 年 12 月 31 日, 由公司担保的南阳纺织的借款已逾期, 逾期金额 22,370.00 万元; 根据《南阳市人民政府办公会议纪要关于推进河南新野纺织股份有限公司解困发展的会议纪要》(宛政纪〔2022〕19 号)及《南阳市人民政府办公会议纪要关于推进河南新野纺织股份有限公司纾困帮扶工作的会议纪要》(宛政纪〔2022〕36 号)明确, 公司对南阳纺织集团有限公司在相关债权银行的借款担保事项, 以通过债权银行将担保债权打折买断方式转让给资产管理公司, 由新野县政府平台打折买断的方式解决, 公司判断对南阳纺织集团有限公司在相关银行的借款担保在后续处理中不存在担保损失风险。

2023 年 8 月, 由公司担保的南阳纺织在中原银行股份有限公司南阳分行的借款已逾期, 逾期金额 2,475.00 万元(含罚息 475 万元); 中原银行股份有限公司南阳分行起诉新野纺织, 要求新野纺织依据合同约定对上述债务承担保证责任; 河南省南阳高新技术产业开发区人民法院一审判决, 新野纺织对上述债务承担连带清偿责任。新野纺织尚未履行代偿责任。

## (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

## 十六、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

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### （一）借款逾期

截止本财务报表报出日，新增逾期借款明细如下：

会计科目	贷款单位	借款年末金额	逾期时间
短期借款	新新棉业	4,985,744.17	2024/2/27
短期借款	宇华纺织	20,000,000.00	2024-3-25
短期借款	新发棉业	1,500,000.00	2024-1-31
短期借款	鑫发棉业	14,870,000.00	2024-2-25
短期借款	新野纺织	18,000,000.00	2024-1-5
短期借款	新野纺织	18,000,000.00	2024-1-8
短期借款	新野纺织	45,929,273.31	2024-1-17
短期借款	新野纺织	8,000,000.00	2024-1-12
短期借款	新野纺织	18,000,000.00	2024-2-11
短期借款	新野纺织	49,000,000.00	2024-2-21
短期借款	新野纺织	29,000,000.00	2024-3-10
短期借款	新野纺织	5,550,000.00	2024-1-13
短期借款	新野纺织	25,100,000.00	2024-2-20
短期借款	新野纺织	20,000,000.00	2024-2-28
短期借款	新野纺织	15,000,000.00	2024-2-28
短期借款	新野纺织	30,000,000.00	2024-3-1
短期借款	新野纺织	35,000,000.00	2024-3-3
短期借款	新野纺织	33,000,000.00	2024-3-8
短期借款	新野纺织	48,000,000.00	2024-3-24
短期借款	新野纺织	44,000,000.00	2024-3-27
短期借款	新野纺织	38,000,000.00	2024-4-7

短期借款	新野纺织	12,000,000.00	2024-4-13
短期借款	新野纺织	39,700,000.00	2024-3-17
短期借款	新野纺织	15,000,000.00	2024-1-10
短期借款	新野纺织	70,000,000.00	2024-2-28
短期借款	新野纺织	30,000,000.00	2024-3-7
短期借款	新野纺织	20,000,000.00	2024-3-5
短期借款	新野纺织	37,000,000.00	2024-3-29
短期借款	新野纺织	30,000,000.00	2024-4-10
短期借款	新野纺织	50,000,000.00	2024-3-9
短期借款	新野纺织	20,000,000.00	2024-3-8
短期借款	新野纺织	43,200,000.00	2024-1-12
短期借款	新野纺织	39,000,000.00	2024-1-31
短期借款	新野纺织	37,500,000.00	2024-1-31
短期借款	新野纺织	60,000,000.00	2024-3-16
短期借款	新野纺织	30,000,000.00	2024-3-30
短期借款	新野纺织	30,000,000.00	2024-3-1
短期借款	新野纺织	40,000,000.00	2024-1-19
短期借款	新野纺织	50,000,000.00	2024-2-15
短期借款	新野纺织	50,000,000.00	2024-2-15
长期借款	新野纺织	1,000,000.00	2024-1-5
长期借款	新野纺织	3,883,604.03	2024-3-30
长期应付款	新发棉业	217,206.83	2024-1-18
长期应付款	宇华纺织	2,400,000.00	2024-1-29
长期应付款	宇华纺织	2,200,000.00	2024-2-29
长期应付款	宇华纺织	2,200,000.00	2024-3-29
长期应付款	新野纺织	1,250,000.00	2024-1-29
长期应付款	新野纺织	1,250,000.00	2024-2-29
长期应付款	新野纺织	1,200,000.00	2024-3-29
合计		1,239,935,828.34	

## （二）被中国证券监督管理委员会立案

2024年3月22日，公司收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)下发的《立案告知书》(编号：证监立案字 0122024001 号)，因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案。截至财务报告报出日，中国证监会的立案调查工作仍在进行中，公司尚未收到中国证监会就上述立案事项的结论性意见或决定。

### （三）诉讼事项

2024 年 4 月，因金额借款合同纠纷，兴业银行股份有限公司郑州分行起诉新野纺织、宇华纺织，请求判令新野纺织向原告支付贷款本金 10,000.00 万元，利息 406.50 万元，共计 10,406.50 万元（利息暂计至 2024 年 2 月 26 日，之后的利息按合同约定计算至实际清偿之日止）；请求依法判令宇华纺织对上述 债务承担连带清偿责任；请求依法判令兴业银行股份有限公司郑州分行有权就新野纺织名下位于新襄公路西侧纺织产业集聚区的土地【产权证号：新 G 国用（2012）第 833 号】、新野县上港乡工业园区纬三路北侧的七处房产【产权证号：新房权证字第 093437、093438、093439、093440、093441、093442、093443 号】折价或者拍卖、变卖的价款优先受偿；目前案件尚未开庭。

## 十七、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、债务重组

### 3、资产置换

#### （1）非货币性资产交换

#### （2）其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### (一) 公司股权质押情况

公司控股股东新野县财政局将其持有的公司股份中的 4,800 万股股份于 2023 年 3 月 23 日质押给中国进出口银行河南省分行，为公司向中国进出口银行河南省分行申请贷款提供质押担保，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了上述股权质押手续。

公司控股股东新野县财政局将其所持有公司股份中的 5,200 万股股份于 2022 年 10 月 27 日质押给中国进出口银行。中国进出口银行作为质权人与出质人新野县财政局双方约定：在股份被质押至股权解冻日，由质权人向本公司提供相应借款。新野财政局和中国进出口银行已于 2022 年 10 月 27 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了上述股权质押手续。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司控股股东提供质押的股数为 10,000 万股。

## （二）代偿事项

公司对南阳纺织在中国银行南阳分行的 17,470.00 万元的融资了提供担保，南阳纺织融资逾期后，中国银行南阳分行起诉公司要求公司履行担保责任。2022 年度，公司代南阳纺织偿还中国银行南阳分行融资借款 1,000.00 万元。2023 年度，公司未支付代偿款。

2021 年，公司代河南华晶向平顶山银行郑州分行代偿本息 10,930.00 万元。2022 年度，公司通过司法追偿收回 10,797,094.39 元。

## 十八、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）	578,349,233.03	717,841,491.84
1 至 2 年	602,346,715.75	176,999,460.00
2 至 3 年	171,392,616.24	46,088,357.76
3 年以上	48,203,502.95	2,652,466.49
3 至 4 年	47,265,056.55	2,329,889.21
5 年以上	938,446.40	322,577.28
合计	1,400,292,067.97	943,581,776.09

#### （2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,400,292,067.97	100.00%	163,257,489.33	11.66%	1,237,034,578.64	943,581,776.09	100.00%	66,088,832.11	7.00%	877,492,943.98
其中：										
其中：账龄组合	1,362,623,994.93	97.31%	163,257,489.33	11.98%	1,199,366,505.60	887,237,422.06	94.03%	66,088,832.11	7.45%	821,148,589.95
关联方组合	37,668,073.04	2.69%		0.00%	37,668,073.04	56,344,354.03	5.97%		0.00%	56,344,354.03

合计	1,400,292,067.97	100.00%	163,257,489.33	11.66%	1,237,034,578.64	943,581,776.09	100.00%	66,088,832.11	7.00%	877,492,943.98
----	------------------	---------	----------------	--------	------------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

按组合计提坏账准备：163257489.33

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,362,623,994.93	163,257,489.33	11.98%
关联方组合	37,668,073.04		0.00%
合计	1,400,292,067.97	163,257,489.33	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	38,143,344.25	0.00	38,143,344.25	2.72%	1,907,167.21
单位二	43,027,000.00	0.00	43,027,000.00	3.07%	2,151,350.00
单位三	51,737,844.70	0.00	51,737,844.70	3.69%	3,445,681.39
单位四	54,910,232.68	0.00	54,910,232.68	3.92%	2,745,511.63
单位五	35,101,295.19	0.00	35,101,295.19	2.51%	3,510,129.52
合计	222,919,716.82	0.00	222,919,716.82	15.91%	13,759,839.75

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	711,375,934.86	318,374,740.74
合计	711,375,934.86	318,374,740.74

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂付款	96,790,082.57	45,813,948.75
应收土地征迁补偿款		
备用金	3,605,523.10	
保证金	2,586,000.00	2,580,000.00
关联方款项	636,802,922.64	278,120,773.55
合计	739,784,528.31	326,514,722.30

## 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）	518,982,169.64	320,154,790.21
1 至 2 年	177,022,189.36	2,630,105.09
2 至 3 年	1,625,572.64	1,351,107.83
3 年以上	42,154,596.67	2,378,719.17
3 至 4 年	35,404,125.74	182,562.61
5 年以上	6,750,470.93	2,196,156.56
合计	739,784,528.31	326,514,722.30

## 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：

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	8,139,981.56			8,139,981.56
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	20,268,611.89			20,268,611.89
2023 年 12 月 31 日余额	28,408,593.45			28,408,593.45

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	
第一阶段	8,139,981.56	20,268,611.89				28,408,593.45
合计	8,139,981.56	20,268,611.89				28,408,593.45

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
单位一	暂付款	443,103,694.94	1 年以内	59.90%	
单位二	暂付款	183,739,237.34	1 年以内、1-2 年	24.84%	
单位三	暂付款	17,504,825.57	1 年以内、1-2 年	2.37%	1,058,565.30
单位四	暂付款	11,000,000.00	1 年以内	1.49%	550,000.00
单位五	暂付款	10,975,571.40	1 年以内	1.48%	548,778.57
合计		666,323,329.25		90.08%	2,157,343.87

## 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	1,564,110,77 7.70		1,564,110,77 7.70	1,564,110,77 7.70		1,564,110,77 7.70
合计	1,564,110,77 7.70		1,564,110,77 7.70	1,564,110,77 7.70		1,564,110,77 7.70

## (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		

新疆锦域纺织有限公司	826,592,558.54								826,592,558.54	
新疆宇华纺织科技有限公司	577,479,015.11								577,479,015.11	
新野汉凤物流有限公司	10,000,000.00								10,000,000.00	
新野县汉凤纺织销售有限公司	100,000,000.00								100,000,000.00	
阿瓦提新新棉业有限责任公司	17,943,962.19								17,943,962.19	
新疆恺总珈棉业有限责任公司	32,095,241.86								32,095,241.86	
合计	1,564,110,777.70								1,564,110,777.70	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业											
二、联营企业											

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,645,266,517.47	1,464,062,649.88	2,039,182,532.82	2,229,506,460.08
其他业务	52,574,209.06	50,744,293.80	23,542,759.62	2,529,532.56
合计	1,697,840,726.53	1,514,806,943.68	2,062,725,292.44	2,232,035,992.64

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								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
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								

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

## 6、其他

## 十九、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	-452,393.38	
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）	9,875,991.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,603,281.56	
减：所得税影响额	2,313,592.66	
合计	3,506,723.60	--

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		-0.3621	-0.3621
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.3664	-0.3664

## 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