



华孚时尚股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 致全体华孚时尚股东的一封信

尊敬的各位股东：

经投资者的要求与公司董事会研究决定，我将适时与全体股东进行书面交流，以进一步丰富财报与公告。

### 一、上半年公司业绩增长依旧强劲。

在市场、政策环境不利的情况下，营收与利润实现二字头两位数增长，主要得益于：

- 1、公司战略规划的提前布局。
- 2、棉价波动性上涨的红利体现。
- 3、规模及集聚效应。
- 4、华孚的进取心。

### 二、关于中美关系，我们应有的态度。

最近，中美贸易冲突愈演愈烈，社会更是议论纷纷，许多朋友问我，怎么判？怎么办？我也谈谈自己的一些看法：

1、中美关系与前几轮大国关系更替有所不同，两者齿唇相依，无论是市场关系，还是金融关系，都难以独然，长期而言还是一个竞合共赢关系。

2、纺织服装也不是纷争的焦点，大家没有必要有过重的心理负担。如果从转危为机的角色看，这也是中国纺织服装产业走出去的催化剂。

3、相信老祖宗的话：大势所趋、得道多助。趋势道义在中国，关键还是把自己的事情做好，国运才可以持续。

### 三、下半年经营预料承压，唯有众志成城。

中美贸易冲突，金融去杠杆，任何公司经营都会承压。订单减少、价格下跌、库存增多、应收账款风险增大，如何避免？我们的对策是：保增长、优质效、控风险。我们的措施有：

- 1、众志成城，迎着风雨砥砺前行。
- 2、拓展战略新空间，充分利用二个市场二种资源。紧紧抓住“一带一路”经济全球化与国内消费升级二个战略机遇，精准发力。
- 3、落实几个大项目，抛足未来发展之锚。
- 4、大力创新，实施全品类战略。针对产业无边界趋势，坚持主业实施全品类的三三战略。在色纺、染色、新型坯纱的三纱，染纤色纺、原液色纺、单染色纺的三类，新产品、时尚品、经典品的三层之九宫格中找准战略攻击点。
- 5、加快共享产业步伐，垂直整合产业链质效，为客户创造更大价值。
- 6、为下一个就位，全员营销显活力。无论是营销经理、产品经理、营运经理的三剑客项目，还是 PBP、

FEBP、HRBP 三支柱项目，一切为客户创造价值进行变阵，时刻准备着客户的下一个需求的出现。

7、眼睛向内挖掘效益。节流节支，降耗降费，勒紧一个皮带扣。

8、利用低谷积极并购扩张。

#### **四、华孚的产业梦想矢志不渝。**

从 25 年纱线王国向全球纺织服装产业时尚营运商的愿景进阶，是基于利丰、伊藤忠的现实标杆，更是基于产业发展大势的提前预判。

1、我们认为如同家电产业的美的、格力、海尔，未来 10 年正是纺织产业集中度加速期。

2、我们认为随着阿里巴巴、京东、唯品会等商品互联网的扩展与升级，共享产业的产业互联网，在未来 10 年一定会从制造柔性、组织柔性，直达数字柔性。

3、华孚已经把自己钉在了坚持主业、共享产业的十字架上。我们终生为贴近生命、美化生活而奋斗！

#### **五、关于新疆与越南。**

有人总要非此即彼的比较，我总坚持认为两者不可偏废。

新疆，具有资源、区位、政策、国运的四重叠加效应，前途不可限量，是针对国内消费升级的有效供给。

越南，具有劳动者质素、优惠税率、大国狭缝机会、华人投资福地的四重叠加效应，是走出去的桥头堡，是针对海外市场的产业转移。

#### **六、华孚是我们的儿子，我们永远深爱着他。**

我知道，你们为了赚钱投资华孚，我也知道，你们中间也有因为我们的情怀而爱上华孚的人。我知道，股票市场充满着投机，我也知道，你们中间也有信奉价值投资的人。我知道，我是华孚一辈子的打工仔，我也知道，我只有不忘初心、守正出奇才有资格赢得大家的信任与支持！

市道再变，信心、创新、坚持的世道不变。

第一次，先聊这些。

华孚时尚孙伟挺谨上

二〇一八年八月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

有关风险因素内容与对策举措已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”第十部分公司面临的风险和应对措施部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

本半年度报告涉及对未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识。

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 .....	4
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 优先股相关情况 .....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	37
第九节 公司债相关情况 .....	38
第十节 财务报告 .....	39
第十一节 备查文件目录 .....	146

## 释义

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	华孚时尚	股票代码	002042
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华孚时尚股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华孚时尚		
公司的外文名称（如有）	HUAFU FASHION CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HUAFU		
公司的法定代表人	孙伟挺		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	淮北经济开发区新区石山路 6 号
公司注册地址的邮政编码	235000
公司办公地址	广东省深圳市福田区市花路 5 号长富金茂大厦 59 楼
公司办公地址的邮政编码	518045
公司网址	www.huafuyarn.com
公司电子信箱	dongban@e-huafu.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 02 月 12 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公司于 2018 年 2 月 12 日发布在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网

	( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《关于公司办公地址变更的公告》(2018-02)
--	------------------------------------------------------------------------------------------------

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	6,790,390,113.51	5,418,063,576.92	25.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	552,335,501.89	438,783,666.35	25.88%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	391,285,759.87	322,459,137.37	21.34%
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,678,502.44	-682,992,881.99	-101.56%
基本每股收益（元/股）	0.36	0.48	-25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.48	-25.00%
加权平均净资产收益率	7.71%	8.28%	-0.57%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	16,563,684,838.19	16,031,151,627.41	3.32%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,901,398,611.05	6,883,084,099.06	0.27%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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



## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	9,178,890.12	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	126,171,995.57	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	47,974,273.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,339,382.40	
减：所得税影响额	26,322,395.25	
少数股东权益影响额（税后）	292,404.60	
合计	161,049,742.02	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、公司的主要业务

公司作为全球最大的色纺纱供应商和制造商，主营中高档色纺纱线，配套提供高档新型的坯纱、染色纱，同时提供流行趋势、原料与产品认证、技术咨询等增值服务。通过色彩、材质、工艺技术的集成创新，为客户提供优质的产品和服务。

公司在坚持主业的同时，共享产业，以纱线贯通纺织服装产业，整合棉花种植、棉花加工、仓储物流、花纱交易、纺服供应链，实现前后端产业贯通，致力成为全球纺织服装产业时尚营运商。

#### 2、经营模式

纱线方面，公司形成了浙江、黄淮、长江、新疆、越南五大生产区域，截至上半年已形成188万锭产能，未来将依托国家一带一路战略，形成全球均衡布局。公司坚持以客户为本，品质至上，通过技术创新提升产品品质及附加值，赢得了客户的信赖，市场份额稳步提升。

公司实行网链战略，打造产业互联网平台，发展柔性供应链，通过价值服务，逐步实现产业转型升级。

#### 3、主要业绩驱动因素

1) 纱线业务稳步增长。报告期内纱线营收增长16.7%达40.3亿元。

2) 网链业务快速发展。报告期内网链业务同比增长41%达25.9亿元。

3) 集聚营运，提升质效。上半年公司通过聚焦价值客户与价值订单、精准营销、集聚营运，提升了订单批量，提高了生产效率，同时通过强化质量管理，产品质量明显提升，纱线毛利率继续提升0.2个百分点。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

不适用

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、产业引领者

公司作为全球最大的色纺纱供应商和制造商，随着产业集中度的提升和产能扩张、网链战略的实施，营收、利润将较快增长。

#### 2、全球品牌影响力

全球主要服饰名牌的首选纱线，“华孚牌”也是中国驰名商标。“华孚牌”是色纺产业趋势引领者、标准制定者、时尚风向标。

### 3、新疆投资叠加效应

棉花、能源、劳动力资源优势，国家、自治区与援疆省的政策优势，一带一路的区位优势，叠加效应明显。

### 4、快速反应能力

随着前端供应链的整合和产能布局的完善，通过SAP ERP,CRM/SAP /PDM/ATP等信息网络化，实现了集聚订单、灵活染色、柔性生产、快速交货、定制服务的供应链系统。

### 5、产品创新能力

公司加强产业合作，筹建了华孚大学和博士后工作站，建立了趋势、色彩、材质、纺纱、染整、设计等专业研发团队，公司已获国家工信部“绿色制造”平台系统建设补贴，累计专利70项，全球领先。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年，国内外市场需求稳中有升，棉价在波动中趋稳，内外棉价差缩小，中美贸易战给市场带来了一定的不确定性，人民币汇率前升后贬，波动加剧。公司在报告期内坚持做强主业，加快共享产业，完善全面经营，围绕“舞动时尚，聚焦质效”的年度主题开展工作。随着纱线业务质效提升、网链战略稳步实施，公司上半年的营收、利润依然保持较快增长。报告期内，公司实现营业收入67.9亿元，较去年同期增长25.3%；归属于母公司股东净利润5.5亿元，较去年同期增长25.9%，本报告期内我们做了以下主要工作：

#### （一）坚持主业方面：

##### 1、集聚营运，提升质效。

通过加大营销力度，以价值为导向聚焦客户与订单，优化组织流程，深化分类生产等措施，提升了订单批量，通过加大研发技改投入，提升了生产效率，使得纱线产品毛利率提升。同时公司加强了质量管理力度，产品质量明显改善。

##### 2、优化产能布局。

报告期内，公司进一步优化产能布局，上半年新增产能8万锭达到188万锭。

#### （二）共享产业方面：

报告期内，公司网链业务快速发展，上半年贡献营收25.9亿元，同比增长41%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	6,790,390,113.51	5,418,063,576.92	25.33%	主要由于主营纱线和网链业务销售收入增加所致。
营业成本	5,925,221,588.42	4,657,099,590.16	27.23%	
销售费用	130,339,428.33	122,264,141.99	6.60%	主要是运输费和租赁费用增加所致。
管理费用	200,978,653.49	181,167,270.64	10.94%	主要是由于研发项目投入增加所致。
财务费用	92,397,033.80	56,148,855.59	64.56%	主要由于贷款规模增加和汇率波动所致。
所得税费用	51,190,551.79	46,247,298.19	10.69%	本期利润额增加，致本期企业所得税费用相应增加。
经营活动产生的现金流	10,678,502.44	-682,992,881.99	-101.56%	主要由于预收款增加和

量净额				存货减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-358,539,440.30	-212,990,629.45	68.34%	主要由于投资理财项目支出增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-99,509,347.81	2,688,853,856.41	-103.70%	主要由于支付股利和同期定增项目所致。
现金及现金等价物净增加额	-473,799,075.07	1,787,031,722.65	-126.51%	主要由于资金使用效率提升所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,790,390,113.51	100%	5,418,063,576.92	100%	25.33%
分行业					
棉纺行业	6,790,390,113.51	100.00%	5,418,063,576.92	100.00%	25.33%
分产品					
纱线	4,031,492,490.10	59.37%	3,455,461,724.81	63.78%	16.67%
网链	2,586,545,964.07	38.09%	1,834,622,917.92	33.86%	40.99%
其他收入	172,351,659.34	2.54%	127,978,934.19	2.36%	34.67%
分地区					
出口销售	1,980,079,772.51	29.16%	1,978,439,851.88	36.52%	0.08%
国内销售	4,810,310,341.00	70.84%	3,439,623,725.04	63.48%	39.85%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
棉纺行业	6,618,038,454.17	5,886,130,769.30	11.06%	25.10%	26.68%	-1.11%
分产品						
纱线	4,031,492,490.10	3,427,481,651.71	14.98%	16.67%	16.40%	0.20%
网链	2,586,545,964.07	2,458,649,117.59	4.94%	40.99%	44.46%	-2.29%
分地区						
出口销售	1,980,079,772.51	1,723,340,977.65	12.97%	0.08%	-0.06%	0.13%

国内销售	4,637,958,681.66	4,162,789,791.65	10.25%	40.05%	42.47%	-1.52%
------	------------------	------------------	--------	--------	--------	--------

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

分产品	本报告期		上年同期		同比增减	变动原因
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重		
网链	2,586,545,964.07	38.09%	1,834,622,917.92	33.86%	40.99%	主要系网链业务增加所致
其他收入	172,351,659.34	2.54%	127,978,934.19	2.36%	34.67%	主要系下脚料销售增加所致
分地区	本报告期		上年同期		同比增减	变动原因
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重		
国内销售	4,810,310,341.00	70.84%	3,439,623,725.04	63.48%	39.85%	主要系前端网链经营收入增加

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	20,856,573.93	3.36%	本期系期货交割收益和理财收益。	否
公允价值变动损益	27,117,699.85	4.37%	本期系棉花期货的公允价值变动收益以及远期外汇合约收益所致。	否
资产减值	2,407,277.26	0.39%	主要由于应收账款坏账损失计提所致。	否
营业外收入	20,620,775.42	3.32%	主要由于固定资产处置收益所致。	否
营业外支出	6,255,314.05	1.01%	主要系固定资产处置损失、捐赠支出等形成。	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,959,506,936.42	11.83%	3,013,971,097.82	21.45%	-9.62%	主要是募集资金使用所致。
应收账款	811,875,049.76	4.90%	792,941,609.10	5.64%	-0.74%	
存货	4,694,988,548.19	28.35%	3,204,130,247.19	22.80%	5.55%	主要是原料采购量增加所致。

投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	100,000.00	0.00%	100,000.00	0.00%	0.00%	
固定资产	4,933,691,522.14	29.79%	3,834,378,909.56	27.29%	2.50%	主要系在建工程转固及新购生产设备所致。
在建工程	452,593,144.74	2.73%	513,980,107.68	3.66%	-0.93%	主要是由于在建项目完工转固所致。
短期借款	6,920,437,638.91	41.78%	5,173,489,708.48	36.82%	4.96%	主要系本期新疆区域借款增加所致。
长期借款	277,172,939.57	1.67%	337,089,200.05	2.40%	-0.73%	主要是长期借款到期归还所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	67,113,256.85	0.41%	24,420,578.48	0.17%	0.24%	主要由于投资棉花期货和远期外汇合约增加所致。
应收票据	323,231,141.16	1.95%	311,686,626.73	2.22%	-0.27%	主要系本期票据结算增加所致
其他应收款	583,329,978.78	3.52%	456,849,212.85	3.25%	0.27%	主要系应收政府补助所致。
资本公积	2,524,814,264.19	15.24%	3,011,976,015.42	21.44%	-6.20%	主要由于资本公积转增股本所致。

## 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	期末数
金融资产							
1.衍生金融资产	18,869,079.78	37,151,526.39	11,539,780.00				67,113,256.85
2.可供出售金融资产	82,918,300.42	-10,033,826.54	34,604,343.88				72,884,473.88
金融资产小计	101,787,380.20	27,117,699.85	46,144,123.88				139,997,730.73
上述合计	101,787,380.20	27,117,699.85	46,144,123.88				139,997,730.73
金融负债	0.00						0.00

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

不适用。

## 五、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、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、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。

### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	218,011.66
报告期投入募集资金总额	10,282.32
已累计投入募集资金总额	176,664.83



报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
详见公司于 2018 年 8 月 24 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司 2018 年半年度募集资金存放和实际使用情况的专项报告》。	

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
阿克苏 16 万锭高档色纺纱项目	否	89,600	89,600	3,859.55	77,056.37	86.00%	2017 年 12 月 30 日	2,575.23	是	否
华孚（越南）16 万锭高档色纺纱项目	否	88,400	88,400	6,422.77	59,596.8	67.42%	2017 年 12 月 30 日	2,957.96	是	否
补充流动资金	否	40,011.66	40,011.66	0	40,011.66	100.00%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	218,011.66	218,011.66	10,282.32	176,664.83	--	--	5,533.19	--	--
超募资金投向										
不适用	否									
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	218,011.66	218,011.66	10,282.32	176,664.83	--	--	5,533.19	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	阿克苏 16 万锭高档色纺纱项目：截止 2018 年 3 月 31 日，该项目已全部建成投产。华孚（越南）16 万锭高档色纺纱项目：该项目主体建设已经基本完成，尚有部分配套设施建设项目因受季节因素影响正在建设过程中，加之海外项目建设过程中设备的购置运输及验收结算等需要一定的时间，建设周期相比国内略有延长。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 阿克苏 16 万锭高档时尚纱项目中，公司使用募集资金置换先期投入金额为 25,005.06 万元人民币；华孚（越南）16 万锭高档色纺纱项目中，公司使用募集资金置换先期投入金额为 45,660.02 万元人民币。详细内容可参考公司于 2017 年 6 月 3 日和 2017 年 8 月 25 日披露在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2018 年 3 月 30 日召开公司第六届董事会 2018 年第一次临时会议，审议通过《关于使用部分募投项目闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，根据该项目的实际进展情况，同意公司使用 3300 万美元暂时补充流动资金，期限为 12 个月。详细内容可参考公司于 2018 年 3 月 31 日披露在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 详细内容请参考公司于 2018 年 3 月 31 日披露《关于募集资金部分投资项目结项并使用节余资金永久补充流动资金的公告》
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2018 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的募集资金除暂时补充流动资金的资金外，其他资金均暂存募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见公司 2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告	2018 年 08 月 24 日	详见公司于 2018 年 8 月 24 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《公司 2018 年半年度募集资金存放和实际使用情况的专项报告》

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆华孚纺织有限公司	子公司	棉纱、棉花和服装等纺织品制造销售，皮棉销售，出口本企业所生产的纺织品和服装，进口本企业所需的原辅材料、机械设备，配件购进销售	50,000,000.00	1,085,394,809.63	136,396,091.86	526,095,999.52	48,713,648.94	41,006,261.34
阿克苏华孚色纺有限公司	子公司	纺织品、纺织器材的制造销售，纺织技术培训，出口本企业的纺织品和服装，进口企业所需的原料、机器设备、仪器和配	1,060,732,840.00	4,751,998,748.17	1,333,790,535.36	484,092,373.66	79,710,803.57	68,258,716.74

		件, 棉麻收购及销售						
深圳市华孚进出口有限公司	子公司	国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品); 进出口业务(按深贸管审证字第 628 号文办理)。企业信息咨询(不含限制项目)。	984,225,000.00	6,870,867,970.07	1,201,171,918.54	1,599,332,885.42	79,416,488.35	84,948,177.27
香港华孚有限公司	子公司	从事色纱线产品的销售和投资业务	887,849,696.34	2,914,771,293.57	1,673,003,671.67	0.00	201,008,652.86	201,008,652.86
香港华孚贸易有限公司	子公司	从事色纱线产品的销售和投资业务	8,152,000.00	1,983,167,586.28	433,916,371.85	769,797,325.85	231,011,301.01	233,910,705.45
华孚澳门离岸商业服务有限公司	子公司	商业代办及中介服务, 遥距售卖业务, 提供文件服务, 接待客户为其提供资讯、预定、登记及接洽订单服务, 资讯设备顾问, 数据处理, 行政及档案支援服务	77,440.00	983,324,191.19	43,580,908.18	538,953,828.07	41,655,088.57	42,086,269.01
浙江聚丰贸易有限公司	子公司	棉纺织品、服装、纺织原料、建筑材料、五金交电、化工原料(除化学危险品及易制毒化学品) 日用百货、	50,000,000.00	288,482,399.04	82,510,360.40	236,794,298.76	19,703,039.45	14,869,167.74

		劳保用品的销售，经营进出口业务(国家法律、法规禁止和限制的除外)						
浙江华孚色纺有限公司	子公司	高档织物面料的织染及后整理加工，特种纤维、纱线、面料、混色纺纱线、染色纤维、染色筒纱、服装的生产、加工、销售	1,387,638,224.46	3,504,402,052.57	1,994,387,011.39	773,329,572.26	121,749,759.04	119,258,825.84
华孚（越南）实业独资有限公司	子公司	生产、加工各类色纺纱线	1,035,330,795.97	1,710,591,492.03	1,087,539,239.56	470,284,921.04	49,993,382.24	50,178,936.18
宁波华孚东浩实业有限公司	子公司	色纺纱、高新坯纱、OE 纱等棉纺织品的批发，进出口业务	50,000,000.00	2,082,133,275.09	111,640,188.59	1,795,111,874.42	46,735,574.53	45,688,602.54
新疆天孚棉花供应链股份有限公司	子公司	棉花收购与销售；普通货物运输；棉副产品的高科技深加工；销售:棉花、化纤与纱线、纺织品、燃料及助剂、化工厂产品（不含危险化学品和易制毒品），服装服饰产品及服装原辅材料；仓储服务，物流配	250,000,000.00	1,973,816,056.06	243,751,202.99	1,903,890,990.31	18,506,251.72	14,052,640.75

		送, 包装服务, 搬运装卸; 物流信息咨询服务。						
--	--	--------------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20.00%	至	40.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	72,585.05	至	84,682.56
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	60,487.54		
业绩变动的原因说明	1、主营纱线销量增长, 产能调整顺利推进, 集聚营运带来效率提升; 2、网链业务快速增长		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、原材料价格波动风险

棉花等原料成本占产品总成本约65%，棉花、涤纶原料价格波动将影响公司成本及订单。根据日常的生产经营规划，公司一方面从棉花生产、加工、仓储、物流开始，提早锁定性价适配的棉花，保证产品质量的优质性与稳定性；同时利用棉花的期货市场进行套期保值，抵御棉价大幅波动的风险，锁定原料价格的相对平稳。

### 2、人民币汇率风险

公司有境外投资、境外融资、境外采购和境外销售，随着近年人民币汇率放大波动，对公司汇兑损益会造成影响。公司主要通过平衡境外投资、境外采购与境外融资、境外销售总额，让汇率变动影响最小化；并将差额部分通过人民币或美元套保、套期等境外金融产品产品锁定汇率，降低汇率波动的风险。

### 3、中美贸易战带来订单波动的风险

中美贸易战可能导致各国贸易政策的变化，带来订单波动加大的风险。公司通过强化终端品牌的开发与合作，把握主要服装品牌在全球的订单流向，加大国际贸易力度，以规避订单波动带来的风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	46.07%	2018 年 05 月 21 日	2018 年 05 月 22 日	详见公司于 2018 年 5 月 22 日刊登在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）的相关公告。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

员工持股计划：2016年2月18日公司2016年第一次临时股东大会审议通过《关于〈华孚时尚股份有限公司第二期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。截止2016年3月4日，“华孚财富2号专项资产管理计划”通过二级市场购买的方式共计买入华孚时尚股票22,235,160股，占公司总股本2.67%，购买均价为8.87元。该计划所购买的股票锁定期为自2016年3月5日至2017年3月4日。详见2016年2月3日、2016年2月19日、2016年3月5日公司刊登在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。目前该员工持股计划尚在存续期内。



### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
余姚华联纺织有限公司	与本公司为同一控股股东	租赁	房租	市场价格	-	45.05	26.49%	200	否	银行转账、承兑汇票	-	2018年04月26日	详见公司于2018年4月26日披露在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上的相关公告
宁海华联纺织有限公司	与本公司为同一控股股东	租赁	房租	市场价格	-	125	73.51%	250	否	银行转账、承兑汇票	-	2018年04月26日	详见公司于2018年4月26日披露在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上的相关公告
合计				--	--	170.05	--	450	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无									

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、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。

### 十四、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

托管情况说明

本公司于2016年12月29日与新疆纺织工业城有限公司签订的《托管经营合同》，整体受托经营管理阿瓦提银花、库车银花、沙雅银花、新和银花，托管限期为合同生效之日起三年，托管期间产生的损益全部归本公司。本公司于2017年1月31日与新疆纺织工业城有限公司办理完阿瓦提银花、库车银花、沙雅银花、新和银花的托管移交工作，并接管被托管公司。截止2018年6月30日，本公司需支付给新疆纺织工业城有限公司托管费用（不含税）2,161,949.69元；2018年1至6月，阿瓦提银花、库车银花、沙雅银花、新和银花四家公司净利润为3,100,123.33元。

本公司于2016年12月29日与新疆恒孚棉产业集团有限公司签订的《托管经营合同》，整体受托经营管理库车纵横、库车恒丰、呼图壁宏盛、华孚恒丰，托管限期为合同生效之日起三年，托管期间产生的损益全部归本公司。本公司于2017年1月31日与新疆恒孚棉产业集团有限公司办理完库车纵横、库车恒丰、呼图壁宏盛、华孚恒丰的托管移交工作，并接管被托管公司。2018年6月30日，本公司需支付给新疆恒孚棉产业集团有限公司托管费用（不含税）2,161,949.69元；2018年1至6月，库车纵横、库车恒丰、呼图壁宏盛、华孚恒丰四家公司净利润为-5,258,814.74元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（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（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市华孚进出口有限公司	2017年04月25日	280,000	2017年06月20日	117,750	连带责任保证	24个月	否	否
深圳市华孚进出口有限公司	2017年04月25日	280,000	2017年07月05日	36,500	连带责任保证	12个月	否	否
新疆华孚色纺集团有限公司	2017年04月25日	30,000	2017年11月24日	30,000	连带责任保证	35个月	否	否
新疆华孚色纺集团有限公司	2017年04月25日	10,000	2017年12月11日	10,000	连带责任保证	36个月	否	否
阿克苏华孚色纺有限公司	2017年04月25日	15,000	2017年11月28日	15,000	连带责任保证	60个月	否	否
新疆六孚纺织工业园有限公司	2018年04月26日	30,000	2018年01月22日	28,000	连带责任保证	36个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		700,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		28,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		28,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		237,250		
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（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	0
公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	700,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	28,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	28,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	237,250
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			34.38%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）			154,250
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			154,250

采用复合方式担保的具体情况说明：不适用

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浙江社标纤维有限公司	COD, 氨氮	间接排放	1	厂区总口	COD 72.19mg/L 氨氮 0.92	GB 4287-2012	COD 25.75 吨氨氮 0.33 吨	COD 405.57 吨 氨氮 40.557	无

					mg/L			吨	
九江标新纤维有限公司	COD, 氨氮	间接排放	1	厂区总口	COD82.24 mg/L 氨氮 7.15 mg/L	GB4287-20 12	COD 37.74 吨 氨氮 3.28 吨	COD 510 吨 氨氮 51 吨	无
江苏标尚纤维有限公司	COD, 氨氮	间接排放	1	厂区总口	COD 106.2mg/L 氨氮 0.1 mg/L	GB4287-20 12	COD17.2 吨 氨氮 0.02 吨	COD 250.36 吨 氨氮 4.45 吨	无

注：COD 实际排放浓度具来自公司废水排放口 2018 年 1-6 月份在线监测排放平均值。

防治污染设施的建设和运行情况：

1、上述三家公司均设有具有 4000 吨-5000 吨/天的废水处理能力的污水处理站。目前污水处理站运行情况良好，能够满足生产所需。

2、固废垃圾分类收集后交由具有处置资质的固废处理单位处理。2018 年 1-6 月份，上述三家公司共处置污泥 965.69 吨，其他固废垃圾进行合理的综合利用和焚烧处理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

浙江社标纤维有限公司、九江标新纤维有限公司和江苏标尚纤维有限公司均严格按照法律法规，对项目进行合规性评价。各新、改、扩项目均严格执行建设项目环境影响评价管理规定，落实环保“三同时”工作。

突发环境事件应急预案：

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

环境自行监测方案：

上述三家公司均采用先进的分析仪器，能够对排放废水的 COD、氨氮、PH、流量、总氮等这些项目进行自动采集取样并自动检测。同时企业检测人员每天在污水排放口对排放废水的 COD、PH 值、色度、氨氮、总磷、苯胺等指标进行取样检测，BOD、SS、二氧化氯等指标检测人员每周进行取样检测，以确保达标排放。为了验证检测仪器的准确有效，同时公司委托有检测资质的公司每月一次抽取排放废水进行对比检测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

积极响应国家号召，履行社会责任。践行华孚“不仅要做一个能企业，更要做一个好企业”的理念，响应国家十三五扶贫攻坚规划与十九大报告的要求，通过对乡村进行扶贫帮助，支援社会弱势群体，协助政府促进社会和谐发展，实践企业的社会承担。公司计划分三年投入 1 个亿扶持 100 个贫困村，平均每村 100 万，即“双百扶贫计划”，从 2018 年开始，每年选择 20-50 个村进行实施。

### (2) 半年度精准扶贫概要

2018 年上半年，公司在新疆地区已对接贫困村 52 个（分三年规划），分布在乌什、柯坪、阿克陶三个国家级贫困县和阿瓦提

县贫穷村。确定在上述县建设14个扶贫工厂，预计7月份完成项目规划施工设计，8月份开始建设厂房，9月份计划开展招工培训，9月份厂房竣工验收，10月份组织设备安装，争取12月份投入试生产。

### (3) 后续精准扶贫计划

根据公司的扶贫计划，公司将按照下列步骤逐步实施：

第一阶段：由公司对各区域调研、走访，通过海选方式上报第一批扶贫村。

第二阶段：组织项目申报。按照产业扶贫、就业扶贫等要求，各区域因地制宜、因人制宜的来规划实施扶贫项目并进行申报。包括项目方案、资金投入、用工计划、投入产出可研等，经理事会评审后组织且实施。

第三阶段：支持获取。各区域在各村扶贫项目批准后要当地政府取得联系，积极为项目争取当地政府的政策支持，并在项目所在地正式立项。

第四阶段：项目实施。由各区域负责根据项目的实际，要从技术市场、管理等方面给予支持，使扶贫项目真正落地，精准扶贫。如有需要，属地可派管理技术人员现场指导服务。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	175,433,464	17.32%	-174,326,464		553,500		-173,772,964	1,660,500	0.11%
1、国家持股	0	0.00%	0		0		0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0		0		0	0	0.00%
3、其他内资持股	175,433,464	17.32%	-174,326,464		553,500		-173,772,964	1,660,500	0.11%
其中：境内法人持股	174,326,464	17.21%	-174,326,464		0		-174,326,464	0	0.00%
境内自然人持股	1,107,000	0.11%	0		553,500		553,500	1,660,500	0.11%
4、外资持股	0	0.00%	0		0		0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0		0		0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0		0		0	0	0.00%
二、无限售条件股份	837,483,573	82.68%	174,326,464		505,905,018		680,231,482	1,517,715,055	99.89%
1、人民币普通股	837,483,573	82.68%	174,326,464		505,905,018		680,231,482	1,517,715,055	99.89%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0		0		0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0		0		0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0		0		0	0	0.00%
三、股份总数	1,012,917,037	100.00%			506,458,518		506,458,518	1,519,375,555	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、非公开发行限售股解禁：公司在2017年2月27日非公开发行174,326,464股新股，该部分股份锁定期为12个月，于2018年3月23日解禁，详细内容可参考公司于2018年3月20日发布的《关于非公开发行股份解禁上市流通的提示性公告》；

2、2017年度利润分配：公司于2018年6月6日完成2017年度利润分配事宜，2017年度利润分配方案为：以公司2017年12月31日的总股本1,012,917,037股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5.00元（含税），另以资本公积转增股本，每10股转增5股。上述利润分配完成后公司总股本增加506,458,518股。其中，无限售条件流通股增加505,905,018股，有限售流通股增加553,500股，

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2017年度利润分配方案经公司分别于2018年4月24日和2018年5月21日召开的第六届董事会第十次会议和2017年度股东大会审议通过。

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

本次转增股份后，公司的总股本由1,012,917,037股增至1,519,375,555股。本次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如下：(1)基本每股收益：按期初股本计算，本期基本每股收益0.5453元；本期股本变动后基本每股收益0.3635元；因本期股本增加，导致每股收益下降33.33%。对稀释每股收益的影响与基本每股收益相同。(2)归属于公司普通股股东的每股净资产：按期初股本计算，期末归属于公司普通股股东的每股净资产6.81元；股本增加后，期末归属于公司普通股股东的每股净资产4.54元；因本期股本增加，导致归属于公司普通股股东的每股净资产下降33.33%。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱翠云	850,500	0	425,250	1,275,750	高管锁定股	按董事、监事、高管股份管理相关规定
胡旭	202,500	0	101,250	303,750	高管锁定股	按董事、监事、高管股份管理相关规定
陈守荣	54,000	0	27,000	81,000	监事锁定股	按董事、监事、高管股份管理相关规定
金元顺安基金—兴业银行—上海爱建信托—爱建信托欣欣7号定向增发事务管理类单一资金信托	39,619,651	39,619,651	0	0	首发后限售股	2018年3月23日
金鹰基金—工商银行—万向信托—万向信托—星辰39号事务管理类单一资金信托	39,619,651	39,619,651	0	0	首发后限售股	2018年3月23日
泰达宏利基金—招商银行—长安国际信托—长安信托·华孚色纺定增单一资金信托	30,110,935	30,110,935	0	0	首发后限售股	2018年3月23日
泰达宏利基金—招商银行—陆家嘴信	17,432,646	17,432,646	0	0	首发后限售股	2018年3月23日



托—陆家嘴信托—鸿泰 18 号单一资金信托						日
富安达基金—南京银行—厦门国际信托—财富共赢 14 号投资单一资金信托	15,847,861	15,847,861	0	0	首发后限售股	2018 年 3 月 23 日
富安达基金—南京银行—厦门国际信托—财富共赢 15 号投资单一资金信托	15,847,860	15,847,860	0	0	首发后限售股	2018 年 3 月 23 日
富安达基金—南京银行—厦门国际信托—财富共赢 16 号投资单一资金信托	15,847,860	15,847,860	0	0	首发后限售股	2018 年 3 月 23 日
合计	175,433,464	174,326,464	553,500	1,660,500	--	--

### 3、证券发行与上市情况

不适用

## 二、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	17,618	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
华孚控股有限公司	境内非国有法人	34.27%	520,705,950	173,568,650	0	520,705,950		
安徽飞亚纺织有限公司	境内非国有法人	7.42%	112,736,040	37,578,680	0	112,736,040		
深圳市华人投资有限公司	境内非国有法人	4.14%	62,923,500	20,974,500	0	62,923,500		
金元顺安基金—兴业银行—上海爱建信托—爱建信托欣欣 7 号定向增发事务管理类单一资金信托	其他	3.91%	59,429,476	19,809,825	0	59,429,476		
金鹰基金—工商银行—万向信托—万向信托—星辰 39 号事务管理类单一资金信托	其他	3.91%	59,429,476	19,809,825	0	59,429,476		
泰达宏利基金—招商银行—长安国际信托—长安信托 华孚色纺定增单一资金信托	其他	2.97%	45,166,402	15,055,467	0	45,166,402		

长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 974 号（浙银资本）证券投资集合资金信托计划	其他	2.45%	37,211,367	11,742,389	0	37,211,367		
招商财富—招商银行—华孚财富 2 号专项资产管理计划	其他	2.00%	30,352,740	8,117,580	0	30,352,740		
泰达宏利基金—招商银行—陆家嘴信托—陆家嘴信托—鸿泰 18 号单一资金信托	其他	1.72%	26,148,969	8,716,323	0	26,148,969		
厦门国际信托有限公司—证德一号证券投资集合资金信托计划	其他	1.62%	24,627,181	17,964,881	0	24,627,181		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	金元顺安基金管理有限公司、金鹰基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司和富安达基金管理有限公司为公司 2017 年 2 月 27 日非公开发行的特定发行对象。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中华孚控股有限公司、安徽飞亚纺织有限公司、深圳市华人投资有限公司为公司控股股东及一致行动人，招商财富—招商银行—华孚财富 2 号专项资产管理计划为公司员工持股计划专用账户，其余流通股股东与控股股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。未知其余流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
华孚控股有限公司	520,705,950	人民币普通股	520,705,950					
安徽飞亚纺织有限公司	112,736,040	人民币普通股	112,736,040					
深圳市华人投资有限公司	62,923,500	人民币普通股	62,923,500					
金元顺安基金—兴业银行—上海爱建信托—爱建信托欣欣 7 号定向增发事务管理类单一资金信托	59,429,476	人民币普通股	59,429,476					
金鹰基金—工商银行—万向信托—万向信托—星辰 39 号事务管理类单一资金信托	59,429,476	人民币普通股	59,429,476					
泰达宏利基金—招商银行—长安国际信托—长安信托—华孚色纺定增单一资金信托	45,166,402	人民币普通股	45,166,402					
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 974 号（浙银资本）证券投资集合资金信托计划	37,211,367	人民币普通股	37,211,367					
招商财富—招商银行—华孚财富 2 号专项资产管理计划	30,352,740	人民币普通股	30,352,740					
泰达宏利基金—招商银行—陆家嘴信托—陆家嘴信托—鸿泰 18 号单一资金信托	26,148,969	人民币普通股	26,148,969					
厦门国际信托有限公司—证德一号证券投资集合资金信托计划	24,627,181	人民币普通股	24,627,181					

前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中华孚控股有限公司、安徽飞亚纺织有限公司、深圳市华人投资有限公司为公司控股股东及一致行动人，招商财富—招商银行—华孚财富 2 号专项资产管理计划为公司员工持股计划专用账户，其余流通股股东与控股股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。未知其余流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
孙伟挺	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈玲芬	副董事长、总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙小挺	董事、副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
张际松	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
程桂松	董事、副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
王国友	董事、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡永峰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈卫滨	独立董事		0	0	0	0	0	0	0
孔祥云	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张正	副总裁、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
盛永月	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
郝守访	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈守荣	监事	现任	72,000	27,000	18,000	81,000	0	0	0
朱翠云	首席技术官	现任	1,134,000	519,750	94,500	1,559,250	0	0	0
胡旭	总裁助理	现任	270,000	135,000	0	405,000	0	0	0
合计	--	--	1,476,000	681,750	112,500	2,045,250	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
程桂松	副总裁	聘任	2018年04月24日	
朱翠云	首席技术官	聘任	2018年04月24日	
胡旭	总裁助理	聘任	2018年04月24日	胡旭先生因个人原因已于2018年7月2日辞职，辞职后不再担任公司任何职务，详细内容可参考公司于2018年7月3日发布在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com）上的相关公告

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：华孚时尚股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,959,506,936.42	2,237,366,260.13
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	67,113,256.85	18,869,079.78
衍生金融资产		
应收票据	323,231,141.16	286,099,548.97
应收账款	811,875,049.76	785,557,890.94
预付款项	908,047,062.34	478,605,020.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	16,095.89	109,850.00
应收股利		
其他应收款	583,329,978.78	364,225,429.27
买入返售金融资产		
存货	4,694,988,548.19	4,830,387,360.87
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	862,779,918.40	816,760,590.99
流动资产合计	10,210,887,987.79	9,817,981,031.00
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	101,846,419.78	129,880,246.32
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	100,000.00	1,443,813.54
投资性房地产		
固定资产	4,933,691,522.14	4,381,480,304.52
在建工程	452,593,144.74	849,084,569.67
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	592,998,890.50	599,726,994.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	30,523,586.21	31,186,215.64
递延所得税资产	48,930,026.86	41,448,760.68
其他非流动资产	192,113,260.17	178,919,691.54
非流动资产合计	6,352,796,850.40	6,213,170,596.41
资产总计	16,563,684,838.19	16,031,151,627.41
流动负债：		
短期借款	6,920,437,638.91	6,257,248,617.58
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	16,054,052.80	9,183,539.67
应付账款	794,630,171.78	973,219,332.20



预收款项	765,893,708.20	568,798,043.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	75,818,915.37	95,530,516.35
应交税费	84,430,988.24	95,396,685.14
应付利息	6,393,940.51	8,228,963.76
应付股利		
其他应付款	169,100,879.45	202,644,375.02
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	281,367,992.07
其他流动负债		
流动负债合计	8,852,760,295.26	8,491,618,065.34
非流动负债：		
长期借款	277,172,939.57	131,951,109.44
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,367,138.45	4,367,138.45
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	141,529,306.95	156,168,273.75
递延所得税负债	5,589,807.84	7,094,881.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	428,659,192.81	299,581,403.46
负债合计	9,281,419,488.07	8,791,199,468.80
所有者权益：		
股本	1,519,375,555.00	1,012,917,037.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	2,524,814,264.19	3,031,272,782.19
减：库存股		
其他综合收益	-19,197,515.15	8,364,956.25
专项储备		
盈余公积	135,269,234.62	135,269,234.62
一般风险准备		
未分配利润	2,741,137,072.39	2,695,260,089.00
归属于母公司所有者权益合计	6,901,398,611.05	6,883,084,099.06
少数股东权益	380,866,739.07	356,868,059.55
所有者权益合计	7,282,265,350.12	7,239,952,158.61
负债和所有者权益总计	16,563,684,838.19	16,031,151,627.41

法定代表人：孙伟挺

主管会计工作负责人：陈玲芬

会计机构负责人：王国友

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	222,976,595.53	118,226,222.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	70,634,613.30	300,000.00
应收账款	115,668,517.27	873,528,311.64
预付款项	124,640,227.91	125,990,033.61
应收利息		
应收股利	372,336,649.64	213,656,014.51
其他应收款	66,969,901.36	6,152,730.56
存货	277,326,401.82	328,560,441.66
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,212,666.65	2,944,233.39
流动资产合计	1,251,765,573.48	1,669,357,987.73
非流动资产：		

可供出售金融资产	88,884,473.88	116,918,300.42
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,129,330,297.41	3,419,619,838.57
投资性房地产		
固定资产	382,239,128.02	373,067,888.87
在建工程	4,019,626.97	156,773.58
工程物资		
固定资产清理	27,545,978.47	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	143,147,413.57	144,763,998.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,542,006.63	2,540,619.87
其他非流动资产		82,110.95
非流动资产合计	4,777,708,924.95	4,057,149,530.87
资产总计	6,029,474,498.43	5,726,507,518.60
流动负债：		
短期借款	61,540,638.13	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	727,000,000.00	400,000,000.00
应付账款	148,106,587.98	126,114,310.17
预收款项	186,139,213.58	28,632.20
应付职工薪酬	7,420,752.79	12,266,591.29
应交税费	6,819,744.21	2,244,045.65
应付利息	1,216,668.46	1,061,155.62
应付股利		
其他应付款	210,230,408.01	211,532,908.02
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	1,348,474,013.16	753,247,642.95
非流动负债：		
长期借款	2,581,818.00	2,581,818.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	10,556,490.00	10,885,968.00
递延所得税负债	5,190,651.59	6,695,725.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,328,959.59	20,163,511.57
负债合计	1,366,802,972.75	773,411,154.52
所有者权益：		
股本	1,519,375,555.00	1,012,917,037.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,761,872,315.95	3,268,330,833.95
减：库存股		
其他综合收益	29,413,692.29	37,942,444.85
专项储备		
盈余公积	103,673,796.09	103,673,796.09
未分配利润	248,336,166.35	530,232,252.19
所有者权益合计	4,662,671,525.68	4,953,096,364.08
负债和所有者权益总计	6,029,474,498.43	5,726,507,518.60

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6,790,390,113.51	5,418,063,576.92

其中：营业收入	6,790,390,113.51	5,418,063,576.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,392,909,250.82	5,054,109,851.29
其中：营业成本	5,925,221,588.42	4,657,099,590.16
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	41,565,269.52	40,143,348.49
销售费用	130,339,428.33	122,264,141.99
管理费用	200,978,653.49	181,167,270.64
财务费用	92,397,033.80	56,148,855.59
资产减值损失	2,407,277.26	-2,713,355.58
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	27,117,699.85	-988,306.37
投资收益（损失以“－”号填列）	20,856,573.93	-5,425,697.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	161,083,765.14	144,026,713.40
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	606,538,901.61	501,566,435.28
加：营业外收入	20,620,775.42	7,131,009.46
减：营业外支出	6,255,314.05	9,266,466.76
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	620,904,362.98	499,430,977.98
减：所得税费用	51,190,551.79	46,247,298.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	569,713,811.19	453,183,679.79
（一）持续经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	552,335,501.89	438,783,666.35
少数股东损益	17,378,309.30	14,400,013.44
六、其他综合收益的税后净额	-27,562,471.40	34,387,063.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-27,562,471.40	34,387,063.01
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-27,562,471.40	34,387,063.01
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-10,033,826.54	-700,480.46
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-17,528,644.86	35,087,543.47
6.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	542,151,339.79	487,570,742.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	524,773,030.49	473,170,729.36
归属于少数股东的综合收益总额	17,378,309.30	14,400,013.44
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.36	0.48
(二) 稀释每股收益	0.36	0.48

法定代表人：孙伟挺

主管会计工作负责人：陈玲芬

会计机构负责人：王国友

**4、母公司利润表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	419,034,188.20	408,981,591.93
减：营业成本	363,751,578.33	357,914,739.24
税金及附加	5,764,055.65	6,536,812.60
销售费用	4,129,068.60	4,112,027.85
管理费用	27,173,268.73	14,766,816.95
财务费用	7,083,640.91	9,237,860.88
资产减值损失	9,245.08	-304.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	158,680,635.13	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	61,110,678.00	7,259,400.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	230,914,644.03	23,673,039.00
加：营业外收入	38,800.00	659,286.00
减：营业外支出	1,916,903.03	52,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	229,036,541.00	24,280,325.00
减：所得税费用	4,474,108.34	3,642,094.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	224,562,432.66	20,638,230.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（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	-8,528,752.56	-700,480.46
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划		

净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-8,528,752.56	-700,480.46
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-8,528,752.56	-700,480.46
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	216,033,680.10	19,937,750.11
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	本期发生额	上期发生额
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	7,693,749,446.40	5,651,527,462.19
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		



收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	116,709,510.55	131,096,903.11
收到其他与经营活动有关的现金	225,134,875.12	176,876,584.24
经营活动现金流入小计	8,035,593,832.07	5,959,500,949.54
购买商品、接受劳务支付的现金	6,937,071,281.50	5,693,091,786.23
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	565,046,232.51	472,305,082.53
支付的各项税费	299,300,319.55	279,525,338.84
支付其他与经营活动有关的现金	223,497,496.07	197,571,623.93
经营活动现金流出小计	8,024,915,329.63	6,642,493,831.53
经营活动产生的现金流量净额	10,678,502.44	-682,992,881.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	589,805.41	32,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,426,097.77	2,275,000.00
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	664,693,235.57	106,845,296.83
投资活动现金流入小计	684,709,138.75	109,152,296.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	265,464,457.86	230,632,716.44
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	777,784,121.19	91,510,209.84
投资活动现金流出小计	1,043,248,579.05	322,142,926.28

投资活动产生的现金流量净额	-358,539,440.30	-212,990,629.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,186,999,975.68
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	4,985,432,380.12	3,610,153,008.99
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	156,673,552.88	261,891,415.26
筹资活动现金流入小计	5,142,105,933.00	6,059,044,399.93
偿还债务支付的现金	4,435,091,516.88	2,930,029,050.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	604,922,177.01	92,034,380.34
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	201,601,586.92	348,127,113.00
筹资活动现金流出小计	5,241,615,280.81	3,370,190,543.52
筹资活动产生的现金流量净额	-99,509,347.81	2,688,853,856.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-26,428,789.40	-5,838,622.32
五、现金及现金等价物净增加额	-473,799,075.07	1,787,031,722.65
加：期初现金及现金等价物余额	1,590,047,763.78	695,069,626.20
六、期末现金及现金等价物余额	1,116,248,688.71	2,482,101,348.85

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,176,805,711.43	439,001,918.30
收到的税费返还	1,158,074.11	959,400.00
收到其他与经营活动有关的现金	5,435,790.80	7,438,921.31
经营活动现金流入小计	2,183,399,576.34	447,400,239.61
购买商品、接受劳务支付的现金	788,979,883.16	541,703,271.31
支付给职工以及为职工支付的现金	70,480,419.90	59,282,089.56
支付的各项税费	21,573,770.71	28,569,182.28

支付其他与经营活动有关的现金	10,914,325.07	12,432,116.24
经营活动现金流出小计	891,948,398.84	641,986,659.39
经营活动产生的现金流量净额	1,291,451,177.50	-194,586,419.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,000,000.00	
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		
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	18,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,409,358.58	564,761.40
投资支付的现金	709,710,458.84	896,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	761,119,817.42	896,564,761.40
投资活动产生的现金流量净额	-743,119,817.42	-896,564,761.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,183,999,975.68
取得借款收到的现金	61,540,638.13	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	61,540,638.13	2,183,999,975.68
偿还债务支付的现金		197,301,336.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	506,157,636.70	9,959,240.53
支付其他与筹资活动有关的现金		1,072,326.46
筹资活动现金流出小计	506,157,636.70	208,332,903.69
筹资活动产生的现金流量净额	-444,616,998.57	1,975,667,071.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,036,011.66	-7,737.06
五、现金及现金等价物净增加额	104,750,373.17	884,508,153.75
加：期初现金及现金等价物余额	118,226,222.36	5,892,383.26

六、期末现金及现金等价物余额	222,976,595.53	890,400,537.01
----------------	----------------	----------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	1,012,917,037.00				3,031,272,782.19		8,364,956.25		135,269,234.62		2,695,260,089.00	356,868,059.55	7,239,952,158.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并												-5,535.68	-5,535.68
其他													
二、本年期初余额	1,012,917,037.00				3,031,272,782.19		8,364,956.25		135,269,234.62		2,695,260,089.00	351,332,391.00	7,234,416,490.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	506,458,518.00				-506,458,518.00		-27,562,471.40				45,876,983.39	29,534,348.07	47,848,860.06
（一）综合收益总额							-27,562,471.40				552,335,501.89	17,378,309.30	542,151,339.79
（二）所有者投入和减少资本												12,156,038.77	12,156,038.77
1. 股东投入的普通股												12,156,038.77	12,156,038.77
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											-506,458,518.50		-506,458,518.50
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											-506,458,518.50		-506,458,518.50
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	506,458,518.00				-506,458,518.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	506,458,518.00				-506,458,518.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,519,375.55				2,524,814,264.19		-19,197,515.15		135,269,234.62		2,741,137,072.39	380,866,739.07	7,282,265,350.12

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	832,992,573.00				1,005,173,566.43		-50,989,702.37		111,970,413.77		2,089,533,784.84	246,347,283.58	4,235,027,919.25	

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并											80,936,166.84	80,936,166.84	
其他													
二、本年期初余额	832,992,573.00			1,005,173,566.43		-50,989,702.37		111,970,413.77		2,089,533,784.84	327,283,450.42	4,315,964,086.09	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	174,326,464.00			2,006,802,448.99		34,387,063.01				390,432,352.57	17,400,013.44	2,623,348,342.01	
（一）综合收益总额						34,387,063.01				438,783,666.35	14,400,013.44	487,570,742.80	
（二）所有者投入和减少资本	174,326,464.00			2,006,802,448.99							3,000,000.00	2,184,128,912.99	
1. 股东投入的普通股	174,326,464.00			2,006,802,448.99							3,000,000.00	2,184,128,912.99	
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										-48,351,313.78		-48,351,313.78	
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										-48,351,313.78		-48,351,313.78	
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. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,007,319,037.00				3,011,976,015.42		-16,602,639.36		111,970,413.77		2,479,966,137.41	344,683,463.86	6,939,312,428.10

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,012,917,037.00				3,268,330,833.95		37,942,444.85		103,673,796.09	530,232,252.19	4,953,096,364.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,012,917,037.00				3,268,330,833.95		37,942,444.85		103,673,796.09	530,232,252.19	4,953,096,364.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	506,458,518.00				-506,458,518.00		-8,528,752.56			-281,896,085.84	-290,424,838.40
（一）综合收益总额							-8,528,752.56			224,562,432.66	216,033,680.10
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

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										-506,458,518.50	-506,458,518.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-506,458,518.50	-506,458,518.50
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	506,458,518.00				-506,458,518.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	506,458,518.00				-506,458,518.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,519,375,555.00				2,761,872,315.95		29,413,692.29		103,673,796.09	248,336,166.35	4,662,671,525.68

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	832,992,573.00				1,242,231,618.19		37,067,375.20		80,374,975.24	368,893,980.25	2,561,560,521.88
加：会计政策											



变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	832,992,573.00				1,242,231,618.19		37,067,375.20		80,374,975.24	368,893,980.25	2,561,560,521.88
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	174,326,464.00				2,006,802,448.99		-700,480.46			-27,713,083.21	2,152,715,349.32
(一)综合收益总额							-700,480.46			20,638,230.57	19,937,750.11
(二)所有者投入和减少资本	174,326,464.00				2,006,802,448.99						2,181,128,912.99
1. 股东投入的普通股	174,326,464.00				2,006,802,448.99						2,181,128,912.99
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										-48,351,313.78	-48,351,313.78
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-48,351,313.78	-48,351,313.78
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. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,007,319,037.00				3,249,034,067.18		36,366,894.74		80,374,975.24	341,180,897.04	4,714,275,871.20

### 三、公司基本情况

#### 1、公司基本情况

##### (1) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

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

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

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

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

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

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

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

2009年4月27日经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]336号《关于核准安徽华孚色纺股份有限公司向华孚控股有限公司等发行股份购买资产的批复》文核准，同意本公司向华孚控股、深圳市华人投资有限公司、朱翠云、宋江、顾振华、潘金平、齐昌玮、张小荷、项小岳、王斌合计发行13,511.10万股人民币普通股，每股面值1.00元，用于购买标的资产。

截止2009年5月20日，华孚控股、深圳市华人投资有限公司、朱翠云、宋江、顾振华、潘金平、齐昌玮、张小荷、

项小岳、王斌持有的标的资产按截止2007年12月31日的评估价值折股取整数1,260,585,630.00元作为本次认购股份的对价过户到本公司名下。过户后广东大华德律会计师事务所出具华德验字[2009]43号验资报告验证确认。

2009年5月27日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向本公司出具证券登记确认书，本公司新发行13,511.10万股人民币普通股完成增发登记。

2009年6月9日，本公司增发新股上市，并于2009年6月19日完成工商变更登记，本公司的名称同时变更为“华孚色纺股份有限公司”，增发完成后，本公司注册资本变更为人民币235,111,000.00元。

经2010年1月13日第四届董事会2010年第一次临时会议、2010年2月24日第四届董事会第二次会议、3月1日第四届董事会2010年第二次临时会议审议通过，并于2010年3月19日经公司2010年度第一次临时股东大会审议通过公司向特定对象非公开发行股票。

2010年10月27日，公司本次非公开发行经中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过。2010年11月12日，中国证监会《关于核准华孚色纺股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2010]1622号)核准公司非公开发行不超过6,000万股新股。该批复自核准之日起六个月内有效。

公司于2010年11月26日以非公开发行股票的方式向7名特定对象发行了4,255.3191万股人民币普通股(A股)。根据立信大华会计师事务所有限公司出具的立信大华验字【2010】169号验资报告，本次发行募集资金总额99,999.99885万元，扣除发行费用2,004.055319万元，募集资金净额97,995.943531万元。

本次发行新增股份已于2010年12月10日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份的性质为有限售条件股份，上市流通日为2011年12月16日。

根据2011年8月15日召开的2011年度第三次临时股东大会决议通过《2011年半年度利润分配预案》，公司以2011年6月30日的总股本27,766.4191万股为基数，以资本公积每10股转增10股，转增后，公司股本由27,766.4191万股增加至55,532.8382万股，本公司注册资本增加至555,328,382.00元。

根据2012年4月20日召开2011年股东大会决议通过的2011年度权益分配方案：公司以2011年12月31日的总股本55,532.8382万股为基数，以资本公积每10股转增5股，转增后，公司股本由55,532.8382万股增加至83,299.2573万股，本公司注册资本增加至832,992,573.00元。

2016年12月28日，本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]3221号文《关于核准华孚色纺股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，同意本公司非公开发行不超过174,326,500股新股。本公司于2017年2月27日以非公开发行股票的方式向4名特定对象发行了174,326,464股人民币普通股(A股)。根据大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大华验字[2017]000118号验资报告，本次发行募集资金总额2,199,999,975.68元，扣除发行费用19,883,326.46元，募集资金净额2,180,116,649.22元，其中计入“股本”人民币174,326,464.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币2,006,802,448.99元，差异部分为增值税进项税额人民币1,012,263.77元。本公司变更后的注册资本为人民币1,007,319,037.00元，股本为人民币1,007,319,037.00元。

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

本公司2014年3月10日第五届董事会2014年第二次会议审议通过的《关于〈华孚色纺股份有限公司股票期权激励计划草案〉及其摘要的议案》。2014年3月27日，获得中国证券监督管理委员会对公司股票期权激励计划无异议备案。2014年4月25日召开华孚时尚公司2014年度第二次临时股东大会，并以特别决议审议通过了《关于〈华孚色纺股份有限公司股票期权激励计划草案〉及其摘要的议案》。

根据《华孚色纺股份有限公司股票期权激励计划(草案)》及其摘要中的行权计划，可行权的股票期权数量为559.8万份，占华孚时尚公司总股本比例为0.56%。因此，董事会最终确认股票期权激励行权激励对象名单调整为57名，股票期权授予总量调整为5,598,000股。增加股本人民币5,598,000.00元，增资方式为货币出资，变更后的注册资本为人民币1,012,917,037.00元。

截至2017年10月20日止，本公司57位激励对象已全部行权，行权款合计人民币34,012,530.20元已由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司划款至本公司指定账户，该行权款分为代扣个人所得税人民币9,998,982.20元和股权激励认购款人民币24,013,548.00元。股权激励认购款人民币24,013,548.00元其中：新增注册资本(股本)人民币5,598,000.00

元（大写：伍佰伍拾玖万捌仟元整），剩余部分人民币18,415,548.00元作为华孚时尚公司资本公积。

根据2018年5月21日召开的2017年度股东大会决议通过2017年度利润分配方案，公司以总股本1,012,917,037股为基数，以资本公积每10股转增5股，转增后，公司股本由1,012,917,037股增加至1,519,375,555股，本公司注册资本增加至1,519,375,555.00元。

截止2018年6月30日，本公司累计股本总数1,519,375,555.00股，注册资本为1,519,375,555.00元，本公司统一社会信用代码：9134060072553187XK，法定代表人为孙伟挺，注册地址：安徽省淮北经济开发区新区石山路6号，总部地址：广东省深圳市福田区市花路5号长富金茂大厦59楼，母公司为华孚控股有限公司，最终实际控制人为孙伟挺、陈玲芬。

## （2）公司经营范围

许可经营项目：棉花采购、加工。一般经营项目：纺织品、针织品、印染品、服装及其相关产品的制造、销售；纺织科学研究、信息咨询、代理服务；本企业自产产品和技术出口及本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件和技术进出口(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外)。

本公司属纺织行业，主要产品为纱线等。

## （3）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2018年8月22日批准报出。

本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
新疆棉花交易市场有限责任公司(以下简称“新疆棉花交易市场”)	由新疆华孚棉业有限公司(以下简称“新疆华孚棉业”)18年1月收购,其注册资本为人民币5000万元(其中新疆华孚棉业占70.4%股权),新疆新棉控股集团有限公司等公司占29.6%。截止2018年6月30日本公司持股70.4%。
新疆华孚棉业有限公司(以下简称“新疆华孚棉业”)	由华孚时尚股份有限公司(以下简称“本公司”)于2018年1月30日注册设立的子公司,其注册资本为人民币10亿元(其中本公司占100%股权),实收资本为人民币10亿元。截止2018年6月30日本公司持股100%。
浙江万服生长投资管理有限公司(以下简称“浙江万服生长”)	由深圳华孚网链投资有限公司(以下简称“华孚网链”)于2018年3月5日注册设立的子公司,其注册资本为人民币5000万元(其中华孚网链占100%股权)。截止2018年6月30日本公司持股100%。
淮北华孚供应链管理有限公司(以下简称“淮北供应链”)	由深圳华孚网链投资有限公司(以下简称“华孚网链”)于2018年6月25日注册设立的子公司,其注册资本为人民币20000万元(其中华孚网链占100%股权),实收资本为人民币6500万元。截止2018年6月30日本公司持股100%。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

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

#### **1.同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期

损益。

## 2.非同一控制下的企业合并

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

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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

## 3.为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）

在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

#### 1. 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 1. 处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

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

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

##### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

### 1) 购买子公司少数股权

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

### 2) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；衍生工具—远期外汇合约；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产



产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### 1) 衍生工具—远期外汇合约

衍生工具—远期外汇合约是未到期交割的远期外汇合约按照资产负债表日的远期外汇汇率（资产负债表日至交割日的剩余月份的远期合约汇率）与当初约定的远期外汇合约汇率的变动差异，外币汇率正差确认为交易性金融负债，外币汇率负差确认为交易性金融资产。

按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。

在资产负债表日，按照公允价值进行后续计量且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，交易性金融资产（负债）的公允价值变动计入当期损益。

本公司交易性金融资产（负债）的公允价值是按外汇市场即时报价确定的。

### 2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

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

作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3)金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

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

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

### (4)金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### **(5)金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

#### **(6)金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

1. 发行方或债务人发生严重财务困难；
2. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
3. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
5. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
6. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
7. 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
8. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

##### **(1) 可供出售金融资产的减值准备**

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付

该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

**(7) 金融资产及金融负债的抵销**

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

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

**11、应收款项**

**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在 100 万元以上(含 100 万元)。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**(1) 存货的分类**

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

**(2) 存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量。原材料中的机物料采用计划成本进行核算，发出材料按月结转应负担的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。其他原材料、委托加工物资及库存商品采用实际成本进行核算，发出计价采用移动加权平均法，周转材料按照使用次数分次记入成本费用，金额较小的，在领用时一次计入成本费用。产品成本计算采用平行结转分步法，生产成本在完工产品和在产品之间的分配采用在产品成本按其所耗用的原材料费用计算，所耗用的工、费成本全部计入完工产品成本。

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

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

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

**(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、包装物及其他周转材料采用一次转销法。

**13、持有待售资产****1.划分为持有待售确认标准**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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

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

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

## 2. 持有待售核算方法

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

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

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

## 14、长期股权投资

### (1) 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比

例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### **(3)长期股权投资核算方法的转换**

#### **1、公允价值计量转权益法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### **2、公允价值计量或权益法核算转成本法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### **3、权益法核算转公允价值计量**

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### **4、成本法转权益法**

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### **5、成本法转公允价值计量**

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### **(4)长期股权投资的处置**

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的

部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### **(5) 共同控制、重大影响的判断标准**

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## **15、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用



## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25	10	3.6
机器设备	年限平均法	10	10	9
运输设备	年限平均法	5	10	18
电子及其他设备	年限平均法	5	10	18

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 18、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3.暂停资本化期间

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

### 4.借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

不适用。

## 20、油气资产

不适用。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

#### 1.使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
软件	5-10年	软件预计使用年限
土地使用权	40-50年	土地使用权证规定年限

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 2.使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

本公司本期期末无该类无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

### 2. 内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部

分) 与其可收回金额, 如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认商誉的减值损失。

## 23、长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用, 是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	3-5年	
机物料	3-5年	
其他	2-5年	

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬, 离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间, 将应付的短期薪酬确认为负债, 并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后, 提供的各种形式的报酬和福利, 短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等; 在职工为本公司提供服务的会计期间, 将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后, 不再有其他的支付义务。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿, 在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日, 确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债, 同时计入当期损益。

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

### (3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 会计处理方法

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

成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司国内销售以货物发出，取得购货方签收的送货单日期作为收入确认的时点；出口销售以货物发出，取得出口报关单或货运提单日期作为收入确认的时点。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的,将销售商品的部分作为销售商品处理,将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 1.政府补助的确认:

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

#### 2.会计处理方法:

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益;

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 1.政府补助的确认:

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 2.会计处理方法:

与收益相关的政府补助,用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用;取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### (1)确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产:暂时性差异在可预见的未来很可能转回,且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (2)确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;

(2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (3)同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1. 经营租赁会计处理

##### (1) 经营租入资产

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

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

##### (2) 经营租出资产

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四、（十三）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

无。

## 33、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



**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**34、其他**

无。

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%、16%、11%、10%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、10%、0%
营业税	营改增之前的应纳税营业额	5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
水利基金	营业收入	0.1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
香港华孚贸易	16.50%
香港华孚有限	16.50%
浙江色纺	15%
阿克苏华孚	15%
奎屯锦孚	15%
新疆天宏新八棉	15%
石河子标配	15%
阿克苏标信	15%
澳门华孚	---
越南华孚	---
越南顺道	---
伽师棉业	---
岳普湖棉业	---

泽普棉业	---
叶城棉业	---
阿瓦提银花	---
库车银花	---
沙雅银花	---
新和银花	---
库车纵横	---
库车恒丰	---
呼图壁宏盛	---
华孚恒丰	---
阿瓦提华孚	10%
其他子(孙)公司	25%

## 2、税收优惠

1、本公司取得了安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局于2015年10月15日联合颁发的证书编号GR201534000725的《高新技术企业证书》，有效期为3年。根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的科高[2015]56号文件，本公司自2015年度起享受高新技术企业税收优惠税率，即享受15%的企业所得税优惠税率。

2、根据2015年9月17日浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的证书编号GR201533000062的《高新技术企业证书》，有效期为3年。浙江色纺自2015年度起享受高新技术企业税收优惠税率，即享受15%的企业所得税优惠税率。

3、根据新财税[2011]58号文件《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》的规定，对符合[西部地区鼓励类产业目录]第二十大类中的第六项的新疆自治区境内的纺织企业，自2011年至2020年，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。据此，本公司之子公司石河子标配、阿克苏华孚、新疆天宏新八棉、奎屯锦孚、阿克苏标信享受15%的企业所得税率。

4、根据2015年12月7日越南隆安省经济区管委会核准的越南华孚第二次变更的编号为9810000152的《项目投资执照书》，越南华孚企业收入税减免优惠：自开始盈利第一年起，头四年免征企业所得税及后续九年减50%征收企业所得税，即享受11%的所得税优惠税率。

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

## 3、其他

越南华孚增值税税率为10%

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 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	773,217.12	1,638,880.53
银行存款	1,112,206,325.71	1,571,333,114.41
其他货币资金	846,527,393.59	664,394,265.19
合计	1,959,506,936.42	2,237,366,260.13
其中：存放在境外的款项总额	176,557,381.22	503,836,055.59

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	681,178,001.89	518,363,106.76
质押保证金	-	35,892,145.79
信用证保证金	35,260,963.80	13,206,310.46
远期结售汇保证金	-	
保函保证金	10,000,000.00	79,856,933.34
期货保证金	115,446,028.79	
借款保证金	1,373,253.23	
其他使用受限制的存款	-	
合计	843,258,247.71	647,318,496.35

1、在编制现金流量表时，受限制的其他货币资金已从现金及现金等价物余额中扣除。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	67,113,256.85	18,869,079.78
衍生金融资产	67,113,256.85	18,869,079.78
合计	67,113,256.85	18,869,079.78

其他说明：期末公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系公司全资子公司（孙）公司宁波东浩、浙江维新等公司购买期货；香港贸易购买外汇期权。

### 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	323,231,141.16	286,099,548.97
合计	323,231,141.16	286,099,548.97

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	1,449,969,081.60
合计	1,449,969,081.60

##### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
期末已背书未到期的银行承兑票据	327,519,885.03	
期末已贴现未到期的银行承兑票据	1,037,588,462.40	
合计	1,365,108,347.43	

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明：期末公司已质押的应收票据的出票人为本公司全资子公司(孙)公司深圳进出口等公司，其受票人为本公司全资子公司(孙)公司阿克苏华孚等公司，已用于质押借款及开具银承，但其中 2,424,890,904.11 元在合并时已抵消。

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的	152,391,475.42	14.70%	0.00	0.00%	152,391,475.42	64,162,277.02	7.76%	0.00	0.00%	64,162,277.02

应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	677,606,522.78	79.09%	44,879,052.77	6.62%	632,727,470.01	746,584,508.22	90.26%	41,078,193.82	5.50%	705,506,314.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	26,756,104.33	2.58%	0.00	0.00%	26,756,104.33	16,378,120.88	1.98%	488,821.36	2.98%	15,889,299.52
合计	856,754,102.53	100.00%	44,879,052.77	5.24%	811,875,049.76	827,124,906.12	100.00%	41,567,015.18	5.03%	785,557,890.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
以信用证结算的单项金额重大的单位	152,391,475.42	0.00	0.00%	已购买了商业保险，回款有保障
合计	152,391,475.42	0.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	662,337,497.54	33,116,874.89	5.00%
1 至 2 年	311,859.43	31,185.94	10.00%
2 至 3 年	983,928.62	196,785.72	20.00%
3 至 4 年	2,937,280.82	1,468,640.41	50.00%
4 至 5 年	4,851,952.77	3,881,562.22	80.00%
5 年以上	6,184,003.59	6,184,003.59	100.00%
合计	677,606,522.77	44,879,052.77	6.62%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,312,037.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	83,772,921.06	9.78%	4,188,646.05
第二名	41,917,785.00	4.89%	2,095,889.25
第三名	40,284,468.03	4.70%	2,021,840.13
第四名	21,512,122.31	2.51%	1,075,606.12
第五名	20,107,436.66	2.35%	1,005,371.83
合计	207,594,733.06	24.23%	10,387,353.39

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：期末应收账款中无应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

## 6、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	857,908,654.37	94.48%	471,194,835.91	98.45%
1 至 2 年	42,701,246.43	4.70%	6,680,573.65	1.40%
2 至 3 年	6,365,131.93	0.70%	486,539.31	0.10%
3 年以上	1,072,029.61	0.12%	243,071.18	0.05%
合计	908,047,062.34	--	478,605,020.05	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末余额中无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	账龄时间	未结算原因
第一名	198,709,527.72	21.88%	1年以内	合同未执行完毕
第二名	127,970,866.55	14.09%	1年以内	合同未执行完毕
第三名	109,317,977.00	12.04%	1年以内	合同未执行完毕
第四名	86,096,225.00	9.48%	1年以内	合同未执行完毕
第五名	79,752,122.10	8.78%	1年以内	合同未执行完毕
合计	601,846,718.37	66.28%		

其他说明：

- 1、期末预付款项中无预付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位
- 2、期末预付款项中应收其他关联方款项详见附注十二、（六）1。

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	16,095.89	109,850.00
合计	16,095.89	109,850.00

## (2) 重要逾期利息

其他说明：无

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

无

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

其他说明：无

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	532,541,019.05	88.51%	9,776,722.05	1.84%	522,764,297.00	315,941,575.97	82.35%	9,769,636.83	3.09%	306,171,939.14
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	68,996,369.36	11.47%	8,551,470.38	12.39%	60,444,898.98	66,817,639.39	17.42%	8,834,838.86	13.22%	57,982,800.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	120,782.80	0.02%	0.00	0.00%	120,782.80	912,019.60	0.24%	841,330.00	92.25%	70,689.60
合计	601,658,171.21	100.00%	18,328,192.43	3.05%	583,329,978.78	383,671,234.96	100.00%	19,445,805.69	5.07%	364,225,429.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收增值税退税款	34,985,726.25	0.00	0.00%	税务部门退税款，可收回
新疆兵团第六师财务局	55,684,066.66	0.00	0.00%	政府部门补贴，可收回
新疆兵团第八师财务局	24,081,973.42	0.00	0.00%	政府部门补贴，可收回
阿克苏开发区财政局	119,873,279.60	0.00	0.00%	政府部门补贴，可收回
奎屯市财政局	117,732,507.29	0.00	0.00%	政府部门补贴，可收回
阿克苏市财政局	34,449,493.83	0.00	0.00%	政府部门补贴，可收回
新疆维吾尔自治区财政厅	65,528,968.50	0.00	0.00%	政府部门补贴，可收回
石河子市开发区财政局	7,333,100.00	0.00	0.00%	政府部门补贴，可收回
淮北市财政局	60,590,000.00	0.00	0.00%	政府部门补贴，可收回
叶城县经信委	1,102,867.45	0.00	0.00%	政府部门补贴，可收回
百德瑞思贸易（上海）有限公司	7,673,251.06	7,673,251.06	100.00%	预计无法收回
陈清华	3,505,784.99	2,103,470.99	60.00%	预计可部分收回
合计	532,541,019.05	9,776,722.05	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用



单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	61,920,873.17	3,096,043.66	5.00%
1 至 2 年	147,974.66	14,797.46	10.00%
2 至 3 年	447,581.18	89,516.24	20.00%
3 至 4 年	1,353,715.08	676,857.54	50.00%
4 至 5 年	2,259,848.95	1,807,879.16	80.00%
5 年以上	2,866,376.32	2,866,376.32	100.00%
合计	68,996,369.36	8,551,470.38	12.39%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,117,613.26 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：无

## (4) 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
保证金	13,800,772.03	16,585,357.38
押金	3,734,577.09	1,191,721.29
备用金	294,577.61	2,967,680.97
员工借款	10,662,577.27	10,271,535.76
政府补助	486,497,039.55	255,447,312.40
应收增值税退税款	34,985,726.25	49,393,002.34
代付款	2,990,995.28	1,352,063.66

其他单位往来款	48,096,400.97	34,846,555.05
其他	595,505.16	11,616,006.11
合计	601,658,171.21	383,671,234.96

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	政府补助	119,873,279.60	1 年以内	19.92%	
第二名	政府补助	65,528,968.50	1 年以内	10.89%	
第三名	政府补助	60,590,000.00	1 年以内	10.07%	
第四名	政府补助	51,091,466.66	1 年以内	8.49%	
第五名	政府补助	48,454,040.67	1 年以内	8.05%	
合计	--	345,537,755.43	--		

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
新疆兵团第六师财务局	出疆棉运费等补贴	55,684,066.66	1 年以内	预计 2018 年收回
新疆兵团第八师财务局	出疆棉运费等补贴	24,081,973.42	1 年以内	预计 2018 年收回
阿克苏开发区财政局	出疆棉运费等补贴	119,873,279.60	1 年以内	预计 2018 年收回
奎屯市财政局	出疆棉运费等补贴	117,853,290.09	1 年以内	预计 2018 年收回
阿克苏市财政局	出疆棉运费等补贴	34,449,493.83	1 年以内	预计 2018 年收回
新疆维吾尔自治区财政厅	出疆棉运费等补贴	65,528,968.50	1 年以内	预计 2018 年收回
石河子市开发区财政局	纺织服装产业专项补贴扶持资金	7,333,100.00	1 年以内	预计 2018 年收回
淮北市财政局	现代纺织产业财政扶持资金	60,590,000.00	1 年以内	预计 2018 年收回
叶城县经信委	土地补偿款	1,102,867.45	1 年以内	预计 2018 年收回
合计	--	486,497,039.55	--	--

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

- 1、期末其他应收款中无应收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。
- 2、其他应收款期末余额较期初余额增加 219,104,549.51元，增幅为60.16%，主要系本期政府补助增加所致。

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,958,388,919.66		2,958,388,919.66	3,061,017,334.02		3,061,017,334.02
在产品	212,758,872.96		212,758,872.96	246,579,488.89		246,579,488.89
库存商品	1,267,546,564.06	5,462,517.13	1,262,084,046.93	1,212,783,182.06	8,054,685.16	1,204,728,496.90
周转材料	35,402,117.32	104,580.08	35,297,537.24	26,240,637.17	104,580.08	26,136,057.09
委托加工物资	940,631.87		940,631.87	922,023.54		922,023.54
半成品	225,518,539.53		225,518,539.53	282,890,959.96		282,890,959.96
发出商品				8,113,000.47		8,113,000.47
合计	4,700,555,645.40	5,567,097.21	4,694,988,548.19	4,838,546,626.11	8,159,265.24	4,830,387,360.87

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

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	
库存商品	8,054,685.16			2,592,168.03		5,462,517.13
周转材料	104,580.08					104,580.08
合计	8,159,265.24			2,592,168.03		5,567,097.21

存货跌价准备说明：存货跌价准备本期转销2,592,168.03元系上期计提跌价准备的存货在本期大部分已销售。

期末存货按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，确定可变现净值的依据为：在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

其他说明：无

11、持有待售的资产

其他说明：无

12、一年内到期的非流动资产

其他说明：无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	477,918,905.69	494,424,760.25
理财产品	384,861,012.71	306,961,259.18
其他		15,374,571.56
合计	862,779,918.40	816,760,590.99

其他说明：本公司将增值税待抵扣进项税额重分类至其他流动资产项目中列示；期末其他流动资产中的理财产品主要系深圳进出口等公司购买的理财产品。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	101,846,419.78		101,846,419.78	129,880,246.32		129,880,246.32
按公允价值计量的	72,884,473.88		72,884,473.88	82,918,300.42		82,918,300.42
按成本计量的	28,961,945.90		28,961,945.90	46,961,945.90		46,961,945.90
合计	101,846,419.78		101,846,419.78	129,880,246.32		129,880,246.32

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	38,280,130.00			38,280,130.00
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	34,604,343.88			34,604,343.88

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单 位持股比例	本期现 金红利
	期初	本期 增加	本期减少	期末	期 初	本期 增加	本期 减少	期 末		
浙江八达股份有限公司	66,000.00			66,000.00					0.08%	
浙江凯旋股份有限公司	65,945.90			65,945.90					0.00%	
石河子国民村镇银行有 限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00					5.00%	
深圳市华泰瑞麟股权投 资基金合伙企业(有限合 伙)	34,000,000.00		18,000,000.00	16,000,000.00					10.00%	
杭州英涉时装有限公司	7,830,000.00			7,830,000.00					6.33%	
合计	46,961,945.90		18,000,000.00	28,961,945.90					--	

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

无

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

其他说明：按公允价值计量的可供出售金融资产为本公司对徽商银行股份有限公司投资，徽商银行(03698, HK)于 2013 年 11 月 12 日在香港联交所挂牌交易，本公司所持有徽商银行股份有限公司的投资拟长期持有。

**15、持有至到期投资**

**(1) 持有至到期投资情况**

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明：无

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
石河子华孚纺织培训学校	100,000.00									100,000.00	
小计	100,000.00									100,000.00	
二、联营企业											
合计	100,000.00									100,000.00	

其他说明：石河子华孚纺织培训学校为本公司出资人民币 10 万元于 2015 年 9 月 15 日在石河子市民政局登记设立的民办非企业单位，根据章程规定：盈余不得分红，故不纳入合并范围。

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

其他说明：无

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,764,569,814.43	3,925,048,519.97	58,322,421.68	115,244,280.13	6,863,185,036.21
2.本期增加金额	391,529,037.74	439,488,153.60	5,914,593.00	8,402,033.88	845,333,818.22
(1) 购置	68,032,303.74	64,250,702.71	5,651,396.30	8,079,383.62	146,013,786.37
(2) 在建工程转入	323,496,734.00	375,237,450.89	263,196.70	322,650.26	699,320,031.85
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	152,163,462.04	21,821,463.62	996,394.88	3,298,208.16	178,279,528.70
(1) 处置或报废	152,163,462.04	21,821,463.62	996,394.88	3,298,208.16	178,279,528.70
4.期末余额	3,003,935,390.13	4,342,715,209.95	63,240,619.80	120,348,105.85	7,530,239,325.73
二、累计折旧					
1.期初余额	696,721,090.51	1,636,725,251.22	34,652,093.52	74,162,916.58	2,442,261,351.83
2.本期增加金额	48,962,350.75	149,428,465.07	2,788,705.04	5,856,339.90	207,035,860.76
(1) 计提	48,962,350.75	149,428,465.07	2,788,705.04	5,856,339.90	207,035,860.76
3.本期减少金额	87,853,873.74	-39,004.55	950,255.18	3,427,664.49	92,192,788.86
(1) 处置或报废	87,853,873.74	-39,004.55	950,255.18	3,427,664.49	92,192,788.86
4.期末余额	657,829,567.52	1,786,192,720.84	36,490,543.38	76,591,591.99	2,557,104,423.73
三、减值准备					
1.期初余额	8,958,863.83	29,791,439.98	92,940.54	600,135.51	39,443,379.86
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	8,958,863.83	29,791,439.98	92,940.54	600,135.51	39,443,379.86
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,337,146,958.78	2,526,731,049.13	26,657,135.88	43,156,378.35	4,933,691,522.14
2. 期初账面价值	2,058,889,860.09	2,258,531,828.77	23,577,387.62	40,481,228.04	4,381,480,304.52

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	112,298,447.67	37,247,307.17		75,051,140.50	
机器设备	53,766,736.61	40,958,618.97		12,808,117.63	
运输设备	392,301.03	352,943.43		39,357.60	
电子及其他设备	375,547.32	327,819.30		47,728.01	
合计	166,833,032.62	78,886,688.88		87,946,343.75	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	387,302,640.86	尚在办理中

其他说明

3. 固定资产的其他说明：

(1) 本期折旧额 207,035,860.76元

(2) 固定资产本期增加主要是在建工程完工转入699,320,031.85元，主要为越南华孚、阿克苏华孚在建工程完工结转至固定资产

(3) 期末原值383,378,397.29元、账面价值306,953,462.54元的固定资产作为银行借款抵押物



## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
浙江色纺二期项目	5,533,163.52		5,533,163.52	5,086,728.28		5,086,728.28
奎屯锦孚在建工程	2,632,478.31		2,632,478.31	133,120.66		133,120.66
阿克苏华孚在建工程	374,747,461.37		374,747,461.37	569,817,890.66		569,817,890.66
深圳进出口在建工程	2,029,569.60		2,029,569.60	196,791,996.61		196,791,996.61
越南华孚在建工程	10,380,833.30		10,380,833.30	36,493,087.86		36,493,087.86
天宏新八棉在建工程项目	349,449.69		349,449.69	3,741,026.70		3,741,026.70
阿克苏标信在建工程	43,313,154.35		43,313,154.35	31,638,440.04		31,638,440.04
菁英电商在建工程	880,016.03		880,016.03	2,913,987.71		2,913,987.71
华孚时尚在建工程	4,019,626.97		4,019,626.97	156,773.58		156,773.58
岳普湖棉业在建工程	8,201,656.81		8,201,656.81	2,063,333.38		2,063,333.38
其他项目	505,734.79		505,734.79	248,184.19		248,184.19
合计	452,593,144.74		452,593,144.74	849,084,569.67		849,084,569.67

## (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
阿克苏16万锭高档色纺纱项目	896,000,000.00	127,826,220.38	10,081,405.64	137,907,626.02		0.00	82.27%	建设中				其他
华孚(越南)16万锭高档色纺纱项目	884,000,000.00	4,913,882.86	0.00	4,913,882.86		0.00	56.17%	建设中				其他
阿克苏	1,117,000	289,067,	122,237,	61,995,621.45		349,309,483	39.51%	建设				其

21 万锭高档色纺纱项目	0,000.00	380.91	723.89			.35		中				他
阿克苏 15 万锭高档色纺纱项目	657,000,000.00	141,182,704.78	109,761,848.63	237,248,159.98		13,696,393.43	64.99%	建设中				其他
合计	3,554,000,000.00	562,990,188.93	242,080,978.16	442,065,290.31		363,005,876.78	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明：本公司认为期末在建工程未出现可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

## 21、工程物资

其他说明：无

## 22、固定资产清理

其他说明：无

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、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	其他	合计
----	-------	-----	-------	----	----	----

一、账面原值						
1.期初余额	669,425,170.48			22,842,406.91	2,613,000.00	694,880,577.39
2.本期增加金额					18,866.04	18,866.04
(1) 购置					18,866.04	18,866.04
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	30,970.01					30,970.01
(1) 处置	30,970.01					30,970.01
4.期末余额	669,394,200.47			22,842,406.91	2,631,866.04	694,868,473.42
二、累计摊销						
1.期初余额	78,134,419.18			15,777,988.71	1,241,175.00	95,153,582.89
2.本期增加金额	5,840,153.52			744,882.07	130,964.44	6,716,000.03
(1) 计提	5,840,153.52			744,882.07	130,964.44	6,716,000.03
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	83,974,572.70			16,522,870.78	1,372,139.44	101,869,582.92
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	585,419,627.77			6,319,536.13	1,259,726.60	592,998,890.50
2.期初账面价值	591,290,751.30			7,064,418.20	1,371,825.00	599,726,994.50

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。

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	58,709,173.39	尚在办理中

其他说明：

- (1) 期末原值为45,878,813.04元，账面价值为42,989,621.49元的土地使用权作为银行借款抵押物；
- (2) 本公司认为期末无形资产未出现可收回金额低于账面价值的情形，故未计提无形资产减值准备。

**26、开发支出**

其他说明：无

**27、商誉****(1) 商誉账面原值**

无

**(2) 商誉减值准备**

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：无

其他说明：无

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	6,244,235.62	4,232,643.87	3,802,704.48		6,674,175.01
机物料	22,586,103.44	1,654,342.06	3,198,280.75		21,042,164.75
其他	2,355,876.58	899,890.95	448,521.08		2,807,246.45
合计	31,186,215.64	6,786,876.88	7,449,506.31		30,523,586.21

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

坏账准备	55,974,327.81	11,975,152.28	56,208,751.39	11,875,702.36
存货跌价准备	20,464,834.21	4,015,790.89	8,142,901.42	1,932,232.73
固定资产减值准备	5,051,822.92	923,130.68	13,854,047.94	3,123,686.94
未实现利润	85,779,444.93	21,444,861.22	53,818,441.19	13,454,610.29
交易性金融负债公允价值变动	32,826,399.61	5,416,355.94	3,058,137.71	487,623.23
其他	26,570,889.61	5,154,735.85	59,994,777.17	10,574,905.13
合计	226,667,719.09	48,930,026.86	195,077,056.82	41,448,760.68

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	34,604,343.90	5,190,651.59	44,638,170.42	6,695,725.57
交易性金融资产公允价值变动	1,596,625.00	399,156.25	1,596,625.00	399,156.25
合计	36,200,968.90	5,589,807.84	46,234,795.42	7,094,881.82

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		48,930,026.86		41,448,760.68
递延所得税负债		5,589,807.84		7,094,881.82

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	3,139,443.11	3,693,462.48
存货跌价准备	13,909.25	16,363.82
固定资产减值准备	22,236,014.18	25,558,636.99
合计	25,389,366.54	29,268,463.29

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

其他说明：无

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	192,113,260.17	178,919,691.54
合计	192,113,260.17	178,919,691.54

## 31、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	3,835,562,438.91	2,302,240,000.00
抵押借款	400,000,000.00	913,805,096.23
保证借款	1,819,875,200.00	2,413,832,621.12
保证、抵押借款	460,000,000.00	372,000,000.00
保证、质押借款	405,000,000.00	128,020,900.23
保证、抵押、质押借款		127,350,000.00
合计	6,920,437,638.91	6,257,248,617.58

短期借款分类的说明：

## 1. 保证借款

序号	担保方	担保借款金额
(1)	本公司	580,000,000.00
(2)	华孚控股	459,875,200.00
(3)	华孚控股、浙江华孚色纺	350,000,000.00
(4)	华孚控股、浙江聚丰	100,000,000.00
(5)	浙江华孚色纺	100,000,000.00
(6)	华孚控股、香港华孚、香港华孚贸易、进出口、宁波东浩	80,000,000.00
(7)	华孚时尚、华孚控股	150,000,000.00
(8)		
	合计	1,819,875,200.00

## 2. 质押借款

序号	取得借款公司	抵押、质押物	借款金额
(1)	奎屯锦孚纺织	应收票据411,000,000.00	391,550,000.00
(2)	石河子新八棉	应收票据206,000,000.00	197,700,000.00
(3)	阿克苏华孚色纺	应收票据1,272,240,000.00	1,228,600,000.00
(4)	浙江华孚色纺	应收票据20,000,000.00	20,000,000.00
(5)	新疆六孚	应收票据461,000,000.00; 保函100,000,000.00	540,000,000.00
(6)	深圳进出口	保证金125,000,000.00, 应收账款 HKD 155502135.1, 存款 CHF 16674018.06	711,709,823.63
(7)	香港华孚贸易	保证金 CNY 39398241, 应付账款融资 CNY 291913415.94, 应收账款融资 HKD 269450621.44	449,421,714.09
(8)	香港有限	应收账款融资 HKD 30000000	25,293,000.00
(9)	越南华孚	应付账款融资 USD 31303202.46	209,747,263.06
(10)	华孚时尚	应收票据61540638.13	61,540,638.13
合计			3,835,562,438.91

### 3. 抵押借款

序号	取得借款公司	抵押、质押物	借款金额
(1)	浙江华孚色纺	浙(2016)绍兴市上虞区不动产权第0004321号、浙(2016)绍兴市上虞区不动产权第0004320号土地	350,000,000.00
(2)	深圳进出口	浙(2017)平湖市不动产权第0058358号(平湖市房地产)	50,000,000.00
合计			400,000,000.00

### 4. 保证、质押借款

序号	担保方	取得借款公司	贷款银行	质押物	借款金额
(1)	本公司、华孚控股	浙江华孚色纺	招商银行	应收款8500万元	65,000,000.00
(2)	本公司、华孚控股	宁波东浩	招商银行	应收款5000万元	50,000,000.00
(3)	华孚控股	新疆天孚	中国农业发展银行	棉花 值7428万元	50,000,000.00
(4)	华孚控股	深圳进出口	兴业银行	保证金3750万元	150,000,000.00
(5)	华孚控股、浙江华孚色纺	深圳进出口	工商银行	保证金900万元	90,000,000.00
合计					405,000,000.00

### 5. 保证、抵押借款

(1) 新疆华孚纺织取得借款40,000,000.00元：由新疆色纺集团提供担保，与农村信用联社签署农信借抵字2017第070号抵押合同，以新2017阿克苏市不动产权第0007625号、第0007768号、第0007623号；新2018阿克苏市不动产权第0000153号、第0000152号、第0000148号作为抵押物。

(2) 浙江色纺取得借款182,000,000.00元：由华孚控股提供担保，与中国银行签署保证合同号17LRD023，同时以曹娥街道字第00155846-00155851号、曹娥街道字第00155853-00155862号作为抵押物；与上虞工行签署合同2016年(上虞)抵字00181号，同时以浙(2016)绍兴市上虞区不动产权第0004321号、浙(2016)绍兴市上虞区不动产权第0004320号作为抵押物。

(3) 深圳进出口取得借款238,000,000.00元，由本公司、华孚控股、浙江色纺、九江中浩提供担保，并以深圳进出口房屋作为抵押物。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

其他说明：无

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

其他说明：无

**33、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,054,052.80	9,183,539.67
合计	16,054,052.80	9,183,539.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	711,874,408.24	796,125,862.01
应付工程款	46,513,437.31	110,523,927.58
应付设备款	36,242,326.23	66,569,542.61
合计	794,630,171.78	973,219,332.20

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国第四冶金建设有限责任公司新疆分公司	1,472,083.00	合同未执行完毕
兰陵县建筑安装工程总公司	1,289,538.00	合同未执行完毕
中国空分工程有限公司	1,150,000.00	合同未执行完毕
阿克苏立实工程建设有限公司	810,000.00	合同未执行完毕
合计	4,721,621.00	--

其他说明：

期末余额中应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项详见附注



### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	765,893,708.20	568,798,043.55
合计	765,893,708.20	568,798,043.55

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

其他说明：

1. 期末余额中无账龄超过一年的重要预收款项。
2. 期末余额中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

### 37、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	88,737,890.88	509,840,238.71	524,347,774.39	74,230,355.20
二、离职后福利-设定提存计划	6,792,625.47	34,807,367.92	40,011,433.22	1,588,560.17
三、辞退福利	0.00	687,024.90	687,024.90	0.00
合计	95,530,516.35	545,334,631.53	565,046,232.51	75,818,915.37

#### (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	81,080,087.12	465,427,114.56	480,411,776.50	66,095,425.18
2、职工福利费	2,212,223.60	17,431,663.18	16,910,815.98	2,733,070.80
3、社会保险费	1,477,267.45	20,745,244.36	21,258,829.76	963,682.05
其中：医疗保险费	1,010,749.49	17,354,336.92	17,449,184.68	915,901.73

工伤保险费	333,945.77	2,324,249.97	2,629,735.27	28,460.47
生育保险费	132,572.19	1,066,657.47	1,179,909.81	19,319.85
4、住房公积金	855,102.31	1,533,897.92	1,533,897.92	855,102.31
5、工会经费和职工教育经费	3,113,210.40	3,905,388.94	3,435,524.48	3,583,074.86
其他短期薪酬	0.00	796,929.75	796,929.75	0.00
合计	88,737,890.88	509,840,238.71	524,347,774.39	74,230,355.20

### (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	6,623,506.65	33,813,956.57	38,995,663.53	1,441,799.69
2、失业保险费	169,118.82	993,411.35	1,015,769.69	146,760.48
合计	6,792,625.47	34,807,367.92	40,011,433.22	1,588,560.17

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,196,035.82	13,938,615.21
企业所得税	56,083,378.09	68,377,028.31
个人所得税	2,305,161.69	1,137,420.26
城市维护建设税	1,302,418.10	1,198,651.14
房产税	1,565,921.20	3,882,491.45
土地使用税	1,146,280.76	4,273,898.89
教育费附加	992,231.66	877,787.67
其他	839,560.92	1,710,792.21
合计	84,430,988.24	95,396,685.14

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	6,393,940.51	8,228,963.76
合计	6,393,940.51	8,228,963.76

重要的已逾期未支付的利息情况： 无

#### 40、应付股利

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金	19,171,452.75	27,876,051.30
押金及保证金	34,339,758.17	33,692,374.43
佣金	2,559,525.87	2,224,623.51
修理费	659,509.04	1,091,768.81
暂收款	6,433,070.97	8,093,240.90
运费	41,167,938.61	37,290,226.05
电费	16,153,810.14	14,775,922.22
其他预提费用	6,201,489.79	26,169,187.67
其他单位往来款	29,329,418.38	22,682,476.66
其他	13,084,905.73	28,748,503.47
合计	169,100,879.45	202,644,375.02

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
兰陵县建筑安装工程总公司	2,417,174.50	质保金
合计	2,417,174.50	--

其他说明：期末余额中无应付本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

#### 42、持有待售的负债

其他说明：无

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		261,367,992.07

一年内到期的长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	281,367,992.07

#### 44、其他流动负债

短期应付债券的增减变动：无

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	98,710,000.00	99,710,000.00
保证借款	150,000,000.00	
信用借款	28,462,939.57	32,241,109.44
合计	277,172,939.57	131,951,109.44

长期借款分类的说明：

##### 1.抵押借款

序号	取得借款公司	抵押、质押物	借款金额
1	深圳华孚进出口	粤（2017）深圳市不动产权第0202535号福田区市花路长富金茂大厦1号楼5901；粤（2017）深圳市不动产权第0201744号；粤（2017）深圳市不动产权第0201188号；粤（2017）深圳市不动产权第0201174号；粤（2017）深圳市不动产权第0202580号；粤（2017）深圳市不动产权第0202583号	98,710,000.00
合计			98,710,000.00

##### 2.保证借款

序号	担保方	取得借款公司	贷款银行	借款金额
1	本公司+孙伟挺	阿克苏华孚色纺	中国农业银行阿克苏分行	150,000,000.00
合计				150,000,000.00

##### 3.信用借款主要为：

本公司之控股子公司(孙)公司奎屯锦孚向新疆天北城市建设投资有限公司借款43,214,300.00元，截止2018年6月30日已归还17,333,178.43元，期末余额为25,881,121.57元。

#### 46、应付债券

其他说明：无

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
担保损失备付金	4,367,138.45	4,367,138.45

**48、长期应付职工薪酬**

其他说明：无

**49、专项应付款**

其他说明：无

**50、预计负债**

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	156,168,273.75		14,638,966.80	141,529,306.95	各项政府补贴款
合计	156,168,273.75		14,638,966.80	141,529,306.95	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
平湖华孚拆迁补偿款	66,738,352.03			5,077,273.54			61,661,078.49	与资产相关
本公司节能设备补贴	491,976.00			82,002.00			409,974.00	与资产相关
江苏华孚固定资产投资配套奖励款	3,416,136.35			41,337.90			3,374,798.45	与资产相关
石河子标配土地补贴款	1,841,833.33						1,841,833.33	与资产相关
新疆六孚基础设施配套	5,578,867.55			66,038.10			5,512,829.45	与资产相关

款								
石河子标配工业发展专项资金	191,666.67						191,666.67	与资产相关
阿克苏华孚土地补贴款	5,815,231.77			66,713.94			5,748,517.83	与资产相关
九江标新土地补贴款	3,831,300.00			44,550.00			3,786,750.00	与资产相关
阿克苏华孚产业技术改造资金	11,103,388.93			280,000.02			10,823,388.91	与资产相关
五家渠华孚色纱项目建设补助	1,984,498.32			114,051.12			1,870,447.20	与资产相关
余姚华孚政府拆迁补偿款	37,572,014.00			8,051,145.86			29,520,868.14	与资产相关
新疆六孚土地补贴款	1,009,601.60			10,900.02			998,701.58	与资产相关
深圳进出口企业信息化建设项目补助款	145,539.33						145,539.33	与资产相关
奎屯锦孚生产配套设施项目补助款	1,421,696.00			144,578.34			1,277,117.66	与资产相关
本公司宿舍楼补贴	10,393,992.00			247,476.00			10,146,516.00	与资产相关
奎屯锦孚技改项目补贴	720,663.20			91,999.98			628,663.22	与资产相关
九江中浩支持重点承接地厂房建设款	756,000.00						756,000.00	与资产相关
新疆六孚技改专项补贴	3,155,516.67			320,899.98			2,834,616.69	与资产相关
合计	156,168,273.75			14,638,966.80			141,529,306.95	--

## 52、其他非流动负债

其他说明：无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,012,917,037.00			506,458,518.00		506,458,518.00	1,519,375,555.00

其他说明：

主要系报告期内资本公积金转增股本506,458,518.00元。

## 54、其他权益工具

其他说明：无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,013,094,171.33		506,458,518.00	2,506,635,653.33
其他资本公积	18,178,610.86			18,178,610.86
合计	3,031,272,782.19		506,458,518.00	2,524,814,264.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价本期减少系报告期内资本公积金转增股本506,458,518.00元。

## 56、库存股

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	8,364,956.25	-27,562,471.40			-27,562,471.40		-19,197,515.15

可供出售金融资产公允价值变动损益	37,942,444.84	-10,033,826.54			-10,033,826.54		27,908,618.30
外币财务报表折算差额	-29,577,488.59	-17,528,644.86			-17,528,644.86		-47,106,133.45
其他综合收益合计	8,364,956.25	-27,562,471.40			-27,562,471.40		-19,197,515.15

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

## 58、专项储备

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	135,269,234.62			135,269,234.62
合计	135,269,234.62			135,269,234.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,695,260,089.00	2,089,533,784.84
调整后期初未分配利润	2,695,260,089.00	2,089,533,784.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	552,335,501.89	677,376,240.73
减：提取法定盈余公积	0.00	23,298,820.85
应付普通股股利	506,458,518.50	48,351,115.72
期末未分配利润	2,741,137,072.39	2,695,260,089.00

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,618,038,454.17	5,886,130,769.30	5,290,084,642.73	4,646,416,351.36
其他业务	172,351,659.34	39,090,819.12	127,978,934.19	10,683,238.80
合计	6,790,390,113.51	5,925,221,588.42	5,418,063,576.92	4,657,099,590.16

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,547,775.97	8,180,996.40
教育费附加	6,425,000.81	6,068,847.19
房产税	9,493,031.34	8,933,883.32
土地使用税	11,536,338.15	11,902,431.16
车船使用税	77,601.35	35,410.68
印花税	5,407,920.55	4,924,668.68
环境保护税	77,601.35	0.00
营业税	0.00	97,111.06
合计	41,565,269.52	40,143,348.49

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	22,176,573.05	23,228,670.96
运输费	77,950,840.55	72,677,004.62
佣金	5,782,654.71	6,242,102.59
办公费用	2,519,088.75	3,170,691.49
租赁费	6,303,564.61	3,795,795.36
开发费	4,497,269.10	3,122,826.49
单证费	549,406.49	1,089,187.51
低值易耗品	1,402,486.25	658,960.15
修理费	681,702.53	655,915.03
折旧费	3,660,826.38	3,716,214.84
差旅费	1,482,857.27	1,554,007.81
业务招待费	568,119.34	444,623.78
其他	2,764,039.30	1,908,141.36

合计	130,339,428.33	122,264,141.99
----	----------------	----------------

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及相关费用	91,033,997.62	90,015,505.45
税金	3,613,061.09	879,179.01
办公费用	17,841,890.29	15,889,993.98
低值易耗品	3,744,856.73	3,671,013.42
修理费	4,117,805.09	1,514,844.98
折旧费	26,042,745.07	25,230,361.52
费用摊销	5,522,885.55	6,912,302.71
差旅费	2,609,064.04	2,700,186.98
业务招待费	2,285,765.59	1,565,291.02
租赁费	4,056,956.28	4,763,061.57
保险费	590,595.89	478,412.29
技术研发费	27,803,608.97	19,669,474.26
环保费用	8,855,004.86	
其他	2,860,416.42	7,877,643.45
合计	200,978,653.49	181,167,270.64

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	77,859,040.88	77,312,745.89
利息收入（负数表示）	-9,050,489.44	-11,854,768.76
汇兑损益	5,264,131.08	-20,771,961.59
现金折扣及贴息	10,391,546.08	3,418,076.35
其他杂费(手续费)	7,932,805.20	8,044,763.70
合计	92,397,033.80	56,148,855.59

#### 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	2,407,277.26	-2,713,355.58
合计	2,407,277.26	-2,713,355.58

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	27,117,699.85	30,910.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	27,117,699.85	30,910.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		-1,019,216.37
合计	27,117,699.85	-988,306.37

其他说明：本期公允价值变动收益系远期外汇合约及期货的公允价值变动收益。

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	656,186.46	
棉花期货、远期外汇合约交割收益	18,086,326.13	-5,594,175.51
委托理财收益	2,114,061.34	168,478.13
合计	20,856,573.93	-5,425,697.38

## 69、资产处置收益

无

## 70、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
拆迁补偿	13,128,419.40	
产业财政扶持资金	59,590,000.00	
产业技术改造资金	516,578.34	
促进就业补贴	21,260,000.00	
促进产业结构调整专项资金	3,290,000.00	

地方财税贡献奖	62,134.00	
发明专利补助	64,200.00	
服务业试点项目扶持资金	153,300.00	
岗位培训补贴	369,000.00	
工业考评奖	70,000.00	
基础设施配套款	66,038.10	
技改补贴	320,899.98	
染色配套产业链补贴	20,000,000.00	
节能减排奖	30,000.00	
节能设备补贴	82,002.00	
节水企业创建奖	100,000.00	
进口设备贴息	580,000.00	
劳动就业奖励	202,964.00	
色纱项目建设补助	114,051.12	
社保补贴	1,463,168.00	
税收返还款	35,758,958.42	
土地补贴	163,501.86	
稳增促调补贴	40,833.92	
新疆员工培训补贴	2,000,000.00	
宿舍楼补贴	247,476.00	
三重一创奖励	1,000,000.00	
智慧用电奖	132,240.00	
自主创新奖	278,000.00	
合计	161,083,765.14	

## 71、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	419,145.52	1,135,956.28	419,145.52
非流动资产处置利得合计	13,073,618.71	1,417,128.74	13,073,618.71
其中：固定资产处置利得	13,073,618.71	1,417,128.74	13,073,618.71
赔偿金	3,369,113.41	3,876,421.79	3,369,113.41
罚没收入	435,985.31	23,273.23	435,985.31

其他	3,322,912.47	678,229.42	3,322,912.47
合计	20,620,775.42	7,131,009.46	20,620,775.42

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还款						35,758,958.42	42,856,071.83	与收益相关
出疆棉运输补贴						77,459,831.91	26,443,496.09	与收益相关
使用新疆地产棉补贴							37,454,816.58	与收益相关
产业升级奖励						59,590,000.00	30,000,000.00	与收益相关
产能提升奖励							30,000,000.00	与资产相关
劳动就业奖励						202,964.00	20,000,000.00	与收益相关
节能技术改造专项资金						262,240.00		与收益相关
土地出让金补贴						163,501.86	244,327.92	与资产相关
贷款贴息						48,504,910.63	24,461,716.04	与收益相关
进口设备贴息						580,000.00	700,000.00	与收益相关
产业技术改造资金						516,578.34	560,000.04	与资产相关
宿舍楼补贴						247,476.00	494,952.00	与资产相关
宿豫区锅炉补助							300,000.00	与资产相关
政府激励补贴						1,102,967.92		与收益相关
生产配套设施补助							289,152.00	与资产相关
工业考评奖						70,000.00		与收益相关
促进产业结构调整专项						3,290,000.00	320,000.00	与收益相关

资金扶持								
促进服务业发展						153,300.00		与收益相关
两化融合拨款							100,000.00	与收益相关
色纱项目建设补助						114,051.12	228,102.24	与资产相关
促进就业补贴						21,260,000.00		与收益相关
技改补贴						320,899.98	365,095.60	与资产相关
企业自立创新奖						278,000.00		与收益相关
新疆员工培训补贴						2,000,000.00		与收益相关
发明专利补助						64,200.00		与收益相关
用电补贴						5,103,400.35	2,549,671.57	与收益相关
岗位培训补贴						369,000.00	3,266,727.02	与收益相关
曹娥街激励奖						71,000.00	120,000.00	与收益相关
工信委新工业发展奖							120,000.00	与收益相关
企业信息化建设补助							119,988.00	与收益相关
固定资产投资配套奖励							82,675.83	与收益相关
染色配套产业链补贴						20,000,000.00		与收益相关
搬迁补贴						13,128,419.40	13,128,419.40	与资产相关
基础设施配套奖励						66,038.10	132,076.20	与资产相关
节能设备补贴						82,002.00	164,004.00	与资产相关
社会保险补贴						1,463,168.00		与收益相关
其他补贴						348,145.52	271,077.60	与收益相关

合计	--	--	--	--	--	292,571,053.55	234,772,369.96	--
----	----	----	----	----	----	----------------	----------------	----

其他说明：本期政府补助明细中包含从递延收益分摊转入的 14638966.80 元。

## 72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,918,426.86	3,000,000.00	1,918,426.86
非流动资产处置损失合计	3,894,728.59	5,115,669.09	3,894,728.59
其中：固定资产处置损失	3,894,728.59	5,115,669.09	3,894,728.59
罚款支出	4,279.07	14,441.10	4,279.07
赔偿金		858,106.91	
其他支出	437,879.53	278,249.66	437,879.53
合计	6,255,314.05	9,266,466.76	6,255,314.05

## 73、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	61,122,647.13	39,885,899.75
递延所得税费用	-9,932,095.34	6,361,398.44
合计	51,190,551.79	46,247,298.19

### (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	620,904,362.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	155,226,090.75
子公司适用不同税率的影响	-102,839,009.03
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	-3,282,104.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	286,458.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,347,341.64
加计扣除费用的影响	-4,548,224.97
所得税费用	51,190,551.79

#### 74、其他综合收益

详见附注 57。

#### 75、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	17,010,434.41	6,195,274.09
政府补助	65,497,744.19	38,774,858.19
往来款及其他	142,626,696.52	131,906,451.96
合计	225,134,875.12	176,876,584.24

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用	188,135,398.52	151,802,883.24
往来款及其他	35,362,097.55	45,768,740.69
合计	223,497,496.07	197,571,623.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	664,693,235.57	106,845,296.83
合计	664,693,235.57	106,845,296.83

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

##### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	777,784,121.19	91,510,209.84
合计	777,784,121.19	91,510,209.84

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限的其他货币资金	156,673,552.88	261,891,415.26
合计	156,673,552.88	261,891,415.26

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限的其他货币资金	201,601,586.92	348,127,113.00
合计	201,601,586.92	348,127,113.00

**76、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	569,713,811.19	453,183,679.79
加：资产减值准备	2,407,277.26	-2,713,355.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	207,035,860.76	172,427,916.38
无形资产摊销	6,716,000.03	7,014,540.86
长期待摊费用摊销	7,449,506.31	5,405,365.46
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）	-9,178,890.12	3,698,540.35
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-27,117,699.85	988,306.37
财务费用（收益以“-”号填列）	93,514,718.04	59,958,860.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,856,573.93	5,425,697.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,481,266.18	6,577,572.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,505,073.98	-123,614.20

存货的减少（增加以“-”号填列）	137,990,980.71	-568,265,627.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-714,189,767.14	-285,879,307.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-233,820,380.66	-540,691,456.95
经营活动产生的现金流量净额	10,678,502.44	-682,992,881.99
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,116,248,688.71	2,482,101,348.85
减：现金的期初余额	1,590,047,763.78	695,069,626.20
现金及现金等价物净增加额	-473,799,075.07	1,787,031,722.65

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

其他说明：无

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

其他说明：无

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,116,248,688.71	1,590,047,763.78
其中：库存现金	773,217.12	1,638,880.53
可随时用于支付的银行存款	1,112,206,325.71	1,571,333,114.41
可随时用于支付的其他货币资金	3,269,145.88	17,075,768.84
三、期末现金及现金等价物余额	1,116,248,688.71	1,590,047,763.78

其他说明：无

## 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

## 78、所有权或使用权受到限制的资产

其他说明：无

## 79、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	23,214,919.76	6.6166	153,603,838.08
欧元	1.00	7.6515	7.65
港币	193,432,961.30	0.8431	163,083,329.67
澳门元	31,729.44	0.8193	25,995.67
越南盾	29,757,278,566.00	0.00029	8,583,847.82
新加坡元	1,370.31	4.8386	6,630.38
韩元	570,197.00	0.00590	3,365.98
泰国铢	6,577.00	0.1998	1,313.98
印尼卢比	63,000.00	0.00046	29.00
埃及镑	50.00	0.3698	18.49
台币	2.00	0.2164	0.43
瑞士法郎	0.03	6.6350	0.20
应收账款	--	--	
其中：美元	33,130,865.97	6.6166	219,213,687.78
欧元			
港币	200,875,608.83	0.8431	169,358,225.80
越南盾	63,756,009,427.00	0.00029	18,391,193.98
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	1,291,799.73	6.6166	8,547,322.09
港币	256,335.50	0.8431	216,116.46
澳门元	9,200.00	0.8193	7,537.48
越南盾	606,575,400.00	0.00029	174,974.03
韩元	831,090.00	0.00590	4,906.08
短期借款			

其中：美元	53,016,010.09	6.6166	350,785,732.36
港币	835,597,105.45	0.8431	704,491,919.60
应付账款			
其中：美元	19,254,319.44	6.6166	127,398,130.01
港币	3.14	0.8431	2.65
越南盾	82,304,476,295.00	0.00029	23,741,724.16
其他应付款			
其中：港币	10,472.00	0.8431	8,828.94
越南盾	643,438,490.00	0.00029	185,607.63

(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

本公司之全资子(孙)公司香港华孚有限、香港华孚贸易注册于香港，以港币为记账本位币；本公司之全资子(孙)公司澳门华孚注册于澳门，以澳门元为记账本位币；本公司之全资子(孙)公司越南华孚注册于越南，以越南盾为记账本位币。

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

## 81、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

其他说明：无

#### (2) 合并成本及商誉

其他说明：无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

其他说明：无

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

其他说明：无

**(2) 合并成本**

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

**3、反向购买**

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

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

**5、其他原因的合并范围变动**

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

## 6、其他

### 1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
新疆棉花交易市场有限责任公司(以下简称“新疆棉花交易市场”)	由新疆华孚棉业有限公司(以下简称“新疆华孚棉业”)18年1月收购,其注册资本为人民币5000万元(其中新疆华孚棉业占70.4%股权),新疆新棉控股集团有限公司等公司占29.6%。截止2018年6月30日本公司持股70.4%。
新疆华孚棉业有限公司(以下简称“新疆华孚棉业”)	由华孚时尚股份有限公司(以下简称“本公司”)于2018年1月30日注册设立的子公司,其注册资本为人民币10亿元(其中本公司占100%股权),实收资本为人民币10亿元。截止2018年6月30日本公司持股100%。
浙江万服生长投资管理有限公司(以下简称“浙江万服生长”)	由深圳华孚网链投资有限公司(以下简称“华孚网链”)于2018年3月5日注册设立的子公司,其注册资本为人民币5000万元(其中华孚网链占100%股权)。截止2018年6月30日本公司持股100%。
淮北华孚供应链管理有限公司(以下简称“淮北供应链”)	由深圳华孚网链投资有限公司(以下简称“华孚网链”)于2018年6月25日注册设立的子公司,其注册资本为人民币20000万元(其中华孚网链占100%股权),实收资本为人民币6500万元。截止2018年6月30日本公司持股100%。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宁波东浩	浙江宁波	浙江宁波	物资贸易业		100.00%	投资设立
浙江东浩	浙江省上虞	浙江省上虞	物资贸易业		100.00%	投资设立
上虞物流	浙江省上虞	浙江省上虞	物流业		100.00%	投资设立
九江中浩	江西省九江市	江西省九江市	纺织制造业		100.00%	投资设立
阿克苏华孚	新疆阿克苏市	新疆阿克苏市	纺织制造业	84.47%	15.53%	投资设立
香港华孚贸易	香港	香港	物资贸易业		100.00%	投资设立
新疆六孚	新疆五家渠市	新疆五家渠市	纺织制造业		100.00%	投资设立
浙江昇孚	浙江省上虞	浙江省上虞	物资贸易业		79.80%	投资设立
越南华孚	越南隆安省	越南隆安省	纺织制造业		100.00%	投资设立
华孚网链	广东省深圳市	广东省深圳市	物资贸易业	100.00%		投资设立
新疆华孚集团	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	纺织制造业等		100.00%	投资设立
深圳进出口	广东省深圳市	广东省深圳市	物资供销、进出口	100.00%		同一控制下企业合并
香港华孚有限	香港	香港	物资贸易业		100.00%	同一控制下企业

						合并
浙江色纺	浙江省上虞市	浙江省上虞市	纺织制造业	12.96%	87.04%	同一控制下企业合并
宁海华孚	浙江省宁波市	浙江省宁波市	纺织制造业		100.00%	同一控制下企业合并
余姚华孚	浙江省余姚市	浙江省余姚市	纺织制造业		100.00%	同一控制下企业合并
平湖华孚	浙江省平湖市	浙江省平湖市	纺织制造业		66.00%	同一控制下企业合并
江苏标尚	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	纺织制造业		83.12%	同一控制下企业合并
缙云华孚	浙江省丽水市	浙江省丽水市	纺织制造业	29.70%	70.30%	同一控制下企业合并
金华华孚	浙江省金华市	浙江省金华市	纺织制造业	37.50%	62.50%	同一控制下企业合并
江西华孚	江西省九江市	江西省九江市	纺织制造业	40.00%	60.00%	同一控制下企业合并
九江标新	江西省九江市	江西省九江市	纺织制造业		100.00%	同一控制下企业合并
浙江聚丰	浙江省杭州市	浙江省杭州市	物资贸易业		100.00%	同一控制下企业合并
新疆华孚纺织	新疆阿克苏市	新疆阿克苏市	纺织制造业	100.00%		同一控制下企业合并
阿瓦提华孚	新疆阿瓦提市	新疆阿瓦提市	纺织制造业		100.00%	同一控制下企业合并
石河子标配	新疆石河子市	新疆石河子市	纺织制造业		100.00%	同一控制下企业合并
淮北华孚	安徽省淮北市	安徽省淮北市	纺织制造业	100.00%		同一控制下企业合并
澳门华孚	澳门	澳门	物资贸易业		100.00%	非同一控制下企业合并
新疆天宏新八棉	新疆石河子市	新疆石河子市	纺织制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
奎屯锦孚	新疆奎屯市	新疆奎屯市	纺织制造业	67.00%		非同一控制下企业合并
阿克苏标信	新疆阿克苏市	新疆阿克苏市	纺织制造业		100.00%	投资设立
新疆天孚	新疆喀什地区	新疆喀什地区	物资贸易业		51.00%	投资设立
浙江服人网链	浙江省杭州市	浙江省杭州市	物资贸易业		85.00%	投资设立

杭州华云投资	浙江省杭州市	浙江省杭州市	投资管理		80.00%	投资设立
浙江社标纤维	浙江绍兴兴市	浙江省绍兴市	物资贸易业		100.00%	投资设立
浙江维新	浙江省宁波市	浙江省宁波市	物资贸易业		100.00%	投资设立
浙江易孚	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	物资贸易业		65.00%	投资设立
易孚电商	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	物资贸易业		100.00%	投资设立
菁英电商	浙江省金华市	浙江省金华市	物资贸易业		51.00%	投资设立
缙云孚都	浙江省丽水市	浙江省丽水市	物资贸易业		80.00%	投资设立
上海华孚色纺	上海市	上海市	物资贸易业		100.00%	投资设立
伽师棉业	新疆喀什地区	新疆喀什地区	纺织制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
岳普湖棉业	新疆喀什地区	新疆喀什地区	纺织制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
泽普棉业	新疆喀什地区	新疆喀什地区	纺织制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
叶城棉业	新疆喀什地区	新疆喀什地区	纺织制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
阿瓦提银花	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	物资贸易业			受托经营
库车银花	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	物资贸易业			受托经营
沙雅银花	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	物资贸易业			受托经营
新和银花	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	物资贸易业			受托经营
库车纵横	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	物资贸易业			受托经营
库车恒丰	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	物资贸易业			受托经营
呼图壁宏盛	新疆昌吉州	新疆昌吉州	物资贸易业			受托经营
华孚恒丰	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	物资贸易业			受托经营
浙江菁英创业	浙江省金华市	浙江省金华市	商务服务业		70.00%	投资设立
越南顺道	越南隆安省	越南隆安省	物资贸易业		100.00%	投资设立
新疆棉花交易市场	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	物资贸易业		70.40%	非同一控制下企业合并
新疆华孚棉业	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	物资贸易业	100.00%		投资设立
浙江万服生长	浙江省舟山市	浙江省舟山市	投资管理		100.00%	投资设立
淮北供应链	安徽省淮北市	安徽省淮北市	物资贸易业		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：



无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
平湖华孚	34.00%	1,555,385.29		22,620,472.69
江苏华孚	16.88%	-253,417.36		6,103,183.74
奎屯锦孚	33.00%	-2,694,226.43		78,547,647.77
浙江昇孚	20.20%	3,376,098.52		17,504,324.04
新疆天孚	49.00%	15,322,255.69	2,643,961.23	138,252,851.19
浙江易孚	35.00%	429,002.72		8,317,950.27
菁英电商	49.00%	399,836.38		19,511,738.14
缙云孚都	20.00%	-231,618.57		1,993,643.76
新疆棉花交易市场	29.60%	-474,418.73		8,789,912.72
杭州华云	20.00%			
浙江服人	15.00%	-50,588.20		-50,588.20
受托经营 8 家公司	100.00%			79,275,602.96
合计		17,378,309.30	2,643,961.23	380,866,739.07

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

其他说明:

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
平湖华孚	58,289,215.86	106,712,888.05	165,002,103.91	41,938,788.07	61,661,078.49	103,599,866.56	74,293,667.46	111,963,334.10	186,257,001.56	62,691,074.80	66,738,352.03	129,429,426.83
江苏华	8,841,62	38,790,3	47,631,9	6,275,40	3,374,79	9,650,20	10,716,3	40,260,9	50,977,2	8,078,05	3,416,13	11,494,1

孚	2.78	67.79	90.57	7.77	8.45	6.22	20.63	46.52	67.15	8.76	6.35	95.11
奎屯锦孚	1,092,392,982.74	455,250,976.46	1,547,643,959.20	1,281,833,881.71	27,786,902.45	1,309,620,784.16	1,343,814,706.83	472,648,922.01	1,816,463,628.84	1,538,474,480.63	31,801,650.64	1,570,276,131.27
浙江昇孚	284,890,859.64	5,319.32	284,896,178.96	222,073,617.37		222,073,617.37	333,463,906.78	6,027.02	333,469,933.80	267,360,731.20		267,360,731.20
新疆天孚	1,692,844,782.71	280,971,273.35	1,973,816,056.06	1,729,665,696.82	399,156.25	1,730,064,853.07	1,218,518,385.14	154,941,537.37	1,373,459,922.51	1,143,362,204.02	399,156.25	1,143,761,360.27
浙江易孚	27,673,521.51	1,081,713.64	28,755,235.15	4,343,760.38		4,343,760.38	29,688,746.00	1,086,331.30	30,775,077.30	7,589,324.58		7,589,324.58
菁英电商	11,599,293.48	21,559,307.22	33,158,600.70	5,810,021.50		5,810,021.50	10,418,994.02	21,516,390.62	31,935,384.64	5,402,798.06		5,402,798.06
缙云孚都	60,451,110.25	1,333,834.27	61,784,944.52	51,816,725.72		51,816,725.72	39,770,715.15	1,360,815.28	41,131,530.43	30,005,218.77		30,005,218.77
新疆棉花交易市场	44,238,102.13	55,993.39	44,294,095.52	1,301,370.06		1,301,370.06	7,220,139.56	42,352.04	7,262,491.60	-64,599.85		-64,599.85
杭州华云	0.02		0.02	685.00		685.00	0.02		0.02	685.00		685.00
浙江服人	489,577.64	153,886.56	643,464.20	-16,019.97		-16,019.97	1,171,088.02	173,971.20	1,345,059.22	348,320.39		348,320.39

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
平湖华孚	55,335,697.02	4,574,662.62		223,470.43	55,463,879.26	957,858.76		7,959,963.52
江苏华孚	14,594,901.25	-1,501,287.69		-225,968.40	20,777,753.22	1,407,084.85		290,708.45
奎屯锦孚	247,525,484.83	-8,164,322.53		129,125,770.82	289,046,281.15	21,620,151.44		-41,602,195.20
浙江昇孚	420,725,464.35	16,713,358.99		4,816.09	7,711,245.42	-222,401.41		-8,338,775.78
新疆天孚	1,903,890,990.31	14,052,640.75		-68,941,866.90	1,001,373,443.30	12,050,850.81		-2,597,371.11
浙江易孚	20,655,989.24	1,225,722.05		-10,155,872.27	14,502,044.88	2,136,996.19		-1,256,186.78
菁英电商	2,959,384.88	815,992.62		1,752,235.10	2,279,539.72	-98,162.44		2,000,229.33
缙云孚都	37,258,938.3	-1,158,092.86		278,572.80	35,202,324.5	714,558.84		-257,279.27

		6			0			
新疆棉花交易市场		-1,602,765.99		-270,260.37				
杭州华云								
浙江服人	377,870.57	-337,254.66		-159,948.68	674,981.89	-3,235,502.13		

其他说明：上述重要非全资子公司的主要财务信息为其单体财务报表数。

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：无

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明：无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明：无

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明：无

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

其他说明：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

其他说明：无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

其他说明：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

无

十一、公允价值的披露

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
华孚控股有限公司	广东省深圳市	投资兴办实业(具体项目另行申报); 色纺纱、服装经营; 纺织设备进出口业务; 在合法取得的土地使用权范围内从事房地产开发、经营; 计算机应用、软件开	413,000,000.00	34.27%	34.27%

		发。			
--	--	----	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是孙伟挺和陈玲芬。

其他说明：无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 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。

其他说明：无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁海华联纺织有限公司	与本公司为同一控股股东
宁海县华兴纺织原料有限公司	与本公司为同一控股股东
华孚集团有限公司	实际控制人控制的公司
浙江华孚纺织有限公司	与本公司为同一控股股东
余姚华联纺织有限公司	与本公司为同一控股股东
浙江万孚置业集团有限公司	与本公司为同一控股股东
新疆华孚恒丰棉业有限公司	与本公司为同一控股股东
安徽新一棉纺织有限公司	与本公司为同一控股股东
深圳市华人投资有限公司	本公司股东、实际控制人控制的公司
浙江华孚物业管理有限公司	与本公司为同一控股股东
浙江万孚置业集团房地产有限公司	与本公司为同一控股股东
安徽飞亚纺织集团有限公司	本公司股东、与本公司为同一控股股东
石河子国民村镇银行有限责任公司	本公司持有 5% 的股权
绍兴市上虞区华孚房地产开发有限公司	与本公司为同一控股股东
新疆恒孚棉产业集团有限公司	与本公司为同一控股股东
石河子华孚学校	本公司子(孙)公司设立的非企业单位
东营华孚纤维有限责任公司	本公司高管控制的企业
浙江华孚纤维技术股份有限公司	本公司高管控制的企业
新疆棉花产业集团有限公司	控股子公司少数股东
孙小挺、张际松、王国友、程桂松、朱翠云、盛永月、郝守访、陈守荣	本公司董事、监事及其他高级管理人员

新疆纺织工业城有限公司	与本公司为同一控股股东
-------------	-------------

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

#### 关联托管/承包情况说明

本公司于2016年12月29日与新疆纺织工业城有限公司签订的《托管经营合同》，整体受托经营管理阿瓦提银花、库车银花、沙雅银花、新和银花，托管限期为合同生效之日起三年，托管期间产生的损益全部归本公司。本公司于2017年1月31日与新疆纺织工业城有限公司办理完阿瓦提银花、库车银花、沙雅银花、新和银花的托管移交工作，并接管被托管公司。截止2018年6月30日，本公司需支付给新疆纺织工业城有限公司托管费用（不含税）2,161,949.69元；2018年1至6月，阿瓦提银花、库车银花、沙雅银花、新和银花四家公司净利润为3,100,123.33元。

本公司于2016年12月29日与新疆恒孚棉产业集团有限公司签订的《托管经营合同》，整体受托经营管理库车纵横、库车恒丰、呼图壁宏盛、华孚恒丰，托管限期为合同生效之日起三年，托管期间产生的损益全部归本公司。本公司于2017年1月31日与新疆恒孚棉产业集团有限公司办理完库车纵横、库车恒丰、呼图壁宏盛、华孚恒丰的托管移交工作，并接管被托管公司。2018年6月30日，本公司需支付给新疆恒孚棉产业集团有限公司托管费用（不含税）2,161,949.69元；2018年1至6月，库车纵横、库车恒丰、呼图壁宏盛、华孚恒丰四家公司净利润为-5,258,814.74元。

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：无

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
宁海华联纺织有限公司	房屋建筑物	1,249,999.96	1,249,999.98
余姚华联纺织有限公司	房屋建筑物	450,450.42	450,450.48

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华孚控股	50,000,000.00	2017年08月02日	2018年07月27日	否
华孚控股	50,000,000.00	2017年11月16日	2018年11月14日	否
华孚控股	52,000,000.00	2018年03月23日	2019年03月15日	否
华孚控股	45,000,000.00	2018年04月02日	2019年04月02日	否

华孚控股	35,000,000.00	2018年06月01日	2018年11月30日	否
华孚控股	50,000,000.00	2018年06月25日	2018年11月30日	否
华孚控股	150,000,000.00	2017年10月25日	2018年10月24日	否
华孚控股	25,293,000.00	2018年02月13日	2018年08月12日	否
华孚控股	136,582,200.00	2018年03月27日	2018年09月19日	否
华孚控股	50,000,000.00	2018年04月24日	2019年04月24日	否
华孚控股	50,000,000.00	2018年04月24日	2019年04月24日	否
华孚控股	50,000,000.00	2018年04月24日	2019年04月24日	否
华孚控股	30,000,000.00	2018年05月29日	2019年05月29日	否
华孚控股	14,500,000.00	2018年05月29日	2019年05月29日	否
华孚控股	5,500,000.00	2018年05月29日	2019年05月29日	否
华孚控股	8,000,000.00	2018年05月29日	2019年05月29日	否
华孚控股	20,000,000.00	2018年05月29日	2019年05月29日	否
华孚控股	20,000,000.00	2018年05月29日	2019年05月29日	否
华孚控股、华孚时尚	50,000,000.00	2018年02月11日	2018年08月10日	否
华孚控股、香港华孚、香港华孚贸易、深圳进出口、宁波东浩	80,000,000.00	2018年04月20日	2018年07月20日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	100,000,000.00	2017年10月25日	2018年10月24日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	100,000,000.00	2017年12月22日	2018年12月22日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	50,000,000.00	2018年01月02日	2018年11月01日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	100,000,000.00	2018年01月05日	2019年01月05日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	30,000,000.00	2018年04月10日	2018年09月30日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	30,000,000.00	2018年05月02日	2018年10月23日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	30,000,000.00	2018年06月26日	2018年12月24日	否
华孚控股、浙江聚丰	100,000,000.00	2017年11月06日	2018年11月06日	否
华孚时尚	300,000,000.00	2017年11月24日	2018年11月15日	否
华孚时尚	140,000,000.00	2018年06月14日	2018年12月13日	否
华孚时尚	140,000,000.00	2018年01月22日	2019年01月21日	否

华孚时尚、华孚控股	65,000,000.00	2017年10月31日	2018年10月30日	否
华孚时尚、华孚控股	50,000,000.00	2017年10月30日	2018年10月25日	否
华孚时尚、华孚控股	100,000,000.00	2018年02月28日	2019年02月28日	否
华孚时尚、华孚控股、 浙江华孚色纺、九江中浩	150,000,000.00	2017年10月27日	2018年10月26日	否
华孚时尚、华孚控股、 浙江华孚色纺、九江中浩	88,000,000.00	2018年04月26日	2018年10月19日	否
华孚时尚、孙伟挺	150,000,000.00	2018年01月10日	2021年01月09日	否
新疆华孚色纺集团	40,000,000.00	2017年12月20日	2018年12月19日	否
浙江华孚色纺	50,000,000.00	2017年11月28日	2018年11月27日	否
浙江华孚色纺	50,000,000.00	2018年01月25日	2019年01月25日	否

**(5) 关联方资金拆借**

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 关键管理人员报酬**

无

**(8) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	新疆恒孚棉产业集团有限公司	26,508,466.83	0.00	7,290,976.89	0.00



**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新疆纺织工业城有限公司	2,161,949.69	2,161,949.69
应付账款	新疆恒孚棉产业集团有限公司	2,161,949.69	2,161,949.69

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况****5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至2018年6月30日止，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

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

其他说明：无

6、分部信息

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(一) 一年内到期的非流动负债的说明

2009年11月30日，新疆华孚纺织有限公司与石河子国有资产经营(集团)有限公司签定的股权转让合同，公司将以人民币4,000万元购买石河子国有资产经营(集团)有限公司及其子公司新疆石河子造纸厂共同持有的天宏新八棉全部股份，全部转让款分两次付清，即第一次在本协议签字生效后一个月内支付人民币2,000万元，第二次在四至五年内全部付清。截止2017年6月30日，本公司已支付人民币2,000万元。剩余尚未支付款项人民币2,000万元已计入一年内到期的非流动负债。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,245,380.03	1.07%	1,240,538.83	99.61%	4,841.20	1,240,284.03	0.14%	1,240,284.03	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	115,663,676.07	98.93%	0.00	0.00%	115,663,676.07	873,528,311.64	99.86%		0.00%	873,528,311.64
合计	116,909,056.10	100.00%	1,240,538.83	1.06%	115,668,517.27	874,768,595.67	100.00%	1,240,284.03	0.14%	873,528,311.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	5,096.00	254.80	5.00%
5年以上	1,240,284.03	1,240,284.03	100.00%
合计	1,245,380.03	1,240,538.83	99.61%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	26,783,955.03	22.91%	-
第二名	25,470,879.80	21.79%	-
第三名	24,714,150.99	21.14%	-
第四名	21,945,438.85	18.77%	-
第五名	5,398,774.23	4.62%	-
合计	104,313,198.90	89.23%	-

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

1. 期末应收账款中无应收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位及其他非合并范围内关联方款项。

2. 应收账款期末余额较期初余额减少757,859,794.37元，减幅为86.76%，主要系合并范围内关联方款项减少所致。

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	813,013.62	1.21%	90,951.56	11.19%	722,062.06	610,375.54	9.79%	81,961.28	13.43%	528,414.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备	66,247,839.30	98.79%	0.00	0.00%	66,247,839.30	5,624,316.30	90.21%	0.00	0.00%	5,624,316.30

的其他应收款										
合计	67,060,852.92	100.00%	90,951.56	0.14%	66,969,901.36	6,234,691.84	100.00%	81,961.28	1.31%	6,152,730.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	755,459.62	37,860.06	5.00%
1 至 2 年	193.00	19.30	10.00%
2 至 3 年	5,361.00	1,072.20	20.00%
5 年以上	52,000.00	52,000.00	100.00%
合计	813,013.62	90,951.56	11.20%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：无

## (4) 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
保证金	50,000.00	
押金	2,000.00	39,000.00
备用金		65,839.00

员工借款	95,580.00	200,000.00
政府补助	60,590,000.00	
单位往来款	6,266,369.52	5,624,316.30
其他	56,903.40	305,536.54
合计	67,060,852.92	6,234,691.84

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	政府补助	60,590,000.00	1 年以内	90.35%	0.00
第二名	往来款	5,607,517.58	1 年以内	8.36%	0.00
第三名	往来款	240,000.00	1 年以内	0.36%	12,000.00
第四名	往来款	117,542.93	1 年以内	0.18%	5,877.15
第五名	往来款	99,270.00	1 年以内	0.15%	4,963.50
合计	--	66,654,330.51	--	99.39%	22,840.65

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
淮北市经济开发区财政局	淮北华孚现代纺织产业财政扶持资金	59,590,000.00	1 年以内	2018 年
淮北市经济开发区财政局	三重一创税收奖励	1,000,000.00	1 年以内	2018 年
合计	--	60,590,000.00	--	--

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

期末其他应收款中无应收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位和其他非合并范围内关联方款项。

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,129,330,297.41		4,129,330,297.41	3,419,619,838.57		3,419,619,838.57
合计	4,129,330,297.41		4,129,330,297.41	3,419,619,838.57		3,419,619,838.57

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳进出口	1,610,790,336.11			1,610,790,336.11		
金中华孚	44,257,636.45			44,257,636.45		
缙云华孚	29,754,027.50			29,754,027.50		
江西华孚	68,977,438.51			68,977,438.51		
浙江色纺	360,000,000.00			360,000,000.00		
淮北华孚	200,000,000.00			200,000,000.00		
奎屯锦孚	154,330,400.00			154,330,400.00		
华孚网链	55,510,000.00			55,510,000.00		
阿克苏华孚	896,000,000.00			896,000,000.00		
新疆华孚棉业		709,710,458.84		709,710,458.84		
合计	3,419,619,838.57	709,710,458.84		4,129,330,297.41		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											

## (3) 其他说明

长期股权投资本期增加的说明：本公司增加对新疆华孚棉业的投资。

## 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	407,994,078.21	363,751,578.33	401,503,503.32	357,914,739.24
其他业务	11,040,109.99		7,478,088.61	
合计	419,034,188.20	363,751,578.33	408,981,591.93	357,914,739.24

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司分红取得的投资收益	158,680,635.13	
合计	158,680,635.13	

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	9,178,890.12	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	126,171,995.57	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	47,974,273.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,339,382.40	
减：所得税影响额	26,322,395.25	
少数股东权益影响额	292,404.60	
合计	161,049,742.02	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公



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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.71%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.47%	0.26	0.26

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有董事长孙伟挺先生签名的2018年半年度报告全文及摘要；
- 2、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；
- 3、报告期内在《证券时报》和《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件；
- 4、其他相关资料。

华孚时尚股份有限公司

法定代表人：孙伟挺

2018年8月24日