



华孚时尚股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请投资者查阅本报告“第四节：经营情况讨论与分析”，“九、公司未来发展的展望”中“可能面临的风险”。

本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，请投资者及相关人事对此保持足够的风险认识。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,426,402,520 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.41 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节重要提示、目录和释义 .....	2
第二节公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节公司业务概要 .....	9
第四节经营情况讨论与分析 .....	10
第五节重要事项 .....	26
第六节股份变动及股东情况 .....	38
第七节优先股相关情况 .....	44
第八节可转换公司债券相关情况 .....	45
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	46
第十节公司治理 .....	52
第十一节公司债券相关情况 .....	59
第十二节 财务报告 .....	60
第十三节 备查文件目录 .....	209

## 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
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
控股股东、华孚控股	指	华孚控股有限公司
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	安徽省淮北市经济开发区新区石山路 6 号		
注册地址的邮政编码	235033		
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		
办公地址的邮政编码	518045		
公司网址	<a href="http://www.huafuyarn.com">http://www.huafuyarn.com</a>		
电子信箱	dongban@e-huafu.com		

### 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	9134060072553187XK
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	张媛媛、陈磊

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2019 年	2018 年		本年比上年增减 调整后	2017 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	15,886,871,683.43	14,307,433,720.22	14,307,464,898.22	11.04%	12,596,539,031.75	12,596,539,031.75
归属于上市公司股东的净利润（元）	402,294,451.12	751,781,446.52	746,980,716.48	-46.14%	677,376,240.73	677,376,240.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	51,365,361.62	314,143,765.20	309,343,035.16	-83.40%	407,197,137.04	407,197,137.04
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,892,922,477.41	-485,799,889.22	-481,069,354.50	不适用	-1,320,866,636.34	-1,320,866,636.34
基本每股收益（元/股）	0.27	0.50	0.50	-46.00%	0.69	0.69
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.50	0.50	-46.00%	0.69	0.69

加权平均净资产收益率	6.07%	10.82%	10.82%	-4.75%	11.05%	11.05%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年末增减	2017 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	18,335,875,515.57	18,462,322,828.79	18,535,408,458.26	-1.08%	16,031,151,627.41	16,031,151,627.41
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,300,744,089.76	6,923,921,461.38	6,982,950,451.99	-9.77%	6,883,084,099.06	6,883,084,099.06

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	3,634,310,612.28	3,714,356,002.86	3,711,824,158.98	4,826,380,909.31
归属于上市公司股东的净利润	172,109,185.23	179,385,465.59	55,761,020.87	-4,961,220.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	89,338,272.75	120,677,966.22	-177,391,775.69	18,740,898.34
经营活动产生的现金流量净额	37,585,815.63	494,168,204.15	1,024,800,839.03	336,367,618.60

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值）	-29,834,292.71	81,128,704.52	-5,876,147.02	

值准备的冲销部分)				
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)	367,155,069.00	364,755,245.04	306,922,898.47	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		3,814,479.39	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	19,344,236.01			
债务重组损益		-3,238,199.88	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	1,010,808.99			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	46,455,763.15	85,894,046.84	26,983,687.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,729,841.69	11,360,520.15	-1,053,307.88	
减:所得税影响额	54,657,823.73	96,767,218.07	50,393,596.13	
少数股东权益影响额(税后)	6,274,512.90	9,309,896.67	6,404,431.17	
合计	350,929,089.50	437,637,681.32	270,179,103.69	--

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

#### 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之一，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，公司依托国家一带一路战略，实行国内外平衡的产能布局，2019 年形成 189 万锭，年产 25 万吨新型纱线的生产体系，生产基地覆盖中国东部和新疆、越南等地。公司通过产业链协同，统筹市场及订单信息，制定“点（产地）对点（客户）”的供应链计划，分区域、分工厂、分生产线进行规模化定制，公司坚持以客户为本，品质至上，以趋势为方向，通过产品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。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

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之一，随着产业集中度的提升和产能扩张、网链战略的实施，产业协同效应的逐步显现，成长空间大。

2、全球品牌影响力。全球主要服饰名牌的首选纱线，“华孚牌”也是国家驰名商标。“华孚牌”是色纺产业趋势引领者、标准制定者、时尚风向标。

3、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SAPERP, 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。

4、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，申报国家发明专利、实用新型专利共计83项，已获国家专利授权70项，专利数量居色纺行业第一，全球领先。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，我国纺织服装行业发展面临的国内外风险挑战明显增多，存在内外市场需求放缓、贸易环境更趋复杂、综合成本持续提升等多重压力，在上述客观因素的影响下，纺织服装行业受到较大冲击。公司在报告期内依然坚持做强主业，加快共享产业，完善全面经营，继续实施网链战略。受客观经营环境影响，公司产销平衡压力加大，2019 年度经营增长速度有所放缓，报告期内公司实现营业收入 158.87 亿元，较去年同期增长 11.04%；归属于母公司股东净利润 4.02 亿元，较去年同期下降 46.14%。

2020 年，新冠肺炎疫情全球持续蔓延，国内外消费需求下滑，加之中美贸易战具有长期性、复杂性、反复性，纺织服装行业依然面临艰巨考验。

下一步公司将继续实行“坚持主业，共享产业”的发展战略，在稳健发展纱线主业的同时，深化推进前端网链，加速发展后端网链，着力抓好综合经营。

主营纱线业务加强产品创新力度，拓展市场空间。公司将围绕功能科技、时尚快反、可持续发展、高质量发展加快产品创新，合理组合产品结构，结合市场与客户细分拓展市场空间；公司将继续实行集聚运营的策略，创新运营模式，优化标准品运营模式与快反品运营模式，实现降本增效。

继续发展网链业务，发力共享产业。在保证规模稳健成长的同时，深化拓展网链业务的商业模式。

加强产业协同。针对产业链垂直整合、强势崛起的态势，公司将做好主营纱线业务与前后端网链的协同运作，体现协同价值。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	15,886,871,683.43	100%	14,307,464,898.22	100%	11.04%
分行业					
棉纺行业主营业务收入	15,811,308,185.13	99.52%	14,238,227,196.79	99.52%	11.05%
棉纺行业其他业务收入	75,563,498.30	0.48%	69,237,701.43	0.48%	9.14%
分产品					

纱线	7,157,498,515.00	45.05%	7,221,664,140.38	50.47%	-0.89%
网链	8,653,809,670.13	54.47%	7,016,563,056.41	49.04%	23.33%
其他	75,563,498.30	0.48%	69,237,701.43	0.48%	9.14%
分地区					
主营业务境外销售	2,362,996,180.40	14.87%	2,022,968,916.48	14.14%	16.81%
主营业务境内销售	13,448,312,004.73	84.65%	12,215,258,280.31	85.38%	10.09%
其他业务境内销售	75,563,498.30	0.48%	69,237,701.43	0.48%	9.14%

## (2) 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（主营业务）	15,811,308,185.13	14,617,819,952.23	7.55%	11.05%	14.45%	-2.75%
分产品						
纱线	7,157,498,515.00	6,275,637,917.01	12.32%	-0.89%	3.07%	-3.37%
网链	8,653,809,670.13	8,342,182,035.22	3.60%	23.33%	24.81%	-1.14%
分地区						
境外销售（主营业务）	2,362,996,180.40	2,113,085,187.74	10.58%	16.81%	16.97%	-0.12%
境内销售（主营业务）	13,448,312,004.73	12,504,734,764.49	7.02%	10.09%	14.04%	-3.21%

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

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
纺织业	销售量	吨	258,990.07	226,095.34	14.55%
	生产量	吨	256,685.8	251,172.38	2.20%
	库存量	吨	65,592.95	67,897.22	-3.39%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
棉纺行业	主营业务成本	14,617,819,952.23	99.86%	12,772,214,040.63	99.76%	14.45%
棉纺行业	其他业务成本	20,355,346.53	0.14%	30,262,243.80	0.24%	-32.74%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
纱线	主营业务成本	6,275,637,917.01	42.87%	6,088,493,738.19	47.56%	3.07%
网链	主营业务成本	8,342,182,035.22	56.99%	6,683,720,302.44	52.21%	24.81%
其他	其他业务成本	20,355,346.53	0.14%	30,262,243.80	0.24%	-32.74%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
阿瓦提银花棉业有限责任公司	同一控制下企业合并
库车银花棉业有限责任公司	同一控制下企业合并
沙雅银花棉业有限责任公司	同一控制下企业合并
新和银花棉业有限责任公司	同一控制下企业合并
库车县纵横棉业有限责任公司	同一控制下企业合并
库车县恒丰棉业有限责任公司	同一控制下企业合并
呼图壁县宏盛棉业有限公司	同一控制下企业合并
新疆华孚恒丰棉业有限公司	同一控制下企业合并
奎屯锦孚棉业有限公司	同一控制下企业合并
深圳市华孚创新产业投资中心（有限合伙）	投资设立
乌什县阿大纺织有限公司	投资设立
石河子宏盛棉业有限公司	投资设立

香港天成贸易有限公司	非同一控制下企业合并
浙江博忆纺织科技有限公司	非同一控制下企业合并
浙江双琪进出口有限公司	非同一控制下企业合并
浙江诸暨科宁投资有限公司	非同一控制下企业合并
新疆科宁针纺科技有限公司	非同一控制下企业合并
诸暨广昊纺织有限公司	非同一控制下企业合并
诸暨市力旗化纤有限公司	非同一控制下企业合并
柯坪县阿大纺织有限公司	投资设立
浙江阿大贸易有限公司	投资设立

本期不纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
杭州华云投资管理有限公司	注销

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,998,520,737.96
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.58%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	531,569,272.00	3.35%
2	第二名	447,354,326.60	2.82%
3	第三名	342,247,653.16	2.15%
4	第四名	341,629,138.96	2.15%
5	第五名	335,720,347.24	2.11%
合计	--	1,998,520,737.96	12.58%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,486,252,712.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.63%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%
---------------------------	-------

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	714,298,341.31	7.08%
2	第二名	692,303,526.89	6.86%
3	第三名	435,050,265.16	4.31%
4	第四名	353,782,778.75	3.50%
5	第五名	290,817,800.45	2.88%
合计	--	2,486,252,712.56	24.63%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	215,883,084.96	240,286,408.52	-10.16%	
管理费用	459,122,166.53	398,786,680.31	15.13%	
财务费用	365,139,592.41	303,148,252.95	20.45%	
研发费用	102,547,988.38	101,118,212.92	1.41%	

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内公司投入研发资金162,547,988.38元，占营业收入的1.02%。主要用于研发各类新产品、新技术、新工艺以及环保项目支出。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	815	913	-10.73%
研发人员数量占比	4.27%	4.00%	0.27%
研发投入金额（元）	162,547,988.38	192,522,366.20	-15.57%
研发投入占营业收入比例	1.02%	1.35%	-0.33%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	19,792,279,961.97	16,948,469,769.22	16.78%
经营活动现金流出小计	17,899,357,484.56	17,429,539,123.72	2.70%
经营活动产生的现金流量净额	1,892,922,477.41	-481,069,354.50	不适用
投资活动现金流入小计	201,763,516.03	964,796,354.16	-79.09%
投资活动现金流出小计	1,260,768,679.72	866,734,269.91	45.46%
投资活动产生的现金流量净额	-1,059,005,163.69	98,062,084.25	不适用
筹资活动现金流入小计	13,795,032,589.06	11,008,325,211.69	25.31%
筹资活动现金流出小计	14,371,991,502.93	10,533,031,011.77	36.45%
筹资活动产生的现金流量净额	-576,958,913.87	475,294,199.92	不适用
现金及现金等价物净增加额	237,263,176.52	88,150,897.15	169.16%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

项目	2019年	2018年审定调整	同比增减	重大变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	1,892,922,477.41	-481,069,354.50	不适用	主要系经营业务加快所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,059,005,163.69	98,062,084.25	不适用	主要系投资支出增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-576,958,913.87	475,294,199.92	不适用	主要系银行借款到期还款增加所致

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 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	94,176,514.13	20.83%	主要系棉花期货、理财产品等业	否

			务形成	
公允价值变动损益	-14,186,323.13	-3.14%	主要系期货持有期间公允价值变动损失	否
资产减值	-8,792,198.15	-1.94%	主要系本期计提的存货跌价损失	否
营业外收入	12,292,823.79	2.72%	主要系确实无法支付的债务清理及索赔收入	否
营业外支出	3,997,643.40	0.88%	主要系本期对外捐赠支出	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,547,113,496.53	13.89%	2,968,565,170.95	16.02%	-2.13%	
应收账款	756,313,986.56	4.12%	836,412,552.78	4.51%	-0.39%	
存货	5,499,476,971.98	29.99%	5,494,094,470.92	29.64%	0.35%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	176,395,963.05	0.96%	960,000.00	0.01%	0.95%	主要系本期增加对福田实业的投资所致。
固定资产	5,268,038,475.44	28.73%	5,109,439,683.11	27.57%	1.16%	
在建工程	340,959,082.04	1.86%	380,656,652.49	2.05%	-0.19%	
短期借款	8,181,373,784.70	44.62%	9,000,185,599.03	48.56%	-3.94%	
长期借款	1,062,236,818.00	5.79%	276,172,939.57	1.49%	4.30%	主要系本期长期借款增加所致

##### 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	其他变动	期末数
金融资产								

2.衍生金融资产	43,172,658.90	-14,186,323.13						73,927,926.97
4.其他权益工具投资	75,948,981.30	0.00	22,978,904.56					65,314,135.38
金融资产小计	119,121,640.20	-14,186,323.13	22,978,904.56	0.00	0.00	0.00	0.00	139,242,062.35
理财产品								523,824,558.19
上述合计	119,121,640.20	-14,186,323.13	22,978,904.56	0.00	0.00	0.00	0.00	663,066,620.59
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	账面价值	受限原因
货币资金	631,651,659.08	票据及借款等保证金
交易性金融资产	42,735,000.00	理财产品质押开具票据
存货	61,696,293.93	抵押贷款
固定资产	753,772,599.73	抵押贷款
无形资产	197,089,406.55	抵押贷款
合计	1,686,944,959.29	

## 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、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	非公开发行	218,011.66	915.02	218,011.66	0	0	0.00%	0	无	0
合计	--	218,011.66	915.02	218,011.66	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
详见 2020 年 4 月 29 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《公司 2019 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										
1、阿克苏 16 万锭高档色纺纱项目	否	89,600	89,600	0	77,057.06	86.00%	2018 年 03 月 27 日	10,315.74	否	否
2、华孚（越南）16 万锭高档色纺纱项目	否	88,400	88,400	915.02	66,415.39	75.13%	2019 年 02 月 22 日	8,931.14	否	否
3、补充流动资金	否	40,011.66	40,011.66	0	74,557.45				不适用	否
承诺投资项目小计	--	218,011.66	218,011.66	915.02	218,029.9	--	--	19,246.88	--	--

超募资金投向										
无										
合计	--	218,011.66	218,011.66	915.02	218,029.9	--	--	19,246.88	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、受国家环保政策影响，企业环保投入成本增加，生产要素成本上升； 2、受中美贸易战影响，产销不平衡，受棉花价格下跌影响，产品毛利率未达预期。									
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施地点变更情况	不适用									
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。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 本公司于 2018 年 3 月 30 日通过董事会、监事会决议，决议使用华孚（越南）16 万锭高档色纺纱项目募集资金 3300 万美元暂时补充流动资金，使用期限为 1 年。本公司于 2018 年 4 月和 7 月累计转出募集资金 32,998,785.27 美元暂时补充流动资金，截止 2019 年 2 月 22 日，上述暂时用于补充流动资金的金额已全部归还完毕。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 阿克苏 16 万锭高档时尚纱项目于 2018 年 3 月 27 日结项并将剩余自己募集资金 126,844,749.51 元永久补充流动资金，此事项已于 2018 年 3 月 30 日通过公司董事会、监事会决议并于 2018 年 3 月 31 日公告。华孚（越南）16 万锭高档色纺纱项目结余资金 31,757,645.30 美元及 4,256,883.21 元人民币，此事项已于 2019 年 2 月 27 日通过公司董事会、监事会决议并于 2019 年 2 月 28 日公告。									
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

**(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。

**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
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	3,534,589,681.39	2,003,194,070.08	1,571,393,447.66	107,549,977.79	116,403,233.31
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	5,071,023,405.39	1,175,148,053.15	3,429,439,566.64	139,550,122.18	139,217,947.32
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	1,460,732,840.00	3,875,819,643.68	1,697,695,747.09	1,821,814,258.85	200,780,726.15	187,920,594.52

		纺织品和服装，进口企业所需的原料、机器设备、仪器和配件，棉麻收购及销售							
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	1,433,387,305.48	54,234,355.35	5,104,544,025.56	-40,956,556.73	-32,285,105.02	
浙江社标纤维有限公司	子公司	纤维染色、加工及销售；棉花收购、销售；纺织原料、染色设备及配件销售。	50,000,000.00	225,447,918.43	77,799,373.52	84,110,881.94	57,478,014.57	57,487,944.97	
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	1,704,378,907.30	406,980,843.30	1,146,726,914.76	4,776,210.14	12,913,047.27	
华孚（越南）实业独资有限公司	子公司	生产色纺纱，具体生产加工各类色纺纱线	1,035,330,795.97	1,796,156,383.05	1,243,597,690.78	1,109,624,359.78	97,760,447.14	87,826,126.14	
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	3,505,609,760.43	1,655,091,151.25	0.00	157,953,725.71	157,941,579.25	
奎屯锦孚纺织有限责任公司	子公司	纺织品的生产、销售；农副产品的销售；机械设备的租赁；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料，仪器仪表，机械设备，零配件及技术的进口；经营进料加工和“三来一补”业务；籽棉收购；代收水电费；工业供水；土地、房屋租赁。（依法须	230,343,916.22	697,951,873.00	137,623,724.33	519,115,091.51	-53,696,503.16	-53,777,155.33	

		经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)						
新疆棉花交易市场有限公司	子公司	棉花、棉短绒的经营；棉花网上交易及信息咨询。	50,000,000.00	900,906,379.07	60,981,214.42	3,617,196,776.30	18,325,851.67	11,401,609.51
九江标新纤维有限公司	子公司	棉花收购、加工、销售；纤维染色、加工、销售；捻线生产、加工及销售；染化料、助剂、设备及配件销售（国家有专项规定的除外）	52,153,038.73	100,272,015.30	38,568,028.83	137,594,148.50	-15,738,161.60	-11,521,777.48
新疆华孚色纺集团有限公司	子公司	棉花种植，农产品初加工服务，棉纺织及印染精加工；服装制造，农畜产品，纺织、服装及日用品销售；农产品仓储服务	1,200,000,000.00	1,428,965,460.82	1,366,770,734.54	0.00	79,154,123.03	79,154,123.03
九江中浩纺织有限公司	子公司	纺织品、针织品、印染品、服装及相关产品的制造、销售；仓储及纺织原料贸易；自营和代理各类商品和技术进出口业务（以上项目涉及行政许可的须凭许可证经营）	63,714,000.00	201,239,905.49	40,470,686.71	144,708,592.49	-26,293,794.25	-23,243,313.29
阿克苏标信纤维有限公司	子公司	棉花收购及销售；纤维染色、加工及销售，纺织原料（除危险品）、纺织设备及配件销售，自	20,000,000.00	385,567,743.94	121,852,109.94	388,901,796.03	119,708,338.46	101,852,109.94

		营和代理各类商品的进出口，开展边境小额贸易业务						
石河子标配纤维有限公司	子公司	棉、麻、毛、丝、纺织纤维的染色、加工与销售，自营和代理各类商品的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外，开展边境小额贸易业务。 (依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	10,000,000.00	47,717,120.04	1,803,260.44	162,974,391.25	-11,646,764.52	-11,124,272.33
新疆华孚棉业集团有限公司	子公司	农产品初加工服务；社会经济咨询；股权投资；棉花种植，谷物种植；销售：食品、农副产品。	1,000,000.00	1,716,356.026.17	1,023,792.851.38	1,322,085.504.36	29,931,557.66	22,448,668.25

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
阿瓦提银花棉业有限责任公司	同一控制下企业合并	
库车银花棉业有限责任公司	同一控制下企业合并	
沙雅银花棉业有限责任公司	同一控制下企业合并	
新和银花棉业有限责任公司	同一控制下企业合并	
库车县纵横棉业有限责任公司	同一控制下企业合并	
库车县恒丰棉业有限责任公司	同一控制下企业合并	
呼图壁县宏盛棉业有限公司	同一控制下企业合并	
新疆华孚恒丰棉业有限公司	同一控制下企业合并	
奎屯锦孚棉业有限公司	同一控制下企业合并	
深圳市华孚创新产业投资中心（有限合	投资设立	

伙)		
乌什县阿大纺织有限公司	投资设立	
石河子宏盛棉业有限公司	投资设立	
香港天成贸易有限公司	非同一控制下企业合并	
浙江博忆纺织科技有限公司	非同一控制下企业合并	
浙江双琪进出口有限公司	非同一控制下企业合并	
浙江诸暨科宁投资有限公司	非同一控制下企业合并	
新疆科宁针纺科技有限公司	非同一控制下企业合并	
诸暨广昊纺织有限公司	非同一控制下企业合并	
诸暨市力旗化纤有限公司	非同一控制下企业合并	
柯坪县阿大纺织有限公司	投资设立	
浙江阿大贸易有限公司	投资设立	
杭州华云投资管理有限公司	注销	

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、公司未来发展的展望

### （一）行业趋势

色纺产业作为纺织业中的朝阳产业，随着下游垂直一体化生产能力的出现，品牌商对供应链效率的要求使产业集聚度逐步提升。

环保标准趋严导致印染行业面临落后产能退出，未来纺纱、织布以及染整将呈现明显的集中化趋势。

纺织服装领导品牌正向智能化、数字化方向发展，平台融合、线上线下渠道融合、社交场景融合等快速发展，绿色、环保、责任贡献成为行业共识。随着消费个性、多样、随意化，订单的不确定性增强，对供应链的协同快速响应提出了更高的要求。

### （二）公司发展战略

继续“坚持主业、共享产业”的发展战略，在稳健发展纱线主业的同时，深化推进前端网链，加速发展后端网链，着力抓好综合经营。

### （三）可能面临的风险

1、原材料价格波动风险：棉花成本占总成本 60%以上，棉花等原料的金融属性加强，受供给、需求、政策、进出口等因素影响，价格波动幅度增大。

2、人民币汇率风险：本公司棉花部分为从国际市场采购、纺织产品部分以直接或间接方式出口海外，利用境外融资平台配置有美元外债，公司也有境外项目投资，人民币汇率的波动将对公司生产成本、营业收入以及汇兑损益产生一定影响。

3、新冠疫情影响风险：全球疫情持续蔓延，经济发展不确定性增加，疫情导致消费减速，市场信心明显下降，将会对公司 2020 年的生产经营带来严峻挑战。

4、中美贸易战带来订单波动风险：逆全球化持续升温发酵，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，成立国内事业部和海外事业部，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。

(四) 公司 2020 年经营计划和工作措施

1、保持战略定力。继续实行“坚持主业，共享产业”的发展战略，在棉花、布衣、纱线领域继续发力。以纱线贯穿纺织服装产业，以产业互联网与柔性供应链实现产业转型，实现“原材料-纺纱-面料-成衣”全产业链覆盖，实现从时尚制造商向时尚运营商的转型。

2、拓展国内市场空间。抓住中国市场规模扩大、消费升级的历史机遇，国内品牌、市场、网络订单三分天下的新趋势，发挥公司头部客户的引领作用，深化区域市场开发、深耕细分市场，挖掘价值客户，提高价值客户占比。

3、创新运营价值。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，打通产品、客户、流程与绩效，实现集聚订单、灵活染色、柔性生产、快速交货、定制服务的供应链系统。

4、创新产品价值。坚定执行公司纱线主业三纱合一的产品战略，围绕功能科技、时尚快反、可持续发展、高质量发展四条主线，做全品类的供应商。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年04月25日	电话沟通	机构	详见公司 2019 年 4 月 26 日发布于巨潮资讯网 (/www.cninfo.com.cn)

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司于 2019 年 5 月 15 日召开 2018 年度股东大会，股东大会审议通过的 2018 年度权益分派方案为：以公司 2018 年 12 月 31 日已发行总股本 1,519,375,555 股扣除 2019 年 4 月 23 日（董事会审议本次权益分派预案日）回购专户持有股份数的 82,981,135 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 3.50 元（含税），共计派发现金股利不超过 502,738,047.00 元，结余未分配利润结转下一年度，不送红股，不以资本公积转增股本。

2、公司股份回购方案于 2019 年 5 月 6 日实施完毕，回购专户持有的本公司股份数为 92,973,035 股，该部分股份不参与本次权益分派。公司总股本为 1,519,375,555 股，扣除回购的股份后，本次实际参与权益分派的股数为 1,426,402,520 股。公司根据权益分派总额（502,737,993.06 元人民币）不变原则，对本次权益分派比例进行调整，调整后的权益分派比例为每 10 股派发现金红利 3.524517 元/股（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。上述利润分配政策于 2019 年 6 月 18 日实施完毕。详见公司于 2019 年 6 月 12 日发布在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的 2019-50 号公告。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2017 年度，公司以截止 2017 年 12 月 31 日的总股本 1,012,917,037 股为基数，每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），共计派发现金红利 506,458,518.50 元，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，转增之后，公司总股本变更为 1,519,375,555 股。

2018 年度，1、因公司实施回购部分社会公众股，通过回购专户持有的股份不参与利润分配，故以公司 2018 年 12 月 31 日已发行总股本 1,519,375,555 股扣除目前回购专户持有股份数 82,981,135 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 3.50 元（含税），共计派发现金股利不超过 502,738,047.00 元，结余未分配利润结转下一年度，不送红股，不以资本公积转增股本。2、公司股份回购方案于 2019 年 5 月 6 日实施完毕，回购专户持有的本公司股份数为 92,973,035 股，该部分股份不参与本次权益分派。公司总股本为 1,519,375,555 股，扣除回购的股份后，本次实际参与权益分派的股数为 1,426,402,520 股。公司根据权益分派总额（502,737,993.06 元人民币）不变原则，对本次权益分派比例进行调整，调整后的权益分派比例为每 10 股派发现金红利 3.524517 元/股（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。上述利润分配政策于 2019 年 6 月 18 日实施完毕。详见公司于 2019 年 6 月 12 日发布在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的 2019-50 号公告。3、根据中国证监会第 35 号公告《关于支持上市公司回购股份的意见》“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，视同上市公司现金分红，纳入现金分红的相关比例计算”。公司在 2018 年度以集中竞价方式回购股份 196,119,024.94 元，视同分红 196,119,024.94 元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

2019年度，因公司实施回购部分社会公众股，股份回购事项已实施完毕（回购实施情况详见公司于2019年5月8日披露在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的2019-46号公告），公司通过回购专户持有的共92,973,035股股份不参与本次利润分配，故公司以2019年12月31日已发行总股本1,519,375,555股扣除回购专户持有股份数92,973,035股为基数（即1,426,402,520股为基数），向全体股东按每10股派发现金股利1.41元（含税），共计派发现金股利不超过201,122,755.32元，结余未分配利润结转下一年度，不送红股，不以资本公积转增股本。根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》第七条规定。公司于2019年度通过股票回购专用以集中竞价交易方式回购公司股份数量为58,004,195股，支付总金额为403,805,782.92元人民币（不含手续费），该部分金额视同2019年度现金分红金额。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	201,122,755.32	402,294,451.12	49.99%	403,805,782.92	100.37%	604,928,538.24	150.37%
2018年	502,738,047.00	746,980,716.48	67.30%	196,119,024.94	26.08%	698,857,071.94	92.96%
2017年	506,458,518.50	677,376,240.73	74.77%	0.00	0.00%	506,458,518.50	74.77%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.41
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,426,402,520
现金分红金额（元）（含税）	201,122,755.32
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	403,805,782.92
现金分红总额（含其他方式）（元）	604,928,538.24
可分配利润（元）	229,786,997.41
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

2019 年度，因公司实施回购部分社会公众股，股份回购事项已实施完毕（回购实施情况详见公司于 2019 年 5 月 8 日披露在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的 2019-46 号公告），公司通过回购专户持有的共 92,973,035 股股份不参与本次利润分配，故公司以 2019 年 12 月 31 日已发行总股本 1,519,375,555 股扣除回购专户持有股份数 92,973,035 股为基数（即 1,426,402,520 股为基数），向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.41 元（含税），共计派发现金股利不超过 201,122,755.32 元，结余未分配利润结转下一年度，不送红股，不以资本公积转增股本。根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》第七条规定。公司于 2019 年度通过股票回购专用以集中竞价交易方式回购公司股份数量为 58,004,195 股，支付总金额为 403,805,782.92 元人民币（不含手续费），该部分金额视同 2019 年度现金分红金额。

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	华孚控股有限公司、安徽飞亚纺织有限公司	规定期限内不减持其持有的公司股份的承诺	公司控股股东华孚控股有限公司及其一致行动人安徽飞亚纺织有限公司计划于 2018 年 7 月 20 日至 2019 年 1 月 20 日期间增持公司股份合计占公司总股本的比例不低于 1%，不高于 2%，华孚控股有限公司及安徽飞亚纺织有限公司承诺增持期间及增持完成后六个月内不减持公司股份。	2018 年 07 月 20 日	2018 年 7 月 20 日-2019 年 7 月 20 日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1. 会计政策变更

1、本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》；自2019年6月10日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

2、财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），鼓励企业提前执行，本公司于2019年1月1日执行新金融工具准则。于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。列报格式变更及执行新金融工具准则对本公司的汇总影响如下：

项目	2018年12月31日	累计影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响	金融资产减值影响	小计	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	43,172,658.90	-43,172,658.90		-43,172,658.90	
交易性金融资产		43,172,658.90		43,172,658.90	43,172,658.90
其他流动资产	195,030,000.00	-195,030,000.00		-195,030,000.00	

交易性金融资产		195,030,000.00		195,030,000.00	195,030,000.00
可供出售金融资产	97,783,921.20	-97,783,921.20		-97,783,921.20	
其他权益工具投资		97,783,921.20		97,783,921.20	97,783,921.20

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

## 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1. 本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
阿瓦提银花棉业有限责任公司	同一控制下企业合并
库车银花棉业有限责任公司	同一控制下企业合并
沙雅银花棉业有限责任公司	同一控制下企业合并
新和银花棉业有限责任公司	同一控制下企业合并
库车县纵横棉业有限责任公司	同一控制下企业合并
库车县恒丰棉业有限责任公司	同一控制下企业合并
呼图壁县宏盛棉业有限公司	同一控制下企业合并
新疆华孚恒丰棉业有限公司	同一控制下企业合并
奎屯锦孚棉业有限公司	同一控制下企业合并
深圳市华孚创新产业投资中心（有限合伙）	投资设立
乌什县阿大纺织有限公司	投资设立
石河子宏盛棉业有限公司	投资设立
香港天成贸易有限公司	非同一控制下企业合并
浙江博忆纺织科技有限公司	非同一控制下企业合并
浙江双琪进出口有限公司	非同一控制下企业合并
浙江诸暨科宁投资有限公司	非同一控制下企业合并
新疆科宁针纺科技有限公司	非同一控制下企业合并
诸暨广昊纺织有限公司	非同一控制下企业合并
诸暨市力旗化纤有限公司	非同一控制下企业合并
柯坪县阿大纺织有限公司	投资设立
浙江阿大贸易有限公司	投资设立

### 2. 本期不纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
杭州华云投资管理有限公司	注销

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	172.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	邱俊洲、陈磊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	邱俊洲 3 年，陈磊 2 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年11月31日和2018年12月17日分别召开公司第六届董事会2018年第四次临时会议和2018年第三次临时股东大会审议通过《关于〈华孚时尚股份有限公司第三期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，详细内容可参见公司于2018年12月1日发布在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

截至2019年6月14日，“华孚时尚股份有限公司—第三期员工持股计划”已通过二级市场购入的方式完成了此次员工持股计划的股票购买，购买公司股票27,119,969股，占公司总股本的1.78%，成交均价约为7.32元/股，成交总金额为19,863.76万元。公司本次员工持股计划已经完成股票购买，公司本次员工持股计划在股东大会审议通过后6个月内购买完毕，本次员工持股计划所购买的股票锁定期为12个月，自公司公告最后一笔标的股票过户至员工持股计划名下之日起计算（2019年6月14日至2020年6月13日）。

公司将按照相关法律法规的规定及时履行后续信息披露义务。敬请广大投资者关注相关公告并注意投资风险。详细内容请参见公司于2019年6月18日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
新疆恒孚棉产业集团有限公司	与本公司为同一公司控制	购买或销售商品	原材料采购	市场价格	-	40,908.05	3.15%	60,000	否	银行转账、承兑汇票	-	2019年04月25日	关于预计2019年度日常关联交易的公告
合计				--	--	40,908.05	--	60,000	--	--	--	--	--
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

关联方	关联关	关联交	关联交	关联交	转让资产	转让资产	转让	关联交易	交易损益	披露日期	披露索引
-----	-----	-----	-----	-----	------	------	----	------	------	------	------

	系	易类型	易内容	易定价原则	的账面价值(万元)	的评估价值(万元)	价格(万元)	结算方式	(万元)		
新疆恒孚棉产业集团有限公司	与本公司为同一公司控制	股权收购	托管轧花厂股权收购	评估价	15,397.28	24,406.91	19,349.16	银行转账	3,951.88	2019年03月29日	公司于2019年3月29日发布在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上2019-25号公告。
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				同一控制合并八家托管企业少数股东权益变动 影响资本公积-152,710,161.71元,3、同一控制合并奎屯锦孚少数股东权益变动 影响资本公积-14,087,800.00元							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				无							

### 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。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市华孚进出口有限公司	2019年04月25日	535,000	2019年05月23日	81,610	连带责任保证	三年	否	否
深圳市华孚进出口有限公司	2018年04月26日	320,000	2019年03月25日	29,800	连带责任保证	一年	是	否
新疆六孚纺织工业园有限公司	2018年04月26日	100,000	2019年02月20日	14,000	连带责任保证	三年	否	否
阿克苏华孚色纺有限公司	2019年04月25日	120,000	2019年07月30日	90,000	连带责任保证	八年	否	否

阿克苏华孚色纺有限公司	2017年04月25日	130,000	2018年01月10日	11,000	连带责任保证	四年	否	否
阿克苏华孚色纺有限公司	2018年04月26日	100,000	2019年02月27日	48,000	连带责任保证	一年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		850,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					263,410
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		850,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					274,410
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		850,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					263,410
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		850,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					274,410
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								43.55%
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)								111,410
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)								111,410

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 委托贷款情况**

适用  不适用  
 公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**

适用  不适用  
 公司报告期不存在其他重大合同。

**十八、社会责任情况**

**1、履行社会责任情况**

详细内容请参见与本报告同日发布在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的《华孚时尚2019年度社会责任报告》。

**2、履行精准扶贫社会责任情况**

**(1) 精准扶贫规划**

公司积极响应国家号召，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，通过对贫困人口进行扶贫帮助，支援社会弱势群体，协助政府促进社会和谐发展，实践企业的社会担当。

**(2) 年度精准扶贫概要**

根据《中国农村扶贫开发纲要（2011—2020年）》与十九大报告确立的扶贫主要任务，结合华孚自身的产业特点，通过产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫、结对扶贫等渠道实现精准扶贫

**(3) 后续精准扶贫计划**

公司积极响应国家精准扶贫、产业援疆、就业援疆的号召，公司主动吸纳了大量新疆员工到各个生产工厂工作，未来还将继续扩大新疆工人使用比例。

**3、环境保护相关的情况**

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, 总氮	间接排放	1	厂区总口	COD 106.76mg/L ; 氨氮	GB 4287-2012	COD 51.6 吨, 氨氮 0.17 吨, 总	COD 312 吨 ; 氨氮 31.2 吨; 总	无

					0.56mg/L; 总氮 10.29mg/L		氮 5.05 吨	氮 46.8 吨	
九江标新纤维有限公司	COD, 氨氮	间接排放	1	厂区总口	COD37.43 mg/L; 氨氮 1.33mg/L	GB 4287-2012	COD 2.65 吨; 氨氮 0.1 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	COD50.36 mg/L; 氨氮 0.085mg/L	GB 4287-2012	COD16.23 吨; 氨氮 0.028 吨	COD 250.36 吨; 氨氮 4.45 吨	无

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3000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。2019年1-12月份，上述三家公司共处置污泥2583（浙江社标918.3吨，九江标新335.36吨 江苏标尚1329.34吨）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

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司于2019年3月15日和2019年4月2日分别召开第七届董事会2019年第二次临时会议和2019年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司公开发行可转换公司债券的议案》，详见公司于2019年3月16日和2019年4月3日公布在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。公司后续会按照相关规定及时公布该事项进展情况。

## 二十、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	1,660,500	0.11%				-430,313	-430,313	1,230,187	0.08%
3、其他内资持股	1,660,500	0.11%				-430,313	-430,313	1,230,187	0.08%
境内自然人持股	1,660,500	0.11%				-430,313	-430,313	1,230,187	0.08%
二、无限售条件股份	1,517,715,055	99.89%				430,313	430,313	1,518,145,368	99.92%
1、人民币普通股	1,517,715,055	99.89%				430,313	430,313	1,518,145,368	99.92%
三、股份总数	1,519,375,555	100.00%				0	0	1,519,375,555	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

截止 2019 年 5 月 6 日，公司以集中竞价方式回购股份总数为 92,973,035 股，占公司总股本的比例为 6.12%，最高成交价为 8.10 元/股，最低成交价为 5.19 元/股，成交总金额为 599,924,807.86 元（不含手续费）。至此，公司本次回购股份事项实施完毕。详见公司于 2019 年 5 月 8 日发布在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>) 上的 2019-46 号公告。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱翠云	1,275,750	0	106,313	1,169,437	高管锁定股	按董事、监事、高管股份管理相关规定
陈守荣	81,000	0	20,250	60,750	监事锁定股	按董事、监事、高管股份管理相关规定
合计	1,356,750	0	126,563	1,230,187	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,545	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	16,438	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数	报告期内	持有有限	持有无限售	质押或冻结情况

			量	增减变动 情况	售条件的 股份数量	条件的股份 数量	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	0	0	520,705,950		
安徽飞亚纺织有限公司	境内非国有法人	8.49%	129,058,312	0	0	129,058,312		
深圳市华人投资有限公司	境内非国有法人	4.14%	62,923,500	0	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	0	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	0	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	0	0	45,166,402		
华孚时尚股份有限公司—第三期员工持股计划	其他	1.78%	27,119,969	0	0	27,119,969		
上海景熙资产管理有限公司—景熙—长阳 9 号私募证券投资基金	其他	1.77%	26,856,586	0	0	26,856,586		
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	0	0	26,148,969		
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	其他	1.56%	23,771,790	0	0	23,771,790		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见	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。							

注 3)			
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 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
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	129,058,312	人民币普通股	129,058,312
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
华孚时尚股份有限公司—第三期员工持股计划	27,119,969	人民币普通股	27,119,969
上海景熙资产管理有限公司—景熙—长阳 9 号私募证券投资基金	26,856,586	人民币普通股	26,856,586
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
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	23,771,790	人民币普通股	23,771,790
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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情况说明（如有）（参见注 4）	华孚时尚股份有限公司—第三期员工持股计划、安徽飞亚纺织有限公司及深圳市华人投资有限公司通过信用账户持有公司部分股份。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
华孚控股有限公司	孙伟挺	2002 年 09 月 23 日	91440300743219206L	投资兴办实业（具体项目另行申报）；服装经营；纺织原材料的销售（不含专营、专控、专卖商品）；纺织设备进出口业务；在合法取得土地使用权范围内从事房地产开发、经营；计算机应用、软件开发。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

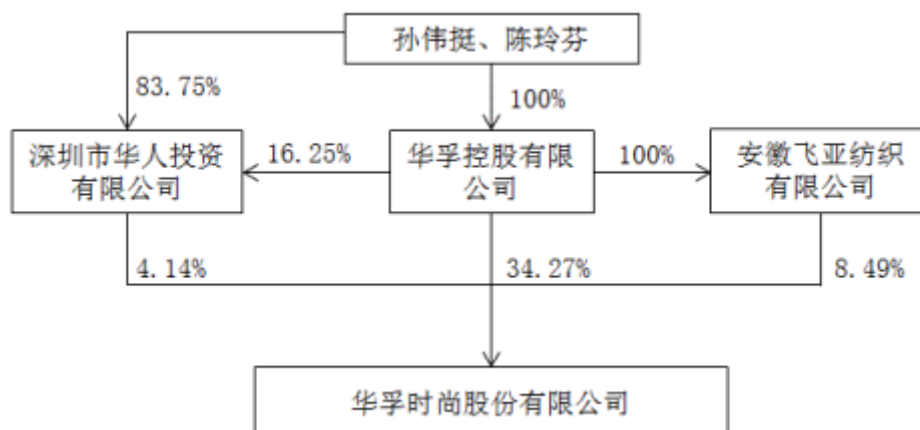
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙伟挺	本人	中国	否
陈玲芬	本人	中国	否
主要职业及职务	孙伟挺先生于 1993 年创办华孚，任华孚控股有限公司董事长；2008 年 2 月起，担任安徽飞亚纺织发展股份有限公司董事；2008 年 12 月至今，任本公司董事长。陈玲芬女士于 1993 年创办华孚，担任副董事长、总裁等职务。2008 年 2 月起任安徽飞亚纺织发展股份有限公司董事。2009 年 5 月至今，任公司董事、副董事长、总裁。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

公司于2018年7月20日发布《关于控股股东及其一致行动人增持公司股份及后续增持计划的公告》（2018-35）。于2019年1月22日发布《关于控股股东及其一致行动人争持公司股份届满暨增持完成的公告》（2019-03），公司控股股东华孚控股有限公司之一致行动人安徽飞亚纺织有限公司于2018年7月18日至2019年1月20日期间累计增持公司股份16,322,272股，占公司总股本的1.07%。关于本次增持，华孚控股有限公司及安徽飞亚纺织有限公司承诺：在增持期间及增持完成后六个月内（2018年7月18日至2019年7月20日）及法定期间内不减持公司股份。目前该承诺已履行完毕。

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
孙伟挺	董事长、董事	现任	男	57	2008年02月28日	2021年12月18日	0	0	0	0	0
陈玲芬	副董事长、董事、总裁	现任	女	57	2008年02月28日	2021年12月18日	0	0	0	0	0
孙小挺	董事、副总裁	现任	男	52	2015年12月01日	2021年12月18日	0	0	0	0	0
张际松	董事	现任	男	66	2008年12月31日	2021年12月18日	0	0	0	0	0
程桂松	董事、副总裁	现任	男	54	2014年11月24日	2021年12月18日	0	0	0	0	0
王国友	董事、财务总监	现任	男	57	2008年12月31日	2021年12月18日	0	0	0	0	0
宋晨凌	董事、副总裁	现任	女	48	2019年05月15日	2021年12月18日	0	0	0	0	0
胡永峰	独立董事	现任	男	58	2013年12月27日	2020年01月13日	0	0	0	0	0
陈卫滨	独立董事	现任	男	46	2016年01月09日	2021年12月18日	0	0	0	0	0
孔祥云	独立董事	现任	男	66	2017年09月12日	2021年12月18日	0	0	0	0	0
高卫东	独立董事	现任	男	61	2018年	2021年	0	0	0	0	0

					07月21日	12月18日					
盛永月	监事会主席、监事	现任	男	58	2008年12月31日	2021年12月18日	0	0	0	0	0
陈守荣	职工代表监事	现任	男	52	2015年12月01日	2021年12月18日	81,000	0	0	0	81,000
侯瑟芳	监事	现任	女	68	2018年12月18日	2020年01月13日	0	0	0	0	0
张正	董事会秘书、副总裁	现任	男	35	2017年10月23日	2021年12月18日	0	0	0		0
朱翠云	首席技术官	现任	女	58	2009年05月25日	2021年12月18日	1,559,250	0	0	0	1,559,250
合计	--	--	--	--	--	--	1,640,250	0	0		1,640,250

## 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
宋晨凌	副总裁	任免	2019年04月23日	聘任, 经公司2019年4月23日召开的第七届董事会第一次会议审议通过
宋晨凌	董事	任免	2019年05月15日	选举, 经公司2019年5月15日召开的2018年度股东大会审议通过

## 三、任职情况

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

### 1、董事会成员:

孙伟挺先生: 中国国籍, 1963年出生, 中国人民大学EMBA学历。1982年至1987年, 在浙江省纺织工业公司工作, 历任计划经营科科员、副科长、科长; 1987年至1990年, 担任浙江省轻工业厅计划物资处副处长; 1990年至1993年, 任浙江省绍兴越城区副区长。1993年创办华孚公司, 任华孚控股有限公司董事长; 2008年2月, 任安徽飞亚纺织发展股份有限公司董事; 2008年12月至今, 任公司董事长。

陈玲芬女士: 中国国籍, 1963年出生, 中国人民大学EMBA学历。1981年至1993年, 历任浙江省绍兴市经济协作办公室综合科副科长、浙江省绍兴市越灵商社办公室主任、财务经理等职。1993年与公司董事长孙伟挺先生创办华孚至今, 担任副董事长。2009年5月至今, 任公司副董事长、总裁。

孙小挺先生: 中国国籍, 1968年生, 浙江大学EMBA学历。1984-1989年, 任浙江诸暨市纺织总厂采购员, 1989-1992年, 任海南海口海越经济技术有限公司业务主管, 1992-1995年, 任上虞市纺织公司副总经理, 1995-2001年, 任上虞华孚染厂总

经理，现任公司董事、副总裁。

张际松先生，男，中国国籍，1954年生，浙江大学EMBA学历。自2001年加盟华孚控股有限公司，历任浙江华孚集团有限公司副总裁、总裁。2008年12月至今，任公司董事。

程桂松先生：男，中国国籍，1966年10月出生，毕业于安徽财经大学金融专业，厦门大学EMBA，北京大学MBA学历，中级会计师。先后在建设银行安徽省分行、招商银行深圳分行工作，历任综合部经理、支行副行长、支行行长。2014年9月加盟华孚，历任资金经营中心总经理、董事会秘书，2014年12月至今，任公司董事。现任公司董事、副总裁。

王国友先生：男，中国国籍，1963年生，杭州商学院大专学历，杭州商学院商业企业管理专业毕业，中级会计师职称。自1997年加盟华孚控股有限公司，历任浙江华孚集团财务总监、华孚控股有限公司投资中心总经理、华孚控股有限公司财务中心总监。2008年12月至今，任本公司董事；2011年4月1日至2015年2月1日任华孚控股财务总监、公司董事；2015年4月至今，任公司董事、财务总监。

宋晨凌女士，女，中国国籍，1972年出生，本科学历，中国注册会计师、会计师。1994年至2004年，历任闽江大学教师、深圳大华天诚会计师事务所高级经理、合伙人助理；2004年12月加盟华孚，历任资金中心总经理、董事、董事会秘书、财务总监。2014年12月从公司离任，先后任职神州长城股份有限公司副总经理、深圳汇健医疗集团副总经理、中航装饰集团副总经理，2019年4月加入华孚，并于2019年4月23日起担任公司副总裁。

陈卫滨先生，男，中国国籍，1974年10月10日出生。1996年毕业于中山大学法律系，获法学学士学位；2003年获北京大学国际法硕士学位；2004年获香港大学普通法硕士学位。曾任深圳市中级人民法院商事审判庭审判长、北京市中伦律师事务所深圳分所顾问。现任万商天勤（深圳）律师事务所律师、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、深圳市福田区人民政府行政复议及规范性文件审查委员会委员。2016年1月至今，任公司独立董事。

孔祥云先生，男，中国国籍，1954年10月出生。1983年毕业于江西财经大学，获经济学学士学位；1989年获江西财经大学经济学硕士学位；1994年奥地利维也纳经济大学访问学者。历任江西财经大学财会系教研室副主任、审计监察处副处长、处长，江西华财大厦实业投资公司总经理，中国投资银行深圳分行财会部总经理、稽核部总经理，国家开发银行深圳分行计划财务处处长、经营管理处处长、客户处处长、金融合作处处长，平安银行总行公司业务二部总经理，平安银行深圳分行副行长。2017年9月至今担任公司独立董事。

高卫东先生，男，1959年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于东华大学，获纺织材料与纺织品设计博士学位。历任江南大学讲师、副教授、教授、院长、副校长。2015年10月至今任中国纺织工程学会副理事长。2018年7月至今担任公司独立董事。

杨世滨先生，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工程硕士，EMBA，高级工程师。曾就职国家纺织工业部，中国纺织总会，国家纺织工业局，中国纺织工业联合会，中国针织工业协会，其中2011-2015年任中国纺织工业联合会会长助理，中国针织工业协会会长。历任常熟江河天绒丝纤维有限公司总经理，华孚时尚股份有限公司董事。2017年1月至今任上海嘉麟杰纺织品股份有限公司董事，总裁。

## 2、监事会成员：

盛永月先生：男，中国国籍，1962年生。中国人民大学EMBA。自1995加盟华孚，现任公司监事会主席、工会主席；

陈守荣先生：男，中国国籍，1968年生，安徽农学院丝绸工程大专学历。1988-1999年，任安徽潜山丝绸总厂团委书记、办公室主任、缫丝分厂厂长；2000-2001年，任安徽全力集团缫丝厂生产厂长；2002-2003年，任中国新闻社深圳市支社《今日华人》杂志社记者；2003年9月加盟华孚，历任公司企业文化部经理、行政中心副总经理、办公室副主任，现任公司监事、办公室主任。

宣刚江先生：男，中国国籍，1984年生，专科学历。2006年于金华职业技术学院投资理财专业毕业。2006年6月加入华孚时尚，先后在财务中心、内控中心任职，于2012年任华孚时尚审计中心审计经理，2015年至今历任华孚时尚营运财务部经理、财经管理部副总监、内控中心审计部副总监等职。

## 3、高级管理人员：

陈玲芬女士，简历情况详见前述董事介绍。

孙小挺先生，简历情况详见前述董事介绍。

王国友先生，简历情况详见前述董事介绍。

程桂松先生，简历情况详见前述董事介绍。

宋晨凌女士，简历情况详见前述董事介绍。

张正先生，男，1985年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2011年毕业于中国人民大学，取得经济学硕士学位，历任大成基金管理有限公司研究员、基金经理助理、基金经理；2017年6月入职华孚时尚股份有限公司至今。现任公司副总裁、董事会秘书。

朱翠云女士：女，中国国籍，1962年出生，浙江大学EMBA学历，色纺工程资深专家，全国纺织工业劳动模范。1981年至2000年，历任宁波和丰纺织有限公司纺厂副厂长、厂长，宁波维科浙东棉纺织厂副厂长，2000年加入华孚，历任副总工程师、浙江华孚纺织有限公司副总经理、研发生产总监等职。朱翠云女士从事纺织行业39年，擅长产品研发、生产管理和品质控制。现任公司首席技术官。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
孙伟挺	华孚控股有限公司	董事长、总经理	2011年10月15日		否
陈玲芬	华孚控股有限公司	董事	2011年10月15日		否
张际松	华孚控股有限公司	董事	2011年10月15日		是
在股东单位任职情况的说明	孙伟挺现任本公司董事、董事长，为本公司实际控制人；陈玲芬现任本公司副董事长、董事兼总裁、为本公司实际控制人。张际松现任公司董事				

在其他单位任职情况

适用  不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事会薪酬与考核委员会是对董事、监事、高级管理人员进行薪酬和考核管理的机构，负责具体测算、操作和兑现工作，拟定董事、授薪监事的薪酬方案，报备董事会及监事会。非授薪监事的薪酬方案由监事会提出、股东大会审议通过后实施。高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会会同经营层拟定，报备董事会。决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事、监事和高级管理人员薪酬与考核制度》的相关规定。

董事、监事、高级管理人员报酬情况依据年度经营效益、岗位职级等因素综合行业薪酬水平确定，年末对董事、高级管理人员的履职情况和年度实际业绩进行绩效考核，根据考核结果核发年度绩效薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
孙伟挺	董事长、董事	男	57	现任	200	否
陈玲芬	副董事长、董事、总裁	女	57	现任	200	否
孙小挺	董事，副总裁	男	52	现任	120	否
张际松	董事	男	66	现任	0	是
程桂松	董事，副总裁	男	54	现任	120	否
王国友	董事、财务总监	男	57	现任	80	否
宋晨凌	董事，副总裁	女	48	现任	75	否
胡永峰	独立董事	男	58	现任	6	否
陈卫滨	独立董事	男	46	现任	6	否
孔祥云	独立董事	男	66	现任	6	否
高卫东	独立董事	男	61	现任	6	否
盛永月	监事会主席、监事	男	58	现任	45	否
陈守荣	职工代表监事	男	52	现任	40	否
侯瑟芳	监事	女	68	现任	22.5	否
张正	董事会秘书、副总裁	男	35	现任	80	否
朱翠云	首席技术官	女	58	现任	80	否
合计	--	--	--	--	1,086.5	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2,013
主要子公司在职员工的数量（人）	17,076
在职员工的数量合计（人）	19,089
当期领取薪酬员工总人数（人）	19,089
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	16,599
销售人员	350
技术人员	1,041

财务人员	255
行政人员	844
合计	19,089
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上	2,402
中专	3,396
中专以下	13,291
合计	19,089

## 2、薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和相关法律法规的规定，向员工提供具有竞争力的薪酬，通过多种薪酬分配方式留住和吸引优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。2018-2019年公司实施第三期员工持股计划，报告期内公司第三期员工持股计划股份购买完毕，详见公司于2019年6月18日披露在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的2019-51号公告。员工持股计划可充分调动员工积极性和创造性，使其利益与公司长远发展更紧密地结合，防止人才流失，实现企业可持续发展。

## 3、培训计划

公司非常重视人才培养和人才梯队建设工作，基于不同岗位的能力要求建立了一套完善的培训体系，使员工充分融入公司文化，同时也充分挖掘员工潜能，培养复合型人才，以实现员工与公司共同发展。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会、深圳证券交易所的有关规定和要求，规范公司运作，不断完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，严格进行信息披露工作，保护广大投资者利益，进一步提高了公司治理水平。截至报告期末，公司法人治理实际情况与中国证监会《上市公司治理准则》等有关法规不存在差异。

1、关于股东与股东大会：公司根据《上市公司股东大会规则》、公司《股东大会议事规则》等规定，规范地召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》所规定的董事选聘程序选聘董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。董事会下设提名、战略、薪酬与考核、审计等专门委员会，各尽其责，提高了董事会办事效率。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司章程》所规定的监事选聘程序选聘监事。监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司各位监事积极参加有关培训，学习有关法律法规知识，本着对股东负责的精神认真履行职责，对公司财务以及公司董事、总裁和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表独立意见书，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司制定并发布了《华孚时尚股份有限公司2019年度社会责任报告》，积极履行社会责任，充分尊重和维护供应商、银行等债权人及员工、客户、消费者、社区等其它利益相关者的合法权益；能够关注环境保护、公益事业等问题，力求公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，真实、准确、及时和完整地披露相关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

8、关于内幕信息知情人的管理：报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》的要求，对公司非公开发行、利润分配预案、定期报告等重大事项，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，如实、完整的记录内幕信息知情人在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各个环节所有内幕信息知情人名单，杜绝相关人员利用内幕信息从事内幕交易，维护广大投资者尤其是中小投资者的利益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等要求，建立健全各项内部控制管理制度，规范与公司实际控制人之间的关系，独立运作，自主经营，独立承担责任和风险。具体情况如下：

1、业务方面：公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东之间无同业竞争，控股股东未曾利用控股股东地位干涉

公司决策和生产经营活动。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等各方面均独立于控股股东。总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人、首席技术官等高级管理人员均在公司领取报酬，未在控股股东或股东关联单位担任除董事以外的任何职务。

3、资产方面：公司有独立的办公场地，拥有独立完整的生产、供应、销售体系及辅助配套设施，拥有独立的工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

4、机构方面：公司设立了健全的组织体系，董事会、监事会、经理层、技术、生产等内部机构独立运作，不存在与控股股东之间的从属关系。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户、并依法独立纳税。截止本报告签署之日，公司没有为股东及其下属企业、其他关联企业提供担保或将以本公司名义的借款转借给股东单位使用。

### 三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	华孚控股有限公司	其他	2016年6月，华孚时尚成立下属公司新疆天孚棉花供应链股份有限公司，该公司经营棉花收购、销售等业务，与公司的控股股东华孚控股有限公司下属公司的主营业务存在同业竞争关系。	公司为彻底解决该同业竞争问题，公司于2019年3月28日，召开第七届董事会2019年第三次临时会议，审议通过了《关于为解决同业竞争向控股股东购买资产暨关联交易的议案》。同意公司将与存在同业竞争关系的控股股东控制的企业予以收购。目前已收购完成。详见公司于2019年3月29日披露在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的2019-25号公告	无

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.02%	2019 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 16 日	详见公司于 2019 年 3 月 16 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。
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	47.02%	2019 年 04 月 02 日	2019 年 04 月 03 日	详见公司于 2019 年 4 月 3 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。
2018 年年度股东大会	年度股东大会	50.15%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 16 日	详见公司于 2019 年 5 月 16 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

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

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

胡永峰	7	3	4	0	0	否	3
陈卫滨	7	3	4	0	0	否	3
孔祥云	7	3	4	0	0	否	3
高卫东	7	3	4	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《公司章程》及《独立董事工作制度》等法律法规及规章制度的相关规定，忠实勤勉地履行独立董事职责，积极出席报告期内公司召开的相关会议，认真审议董事会各项议案，对相关事项发表了独立意见。报告期内，独立董事发布各项意见（独立意见、事前认可意见、专项说明等）共9次，在公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了专业性建议，并被公司予以采纳，较好的发挥了独立董事的作用，切实维护了公司和股东特别是中小股东的权益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会审计委员会履职情况

#### （1）对财务报告的审计意见

按照中国证监会对2019年度报告的有关要求和公司《董事会审计委员会年度财务报告审计工作规程》的有关规定，审计委员会根据公司审计工作计划，对公司编制的2019年度财务会计报告进行了审阅，同意将2019年相关财务报表提供给为公司审计的注册会计师审计。

董事会审计委员会根据会计师事务所对相关财务报表审计后出具的初步审计意见，对相关财务会计报表及附注进行了审阅，认为：公司财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，符合国家颁布的《企业会计准则》的要求，在所有重大方面公允地反映了公司2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。可据此财务报告编制公司2019年度报告并予以披露。

#### （2）对会计师事务所的督促情况

在年度审计前，审计委员会就会计师事务所制订的《2019 年度审计工作计划》进行了沟通，根据公司情况对会计师事务所提出了具体的要求；在审计过程中，审计委员会与年审会计师进行了沟通，督促其在约定的时限内完成年度审计并提交审计报告。

本年度审计工作进展顺利，年审会计师事务所在双方约定时间内完成了公司 2018 年年度审计工作，并出具了审计意见，审计委员会对审计结果进行了审核。

#### （3）对会计师事务所工作总结

大华会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司审计机构并进行各专项审计和财务报表审计过程中，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，也为公司财务管理提供了一些具有建设性的建议。

## 2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

2019 年度薪酬与考核委员会认为，公司严格执行公司薪酬制度，依据董事、高级管理人员的经营业绩和个人绩效考核结果确定薪酬，披露情况真实、准确。

## 3、董事会战略与发展委员会履职情况

公司董事会战略与发展委员会密切跟踪和关注国家宏观经济政策、结构调整对公司的影响，结合公司战略发展要求，向公司董事会提出有关结构调整、资本运作、长远发展等事项的建议，对促进公司持续、稳定发展，规避市场风险，起到了积极良好的作用。

4、董事会提名委员会履职情况：公司董事会提名委员会委员由一名非独立董事和两名独立董事组成，报告期内公司董事会提名委员会对公司管理人员的结构调整和独立董事的聘任及董事会换届提出了重要建议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司董事会对高级管理人员进行了年度考评，本次考评结果与高级管理人员的薪酬相结合，经过全方位考评，公司董事会认为公司高级管理人员在报告期内认真负责，勤勉尽责，在公司日常生产经营，内部管理，产品销售、风险控制等方面发挥了良好的作用。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	公司于 2020 年 4 月 29 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《内部控制评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：(1)控制环境无效；(2)董事、监事和高级管理人员舞弊行为；(3)公司更正已经公布的财务报告；(4)外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；(5)已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；(6)公司审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效；(7)其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>2、重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。</p> <p>3、一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>1、重大缺陷：出现以下情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。(1)违犯国家法律、法规或规范性文件；(2)重大决策程序不科学；(3)制度缺失可能导致系统性失效；(4)重大或重要缺陷不能得到整改；(5)其他对公司影响重大的情形。</p> <p>2、重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>3、一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失金额在 1000 万元以上，对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露；重要缺陷：直接财产损失金额为 100 万元-1000 万元（含 1000 万元），或受到国家政府部门处罚但未对公司造成负面影响一般缺陷：直接财产损失金额在 100 万元（含 100 万元）以下，受到省级（含省级）以下政府部门处罚但对未对公司造成负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，华孚时尚公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 27 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2020]006561 号
注册会计师姓名	张媛媛、陈磊

#### 审计报告正文

华孚时尚股份有限公司全体股东：

#### 审计意见

我们审计了华孚时尚股份有限公司（以下简称华孚时尚公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华孚时尚公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 形成审计意见的基础

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

#### 关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

- 1、营业收入；
- 2、政府补助。

#### （一）营业收入

##### 1. 事项描述

2019 年度，华孚时尚公司收入 159 亿元，比 2018 年度收入 143 亿元增加 16 亿，增长比例 11.18%。由于收入的确认存在比较高的固有风险，收入确认是否真实、完整可能存在潜在错报，增长对于华孚时尚公司财务报表的重要性，因此我们将收入确认认定为关键审计事项

##### 2. 审计应对

我们针对营业收入所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解和评估管理层对营业收入确认相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。
- （2）对收入和成本执行分析程序，包括：对本期各月度收入、成本、毛利波动分析，对主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序。
- （3）获取公司与客户签订的协议，对合同关键条款进行核实，如发货及验收、付款及结算、换货及退货政策等；查询

客户的工商资料，询问公司相关人员，以确认客户与公司是否存在关联关系。

(4) 从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，与该笔销售相关的合同、发货单及签收记录做交叉核对，识别与商品和劳务的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合会计政策。

(5) 根据客户的交易金额和应收账款期末余额选取样本执行函证程序，以确认销售额和应收账款期末余额。

(6) 对客户回款情况，包括期后回款情况进行检查，以确认销售收入和应收账款期末余额的真实性。

(7) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，核对至领用并确认接收的单证，以评估销售收入是否在恰当的期间确认

基于已执行的审计工作，我们认为，华孚时尚公司对营业收入的确认符合企业会计准则的规定。

## (二) 政府补助

### 1. 事项描述

本年度华孚时尚公司政府补助会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四、注释(二十八)及附注六、注释 44。2019 年度，华孚时尚公司获取政府补助 652,146,952.50 元（包括从递延收益分摊转入的 37,685,713.83 元）。由于政府补助对于华孚时尚公司财务报表的重要性，因此我们将政府补助的确认认定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们针对政府补助所实施的重要审计程序包括：

(1) 我们对华孚时尚公司政府补助的获取、使用、记录等关键内部控制设计和执行进行了解和测试，评价其内部控制是否有效。

(2) 我们评估了华孚时尚公司对于政府补助确认和计量的相关会计政策。

(3) 我们检查了华孚时尚公司 2019 年度与重大政府补助有关的收款情况及相关补助文件，根据相关文件内容，逐项判断其是与资产相关还是与收益相关，以及是否满足政府补助所附条件。

(4) 对于与收益相关的政府补助，我们检查了作为补助对象的相关费用性支出的发生和计入损益的情况，据此检查了相关政府补助结转损益是否与对应支出相配比。

(5) 对于与资产相关的政府补助，我们核对了对应资产购建的资本性支出的总金额，核对了补助与资产项目之间的对应关系；对于相应资产已达到预定可使用状态的情形，我们检查了由此类政府补助所形成的递延收益结转损益的金额，并确定该等递延收益系在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(6) 结合其他应收款审计，对于应收账款较长的政府补助项目，我们了解其原因并进行了函证。

基于已执行的审计工作，我们认为，华孚时尚公司对政府补助的列报与披露是合理。

### 其他信息

华孚时尚公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，华孚时尚公司管理层负责评估华孚时尚公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华孚时尚公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华孚时尚公司的财务报告过程。

### 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

就华孚时尚公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

(项目合伙人) 张媛媛

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

陈磊

二〇二〇年四月二十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：华孚时尚股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,547,113,496.53	2,968,565,170.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	597,752,485.16	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		43,172,658.90
衍生金融资产		
应收票据	65,485,707.16	105,205,298.72
应收账款	756,313,986.56	836,412,552.78
应收款项融资		
预付款项	854,490,979.79	1,051,864,316.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	546,285,775.15	624,919,347.99
其中：应收利息	10,000.00	4,654,506.42
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	5,499,476,971.98	5,494,094,470.92
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	492,502,166.44	845,385,499.04
流动资产合计	11,359,421,568.77	11,969,619,315.95
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
可供出售金融资产		97,783,921.20
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	176,395,963.05	960,000.00
其他权益工具投资	88,276,081.28	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	5,268,038,475.44	5,109,439,683.11
在建工程	340,959,082.04	380,656,652.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	799,044,443.48	662,821,972.31
开发支出		
商誉	9,585,820.23	3,861,366.21
长期待摊费用	52,180,178.28	49,336,427.81
递延所得税资产	100,653,308.93	67,409,746.42
其他非流动资产	141,320,594.07	193,519,372.76
非流动资产合计	6,976,453,946.80	6,565,789,142.31
资产总计	18,335,875,515.57	18,535,408,458.26
流动负债：		
短期借款	8,181,373,784.70	9,000,185,599.03
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	67,790,773.32	35,448,247.29
应付账款	542,262,014.02	401,684,585.76
预收款项	1,032,700,717.76	764,601,214.85
合同负债		

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	98,681,838.35	97,305,762.22
应交税费	74,677,670.91	150,623,886.49
其他应付款	328,504,374.82	258,761,886.01
其中：应付利息	9,944,132.22	21,120,729.60
应付股利	300,000.00	300,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	130,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	10,455,991,173.88	10,728,611,181.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,062,236,818.00	276,172,939.57
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	4,367,138.45	4,367,138.45
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	100,148,483.72	138,378,058.55
递延所得税负债	33,490,660.12	35,332,287.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,200,243,100.29	454,250,424.54
负债合计	11,656,234,274.17	11,182,861,606.19
所有者权益：		
股本	1,519,375,555.00	1,519,375,555.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	2,410,047,632.25	2,587,404,257.32
减：库存股	600,011,142.54	196,148,159.05
其他综合收益	-399,476.20	143,822.04
专项储备		
盈余公积	214,019,364.65	192,694,057.98
一般风险准备		
未分配利润	2,757,712,156.60	2,879,480,918.70
归属于母公司所有者权益合计	6,300,744,089.76	6,982,950,451.99
少数股东权益	378,897,151.64	369,596,400.08
所有者权益合计	6,679,641,241.40	7,352,546,852.07
负债和所有者权益总计	18,335,875,515.57	18,535,408,458.26

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	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	183,459,675.36	279,011,793.45
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,786,413.80	134,914,154.45
应收账款	94,317,306.87	10,760,549.31
应收款项融资		
预付款项	166,385,135.72	323,291,735.58
其他应收款	21,223,574.12	344,242,603.54
其中：应收利息		
应收股利		337,880,000.00
存货	167,709,289.35	257,413,509.94
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		2,061,766.33
流动资产合计	634,881,395.22	1,351,696,112.60
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		84,821,975.30
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,419,619,838.57	4,419,619,838.57
其他权益工具投资	65,314,135.38	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	402,018,363.85	420,325,688.30
在建工程	1,376,332.05	697,480.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	140,213,075.61	141,700,368.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,869,616.86	1,910,346.29
其他非流动资产	184,494.95	607,384.00
非流动资产合计	5,030,595,857.27	5,069,683,081.77
资产总计	5,665,477,252.49	6,421,379,194.37
流动负债：		
短期借款	400,000,000.00	353,540,638.13
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	362,000,000.00	800,000,000.00
应付账款	96,474,836.00	95,723,966.18
预收款项	447,107,851.48	98,465,689.27

合同负债		
应付职工薪酬	7,880,133.27	8,985,792.69
应交税费	4,298,197.56	10,273,591.07
其他应付款	215,084,702.86	217,116,360.41
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,532,845,721.17	1,584,106,037.75
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		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,568,056.00	10,227,012.00
递延所得税负债	4,055,100.82	5,650,327.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,204,974.82	18,459,157.70
负债合计	1,549,050,695.99	1,602,565,195.45
所有者权益：		
股本	1,519,375,555.00	1,519,375,555.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,761,872,315.95	2,761,872,315.95
减：库存股	600,011,142.54	196,148,159.05
其他综合收益	22,978,904.56	32,018,523.60
专项储备		
盈余公积	182,423,926.12	161,098,619.45

未分配利润	229,786,997.41	540,597,143.97
所有者权益合计	4,116,426,556.50	4,818,813,998.92
负债和所有者权益总计	5,665,477,252.49	6,421,379,194.37

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	15,886,871,683.43	14,307,464,898.22
其中：营业收入	15,886,871,683.43	14,307,464,898.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	15,852,816,364.02	13,934,898,239.45
其中：营业成本	14,638,175,298.76	12,802,476,284.43
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	71,948,232.98	89,082,400.32
销售费用	215,883,084.96	240,286,408.52
管理费用	459,122,166.53	398,786,680.31
研发费用	102,547,988.38	101,118,212.92
财务费用	365,139,592.41	303,148,252.95
其中：利息费用	338,498,284.68	254,072,684.96
利息收入	12,881,086.26	21,107,148.05
加：其他收益	382,590,760.97	364,755,245.04
投资收益（损失以“-”号填列）	94,176,514.13	80,215,553.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-294,934.97	
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-14,186,323.13	5,678,492.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,376,202.12	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,792,198.15	-51,755,550.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-29,571,144.58	81,214,969.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	443,896,726.53	852,675,369.38
加：营业外收入	12,292,823.79	20,360,011.72
减：营业外支出	3,997,643.40	8,525,477.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	452,191,906.92	864,509,904.10
减：所得税费用	41,496,820.90	115,821,854.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	410,695,086.02	748,688,049.62
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	410,695,086.02	748,688,049.62
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	402,294,451.12	746,980,716.48
2.少数股东损益	8,400,634.90	1,707,333.14
六、其他综合收益的税后净额	-543,298.24	-8,221,134.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-543,298.24	-8,221,134.21
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-9,039,619.04	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-9,039,619.04	

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	8,496,320.80	-8,221,134.21
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-5,923,921.25
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	8,496,320.80	-2,297,212.96
9.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	410,151,787.78	740,466,915.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	401,751,152.88	738,759,582.27
归属于少数股东的综合收益总额	8,400,634.90	1,707,333.14
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.27	0.50
(二) 稀释每股收益	0.27	0.50

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：1,010,808.99 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

一、营业收入	858,184,919.14	813,807,328.08
减：营业成本	781,900,160.15	710,817,383.37
税金及附加	6,530,509.78	9,647,922.10
销售费用	7,166,379.84	6,961,350.41
管理费用	29,474,810.64	25,147,190.66
研发费用	30,034,128.97	28,501,549.87
财务费用	17,530,358.65	18,291,992.53
其中：利息费用	18,273,956.01	18,842,686.35
利息收入	913,002.83	865,083.51
加：其他收益	64,287,668.26	68,675,176.99
投资收益（损失以“-”号填列）	168,661,486.22	498,468,729.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	19,994.78	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,397,847.06	-485,142.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-258,420.09	233,427.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	216,861,453.22	581,332,130.49
加：营业外收入	64,239.24	39,721.26
减：营业外支出	24.80	1,903,347.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	216,925,667.66	579,468,504.30
减：所得税费用	3,672,601.00	5,220,270.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	213,253,066.66	574,248,233.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	213,253,066.66	574,248,233.64
（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	22,978,904.56	32,018,523.60
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	22,978,904.56	32,018,523.60
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	22,978,904.56	32,018,523.60
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	236,231,971.22	606,266,757.24
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	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	19,131,144,372.08	16,035,539,839.76
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	160,329,917.63	234,933,466.91
收到其他与经营活动有关的现金	500,805,672.26	677,996,462.55
经营活动现金流入小计	19,792,279,961.97	16,948,469,769.22
购买商品、接受劳务支付的现金	16,115,466,292.04	15,087,077,002.27
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	982,402,785.27	1,166,609,142.40
支付的各项税费	347,210,585.67	499,628,180.04
支付其他与经营活动有关的现金	454,277,821.58	676,224,799.01
经营活动现金流出小计	17,899,357,484.56	17,429,539,123.72
经营活动产生的现金流量净额	1,892,922,477.41	-481,069,354.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,872,994.00	400,627,006.00
取得投资收益收到的现金	99,379,103.65	160,920,467.53

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	93,511,418.38	47,094,701.96
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		356,154,178.67
投资活动现金流入小计	201,763,516.03	964,796,354.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	774,875,261.92	506,612,106.23
投资支付的现金	68,705,619.39	323,088,757.81
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	44,148,021.68	37,033,405.87
支付其他与投资活动有关的现金	373,039,776.73	
投资活动现金流出小计	1,260,768,679.72	866,734,269.91
投资活动产生的现金流量净额	-1,059,005,163.69	98,062,084.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	13,136,252,582.63	11,008,325,211.69
收到其他与筹资活动有关的现金	658,780,006.43	
筹资活动现金流入小计	13,795,032,589.06	11,008,325,211.69
偿还债务支付的现金	13,059,000,518.53	8,603,463,466.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	715,636,400.91	1,064,943,685.74
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	597,354,583.49	864,623,859.05
筹资活动现金流出小计	14,371,991,502.93	10,533,031,011.77
筹资活动产生的现金流量净额	-576,958,913.87	475,294,199.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-19,695,223.33	-4,136,032.52
五、现金及现金等价物净增加额	237,263,176.52	88,150,897.15
加：期初现金及现金等价物余额	1,678,198,660.93	1,590,047,763.78
六、期末现金及现金等价物余额	1,915,461,837.45	1,678,198,660.93

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,860,608,709.23	4,333,763,412.69
收到的税费返还	2,184,454.53	5,724,428.54
收到其他与经营活动有关的现金	197,620,332.59	124,027,569.35
经营活动现金流入小计	5,060,413,496.35	4,463,515,410.58
购买商品、接受劳务支付的现金	4,465,928,146.66	3,099,734,489.02
支付给职工以及为职工支付的现金	109,666,458.82	122,572,649.45
支付的各项税费	33,324,827.13	34,414,646.20
支付其他与经营活动有关的现金	160,901,588.77	16,836,130.03
经营活动现金流出小计	4,769,821,021.38	3,273,557,914.70
经营活动产生的现金流量净额	290,592,474.97	1,189,957,495.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,872,994.00	25,127,006.00
取得投资收益收到的现金	506,541,486.22	374,244,743.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	991,697.80	2,623,000.00
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		
投资活动现金流入小计	516,406,178.02	401,994,749.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,210,948.08	82,045,267.01
投资支付的现金		1,000,000,000.00
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	24,210,948.08	1,082,045,267.01
投资活动产生的现金流量净额	492,195,229.94	-680,050,517.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	625,000,000.00	353,540,638.13

收到其他与筹资活动有关的现金	139,152,288.40	
筹资活动现金流入小计	764,152,288.40	353,540,638.13
偿还债务支付的现金	578,540,638.13	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	521,011,862.56	506,341,213.89
支付其他与筹资活动有关的现金	403,862,983.49	323,155,738.46
筹资活动现金流出小计	1,503,415,484.18	829,496,952.35
筹资活动产生的现金流量净额	-739,263,195.78	-475,956,314.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	75,661.18	-172,672.72
五、现金及现金等价物净增加额	43,600,170.31	33,777,991.68
加：期初现金及现金等价物余额	42,004,214.04	8,226,222.36
六、期末现金及现金等价物余额	85,604,384.35	42,004,214.04

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,519,375,555.00				2,587,404.25	196,148,159.05	143,822.04		192,694,057.98		2,879,480.91		6,982,950.45	369,596,400.08	7,352,546.85	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,519,375,555.00				2,587,404.25	196,148,159.05	143,822.04		192,694,057.98		2,879,480.91		6,982,950.45	369,596,400.08	7,352,546.85	

	0													
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-177,356,625.07	403,862,983.49	-543,298.24		21,325,306.67		-121,768,762.10		-682,206,362.23	9,300,751.56	-672,905,610.67
(一)综合收益总额						-543,298.24				402,294,451.12		401,751,152.88	8,400,634.90	410,151,787.78
(二)所有者投入和减少资本				-177,356,625.07	403,862,983.49							-581,219,608.56	900,116.66	-580,319,491.90
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-177,356,625.07	403,862,983.49							-581,219,608.56	900,116.66	-580,319,491.90
(三)利润分配								21,325,306.67		-524,063,213.22		-502,737,906.55		-502,737,906.55
1. 提取盈余公积								21,325,306.67		-21,325,306.67				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-502,737,906.55		-502,737,906.55		-502,737,906.55
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股														

本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,519,375,555.00				2,410,047,632.25	600,011,142.54	-399,476.20		214,019,364.65		2,757,712,156.60		6,300,744,089.76	378,897,151.64	6,679,641,241.40

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
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		6,883,084,099.06	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															
其他															
二、本年期初	1,012,917,037.00				3,031,272,782.19		8,364,956.25		135,269,234.62		2,695,260,089.00		6,883,084,099.06	356,868,059.55	7,239,952,158.61

余额	,917,037.00				272,782.19	956.25		9,234.62		260,089.00	084,099.06	,059.55	52,158.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	506,458,518.00				-443,868,524.87	196,148,159.05		57,424,823.36		184,220,829.70	99,866,352.93	12,728,340.53	112,594,693.46
（一）综合收益总额										746,980,716.48	738,759,582.27	1,707,333.14	740,466,915.41
（二）所有者投入和减少资本					-116,272.44	196,148,159.05					-196,264,431.49	17,878,159.37	-178,386,272.12
1. 所有者投入的普通股					-116,272.44						-116,272.44	17,878,159.37	17,761,886.93
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						196,148,159.05					-196,148,159.05		-196,148,159.05
（三）利润分配								57,424,823.36		-563,883,341.86	-506,458,518.50	-6,857,151.98	-513,315,670.48
1. 提取盈余公积								57,424,823.36		-57,424,823.36			
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	-6,857,151.98	-513,315,670.48
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	506,458,518.00				-506,458,518.00								

增资本（或股本）	58,518.00				58,518.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					62,706,265.57					1,123,455.08		63,829,720.65		63,829,720.65	
四、本期期末余额	1,519,375,555.00				2,587,404,257.32	196,148,159.05	143,822.04		192,694,057.98	2,879,480.918.70		6,982,950,451.99	369,596,400.08	7,352,546,852.07	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,519,375,555.00				2,761,872,315.95	196,148,159.05	32,018,523.60		161,098,619.45	540,597,143.97		4,818,813,998.92
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,519,375,555.00				2,761,872,315.95	196,148,159.05	32,018,523.60		161,098,619.45	540,597,143.97		4,818,813,998.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						403,862,983.49	-9,039,619.04		21,325,306.67	-310,810,146.56		-702,387,442.42
（一）综合收益总额							-9,039,619.04			213,253,066.66		204,213,447.62
（二）所有者投入和减少资本						403,862,983.49						-403,862,983.49
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						403,862,983.49						-403,862,983.49
（三）利润分配									21,325,306.67	-524,063,213.22		-502,737,906.55
1. 提取盈余公积									21,325,306.67	-21,325,306.67		
2. 对所有者（或股东）的分配										-502,737,906.55		-502,737,906.55
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股												

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,519,375,555.00				2,761,872,315.95	600,011,142.54	22,978,904.56		182,423,926.12	229,786,997.41		4,116,426,556.50

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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	196,148,159.05	-5,923,921.25		57,424,823.36	10,364,891.78		-134,282,365.16
(一)综合收益							-5,923,921.25			574,248,217.81		568,324,316.56

总额						21.25			33.64		2.39
(二)所有者投入和减少资本					196,148,159.05						-196,148,159.05
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					196,148,159.05						-196,148,159.05
(三)利润分配								57,424,823.36	-563,883,341.86		-506,458,518.50
1. 提取盈余公积								57,424,823.36	-57,424,823.36		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,519,375.55			2,761,872,315.95	196,148,159.05	32,018,523.60			161,098,619.45	540,597,143.97		4,818,813,998.92

### 三、公司基本情况

#### 历史沿革、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。

本公司 2018 年 5 月 21 日召开 2017 年度股东大会，决议通过了 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。

本公司 2018 年 11 月 6 日召开 2018 年第二次临时股东大会，决议通过了《关于回购公司股份的议案》。本次回购的股份种类为公司发行的人民币普通股（A 股），回购股份的资金总额不低于人民币 3 亿元，不超过人民币 6 亿元，回购股份的价格不超过 10.00 元/股。截止 2019 年 12 月 31 日，公司已累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份 92,973,035 股，占公司总股本 6.1192%。公司后续将根据市场情况继续实施本次回购计划，并将在回购期间根据相关法律、法规和规范性文件的规定及时履行信息披露义务。

截止 2019 年 12 月 31 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：安徽省淮北市濉溪路庆相桥，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。

#### 公司业务性质和主要经营活动

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。

#### 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 27 日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共 74 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
深圳市华孚进出口有限公司（以下简称“深圳进出口”）	全资子（孙）公司	一级	100%	100%
香港华孚有限公司（以下简称“香港华孚有限”）	全资子（孙）公司	二级	100%	100%
浙江华孚色纺有限公司（以下简称“浙江色纺”）	全资子（孙）公司	三级	100%	100%
宁波华孚东浩实业有限公司（以下简称“宁波东浩”）	全资子（孙）公司	四级	100%	100%
浙江华孚东浩贸易有限公司（以下简称“浙江东浩”）	全资子（孙）公司	四级	100%	100%
宁海华孚纺织有限公司（以下简称“宁海华孚”）	全资子（孙）公司	四级	100%	100%
上虞华孚物流有限公司（以下简称“上虞物流”）	全资子（孙）公司	四级	100%	100%
余姚华孚纺织有限公司（以下简称“余姚华孚”）	全资子（孙）公司	三级	100%	100%
平湖市华孚金瓶纺织有限公司（以下简称“平湖华孚”）	控股子（孙）公司	四级	66%	66%
江苏标尚纤维有限公司（以下简称“江苏标尚”）	全资子（孙）公司	五级	100%	100%
九江中浩纺织有限公司（以下简称“九江中浩”）	全资子（孙）公司	三级	100%	100%
阿克苏华孚色纺有限公司（以下简称“阿克苏华孚”）	全资子（孙）公司	三级	100%	100%
浙江缙云华孚纺织有限公司（以下简称“缙云华孚”）	全资子（孙）公司	三级	100%	100%

浙江金华华孚纺织有限公司（以下简称“金华华孚”）	全资子（孙）公司	三级	100%	100%
江西华孚纺织有限公司（以下简称“江西华孚”）	全资子（孙）公司	三级	100%	100%
九江标新纤维有限公司（以下简称“九江标新”）	全资子（孙）公司	五级	100%	100%
香港华孚贸易有限公司（以下简称“香港华孚贸易”）	全资子（孙）公司	二级	100%	100%
华孚澳门离岸商业服务有限公司（以下简称“澳门华孚”）	全资子（孙）公司	三级	100%	100%
浙江聚丰贸易有限公司（以下简称“浙江聚丰”）	全资子（孙）公司	二级	100%	100%
新疆六孚纺织工业园有限公司（以下简称“新疆六孚”）	全资子（孙）公司	三级	100%	100%
奎屯锦孚纺织有限公司（以下简称“奎屯锦孚”）	控股子（孙）公司	一级	67%	67%
新疆华孚纺织有限公司（以下简称“新疆华孚纺织”）	全资子（孙）公司	三级	100%	100%
阿瓦提华孚纺织有限公司（以下简称“阿瓦提华孚”）	全资子（孙）公司	四级	100%	100%
新疆天宏新八棉产业有限公司（以下简称“新疆天宏新八棉”）	全资子（孙）公司	三级	100%	100%
石河子标配纤维有限公司（以下简称“石河子标配”）	全资子（孙）公司	五级	100%	100%
淮北华孚纺织有限公司（以下简称“淮北华孚”）	全资子（孙）公司	一级	100%	100%
浙江昇孚贸易有限公司(以下简称“浙江昇孚”)	全资子（孙）公司	四级	79.80%	79.80%
华孚（越南）实业独资有限公司(以下简称“越南华孚”)	全资子（孙）公司	三级	100%	100%
深圳华孚网链投资有限公司(以下简称“华孚网链”)	全资子（孙）公司	一级	100%	100%
新疆华孚色纺集团有限公司(以下简称“新疆华孚集团”)	全资子（孙）公司	二级	100%	100%
新疆天孚棉花供应链股份有限公司(以下简称“新疆天孚”))	控股子（孙）公司	二级	51%	51%
阿克苏标信纤维有限公司(以下简称“阿克苏标信”)	全资子（孙）公司	五级	100%	100%
浙江服人网络科技有限公司（以下简称“浙江服人网链”）	全资子（孙）公司	二级	100%	100%
浙江社标纤维有限公司（以下简称“浙江社标纤维”）	全资子（孙）公司	四级	100%	100%
浙江维新贸易有限公司（以下简称“浙江维新”）	全资子（孙）公司	四级	100%	100%
浙江易孚贸易有限公司（以下简称“浙江易孚”）	控股子（孙）公司	二级	65%	65%
浙江易孚电子商务有限公司（以下简称“易孚电商”）	控股子（孙）公司	三级	100%	100%
浙江菁英电商管理服务有限公司（以下简称“菁英电商”）	控股子（孙）公司	二级	51%	51%
缙云县孚都纺织有限公司（以下简称“缙云孚都”）	控股子（孙）公司	四级	80%	80%
上海华孚色纺贸易有限公司（以下简称“上海华孚色纺”）	全资子（孙）公司	二级	100%	100%
新疆棉花产业集团伽师棉业有限公司（以下简称“伽师棉业”）	控股子（孙）公司	三级	100%	100%
新疆棉花产业集团岳普湖棉业有限公司（以下简称“岳普湖棉业”）	控股子（孙）公司	三级	100%	100%
新疆棉花产业集团泽普棉业有限公司（以下简称“泽普棉业”）	控股子（孙）公司	三级	100%	100%
新疆棉花产业（集团）叶城棉业有限责任公司（以下简称“叶城棉业”）	控股子（孙）公司	三级	100%	100%
阿瓦提银花棉业有限责任公司（以下简称“阿瓦提银花”）	控股子（孙）公司	三级	100%	100%
库车银花棉业有限责任公司（以下简称“库车银花”）	控股子（孙）公司	三级	100%	100%
沙雅银花棉业有限责任公司（以下简称“沙雅银花”）	控股子（孙）公司	三级	100%	100%

新和银花棉业有限责任公司（以下简称“新和银花”）	控股子（孙）公司	三级	100%	100%
库车县纵横棉业有限责任公司（以下简称“库车纵横”）	控股子（孙）公司	三级	100%	100%
库车县恒丰棉业有限责任公司（以下简称“库车恒丰”）	控股子（孙）公司	三级	100%	100%
呼图壁县宏盛棉业有限公司（以下简称“呼图壁宏盛”）	控股子（孙）公司	三级	100%	100%
新疆华孚恒丰棉业有限公司（以下简称“华孚恒丰”）	控股子（孙）公司	三级	100%	100%
浙江菁英创业服务有限公司（以下简称“浙江菁英创业”）	控股子（孙）公司	三级	70%	70%
顺道独资有限责任公司（越南）（以下简称“越南顺道”）	全资子（孙）公司	三级	100%	100%
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”）	控股子（孙）公司	二级	70.40%	70.40%
新疆华孚棉业有限公司（以下简称“新疆华孚棉业”）	全资子（孙）公司	一级	100%	100%
阿克苏银星物流有限公司（以下简称“阿克苏银星物流”）	控股子（孙）公司	二级	51%	51%
昌吉华孚棉花产业有限公司（以下简称“昌吉华孚”）	全资子（孙）公司	二级	100%	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”）	全资子（孙）公司	二级	100%	100%
淮北华孚供应链管理有限公司（以下简称“淮北供应链”）	全资子（孙）公司	二级	100%	100%
阿大纺织股份有限公司（以下简称“阿大纺织”）	全资子（孙）公司	二级	100%	100%
奎屯锦孚棉业有限公司	全资子（孙）公司	三级	100%	100%
深圳市华孚创新产业投资中心（有限合伙）	全资子（孙）公司	一级	100%	100%
乌什县阿大纺织有限公司	全资子（孙）公司	三级	100%	100%
石河子宏盛棉业有限公司	全资子（孙）公司	二级	100%	100%
香港天成贸易有限公司	全资子（孙）公司	二级	100%	100%
浙江博忆纺织科技有限公司	控股子（孙）公司	三级	51%	51%
浙江双琪进出口有限公司	控股子（孙）公司	四级	51%	51%
浙江诸暨科宁投资有限公司	控股子（孙）公司	四级	51%	51%
新疆科宁针纺科技有限公司	控股子（孙）公司	五级	51%	51%
诸暨广昊纺织有限公司	控股子（孙）公司	六级	51%	51%
诸暨市力旗化纤有限公司	控股子（孙）公司	三级	51%	51%
柯坪县阿大纺织有限公司	全资子（孙）公司	三级	100%	100%
浙江阿大贸易有限公司	全资子（孙）公司	三级	100%	100%

本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
阿瓦提银花棉业有限责任公司	同一控制下企业合并
库车银花棉业有限责任公司	同一控制下企业合并
沙雅银花棉业有限责任公司	同一控制下企业合并
新和银花棉业有限责任公司	同一控制下企业合并
库车县纵横棉业有限责任公司	同一控制下企业合并
库车县恒丰棉业有限责任公司	同一控制下企业合并

呼图壁县宏盛棉业有限公司	同一控制下企业合并
新疆华孚恒丰棉业有限公司	同一控制下企业合并
奎屯锦孚棉业有限公司	同一控制下企业合并
深圳市华孚创新产业投资中心（有限合伙）	投资设立
乌什县阿大纺织有限公司	投资设立
石河子宏盛棉业有限公司	投资设立
香港天成贸易有限公司	非同一控制下企业合并
浙江博忆纺织科技有限公司	非同一控制下企业合并
浙江双琪进出口有限公司	非同一控制下企业合并
浙江诸暨科宁投资有限公司	非同一控制下企业合并
新疆科宁针纺科技有限公司	非同一控制下企业合并
诸暨广昊纺织有限公司	非同一控制下企业合并
诸暨市力旗化纤有限公司	非同一控制下企业合并
柯坪县阿大纺织有限公司	投资设立
浙江阿大贸易有限公司	投资设立

本期不纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
杭州华云投资管理有限公司	注销

## 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：

### 会计政策变更

1、本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》；自2019年6月

10 日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

2、财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），鼓励企业提前执行，本公司于2019年1月1日执行新金融工具准则。于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。列报格式变更及执行新金融工具准则对本公司的汇总影响如下：

项目	2018年12月31日	累计影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响	金融资产减值影响	小计	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	43,172,658.90	-43,172,658.90		-43,172,658.90	
交易性金融资产		43,172,658.90		43,172,658.90	43,172,658.90
其他流动资产	195,030,000.00	-195,030,000.00		-195,030,000.00	
交易性金融资产		195,030,000.00		195,030,000.00	195,030,000.00
可供出售金融资产	97,783,921.20	-97,783,921.20		-97,783,921.20	
其他权益工具投资		97,783,921.20		97,783,921.20	97,783,921.20

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

## 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 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日为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为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

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。

#### 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。

#### 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。

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。

## （2）处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

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

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

### 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：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

## （3）购买子公司少数股权

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

#### 共同经营会计处理方法

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 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，采用交易发生日的即期汇率折算。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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### 1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- （1）以摊余成本计量的金融资产。
- （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### （1）分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1）对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2）对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### （2）分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### (3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

### (4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

### (5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2.金融负债分类和计量

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，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### (2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据

其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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。

## 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，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报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金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。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.金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月

内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

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

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

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

#### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风

险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### 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、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十一) 6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑 汇票组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票组 合	在以前年度实际损失率、对未来回收应收票据风险的判断及信用风险特征分析	按照预期损失率计提减值准备，与应收账款的组合划分相同

### 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十一) 6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
风险组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

性质组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括合并范围内关联方的款项、信用证结算的销售货款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
------	---	-------------------------------------

### 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十一）6. 金融工具减值。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （十一）6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
风险组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
性质组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括合并范围内关联方的款项、出口退税款、政府补助款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

### 15、存货

#### 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。

#### 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。

#### 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。

### 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 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。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 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。

### 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。

## 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对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、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

### 1.固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，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。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 2.固定资产后续计量及处置

#### （1）固定资产折旧

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；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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。

#### （2）固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计

入当期损益。

### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (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。

## 25、在建工程

### 在建工程的类别

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。

### 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。

## 26、借款费用

### 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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 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。

### 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。

### 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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件使用权等。

#### 无形资产的初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 无形资产的后续计量

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，本报告期内各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

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 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

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。

## 31、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。

## 32、长期待摊费用

### 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
装修费	3-5年
机物料	3-5年
其他	2-5年

## 33、合同负债

## 34、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 短期薪酬

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；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

### 36、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。

## 37、股份支付

### 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。

### 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。

### 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。

### 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。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

是否已执行新收入准则

是  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。

结合公司商品销售的实际情况，制定的具体收入确认方法如下：

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。

## 4. 建造合同收入的确认依据和方法

当建造合同的结果能够可靠地估计时,与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法,是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

- 1) 合同总收入能够可靠地计量;
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日,按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额,确认为当期合同收入;同时,按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额,确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

2. 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- 2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。
- 3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

## 5. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 40、政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/其他收益/营业外收入项目注释。

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

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

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；

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；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。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；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。

## 41、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。

### 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。

### 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。

### 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。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 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

#### 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十四）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。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

#### 财务报表列报项目的变更说明

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的有关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

项目	2018年12月31日之前列报金额	影响金额	2019年1月1日经重列后金额
应收票据及应收账款	934,291,793.79	-934,291,793.79	
应收票据		105,205,298.72	105,205,298.72
应收账款		829,086,495.07	829,086,495.07
应付票据及应付账款	437,132,833.05	-437,132,833.05	
应付票据		35,448,247.29	35,448,247.29
应付账款		401,684,585.76	401,684,585.76

### 44、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

1、本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》；自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

2、财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修

订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),鼓励企业提前执行,本公司于2019年1月1日执行新金融工具准则。于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的,本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的,本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额,计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。在新金融工具准则下,本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表,财务报表的列报项目因此发生变更的,已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据进行调整。列报格式变更及执行新金融工具准则对本公司的汇总影响如下:

项目	2018年12月31日	累计影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响	金融资产减值影响	小计	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	43,172,658.90	-43,172,658.90		-43,172,658.90	
交易性金融资产		43,172,658.90		43,172,658.90	43,172,658.90
其他流动资产	195,030,000.00	-195,030,000.00		-195,030,000.00	
交易性金融资产		195,030,000.00		195,030,000.00	195,030,000.00
可供出售金融资产	97,783,921.20	-97,783,921.20		-97,783,921.20	
其他权益工具投资		97,783,921.20		97,783,921.20	97,783,921.20

注:上表仅呈列受影响的财务报表项目,不受影响的财务报表项目不包括在内。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位:元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,968,565,170.95	2,968,565,170.95	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		238,202,658.90	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	43,172,658.90		

衍生金融资产			
应收票据	105,205,298.72	105,205,298.72	
应收账款	836,412,552.78	836,412,552.78	
应收款项融资			
预付款项	1,051,864,316.65	1,051,864,316.65	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	624,919,347.99	624,919,347.99	
其中：应收利息	4,654,506.42	4,654,506.42	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5,494,094,470.92	5,494,094,470.92	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	845,385,499.04	650,355,499.04	
流动资产合计	11,969,619,315.95	11,969,619,315.95	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	97,783,921.20		
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	960,000.00	960,000.00	
其他权益工具投资		97,783,921.20	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5,109,439,683.11	5,109,439,683.11	
在建工程	380,656,652.49	380,656,652.49	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	662,821,972.31	662,821,972.31	
开发支出			
商誉	3,861,366.21	3,861,366.21	
长期待摊费用	49,336,427.81	49,336,427.81	
递延所得税资产	67,409,746.42	67,409,746.42	
其他非流动资产	193,519,372.76	193,519,372.76	
非流动资产合计	6,565,789,142.31	6,565,789,142.31	
资产总计	18,535,408,458.26	18,535,408,458.26	
流动负债：			
短期借款	9,000,185,599.03	9,000,185,599.03	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	35,448,247.29	35,448,247.29	
应付账款	401,684,585.76	401,684,585.76	
预收款项	764,601,214.85	764,601,214.85	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	97,305,762.22	97,305,762.22	
应交税费	150,623,886.49	150,623,886.49	
其他应付款	258,761,886.01	258,761,886.01	
其中：应付利息	21,120,729.60	21,120,729.60	
应付股利	300,000.00	300,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动	20,000,000.00	20,000,000.00	

负债			
其他流动负债			
流动负债合计	10,728,611,181.65	10,728,611,181.65	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	276,172,939.57	276,172,939.57	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	4,367,138.45	4,367,138.45	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	138,378,058.55	138,378,058.55	
递延所得税负债	35,332,287.97	35,332,287.97	
其他非流动负债			
非流动负债合计	454,250,424.54	454,250,424.54	
负债合计	11,182,861,606.19	11,182,861,606.19	
所有者权益：			
股本	1,519,375,555.00	1,519,375,555.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,587,404,257.32	2,587,404,257.32	
减：库存股	196,148,159.05	196,148,159.05	
其他综合收益	143,822.04	143,822.04	
专项储备			
盈余公积	192,694,057.98	192,694,057.98	
一般风险准备			
未分配利润	2,879,480,918.70	2,879,480,918.70	
归属于母公司所有者权益合计	6,982,950,451.99	6,982,950,451.99	
少数股东权益	369,596,400.08	369,596,400.08	
所有者权益合计	7,352,546,852.07	7,352,546,852.07	
负债和所有者权益总计	18,535,408,458.26	18,535,408,458.26	

## 调整情况说明

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	279,011,793.45	279,011,793.45	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	134,914,154.45	134,914,154.45	
应收账款	10,760,549.31	10,760,549.31	
应收款项融资			
预付款项	323,291,735.58	323,291,735.58	
其他应收款	344,242,603.54	344,242,603.54	
其中：应收利息			
应收股利	337,880,000.00	337,880,000.00	
存货	257,413,509.94		
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,061,766.33	2,061,766.33	
流动资产合计	1,351,696,112.60	1,351,696,112.60	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	84,821,975.30		
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,419,619,838.57	4,419,619,838.57	
其他权益工具投资		84,821,975.30	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	420,325,688.30	420,325,688.30	
在建工程	697,480.54	697,480.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	141,700,368.77	141,700,368.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,910,346.29	1,910,346.29	
其他非流动资产	607,384.00	607,384.00	
非流动资产合计	5,069,683,081.77	5,069,683,081.77	
资产总计	6,421,379,194.37	6,421,379,194.37	
流动负债：			
短期借款	353,540,638.13	353,540,638.13	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	800,000,000.00	800,000,000.00	
应付账款	95,723,966.18	95,723,966.18	
预收款项	98,465,689.27	98,465,689.27	
合同负债			
应付职工薪酬	8,985,792.69	8,985,792.69	
应交税费	10,273,591.07	10,273,591.07	
其他应付款	217,116,360.41	217,116,360.41	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,584,106,037.75	1,584,106,037.75	
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			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,227,012.00	10,227,012.00	
递延所得税负债	5,650,327.70	5,650,327.70	
其他非流动负债			
非流动负债合计	18,459,157.70	18,459,157.70	
负债合计	1,602,565,195.45	1,602,565,195.45	
所有者权益：			
股本	1,519,375,555.00	1,519,375,555.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,761,872,315.95	2,761,872,315.95	
减：库存股	196,148,159.05	196,148,159.05	
其他综合收益	32,018,523.60	32,018,523.60	
专项储备			
盈余公积	161,098,619.45	161,098,619.45	
未分配利润	540,597,143.97	540,597,143.97	
所有者权益合计	4,818,813,998.92	4,818,813,998.92	
负债和所有者权益总计	6,421,379,194.37	6,421,379,194.37	

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

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	16%、13%、11%、10%、9%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、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	16.5%
香港华孚有限(1)	16.5%
香港天成	16.5%
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%
新疆华孚集团	25%
阿克苏标信	15%
澳门华孚(2)	---
越南华孚	10%
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	25%
石河子宏盛棉业	---
九江中浩	15%
阿瓦提华孚（3）	10%
平湖华孚	15%
诸暨广昊	5%
其他子(孙)公司	25%
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、国家税务总局安徽省税务局于2018年7月24日联合颁发的证书编号GR201834001393的《高新技术企业证书》，有效期为3年。本公司自2018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2018年11月30日浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的证书编号GR201833004057的《高新技术企业证书》，有效期为3年。浙江色纺自2018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维吾尔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、新疆华孚集团、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》，越南华孚企业所得税按两免四减半享受税收优惠：一期工厂由2016年起享受前两年免税，后四年在20%所得税基础上减半按10%税率征收所得税；二期工厂由2017年起享受前两年免税，后四年在20%所得税基础上减半按10%税率征收所得税。

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、石河子宏盛棉业免征企业所得税。

6、根据2018年12月4日江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合颁发的证书编号GR201836001690的《高新技术企业证书》，有效期为3年。九江中浩自2018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。

7、根据2019年12月4日浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的证书编号GR201933005482的《高新技术企业证书》，有效期为3年。平湖华孚自2019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。

8、根据财税〔2019〕13号文件《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》的规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。据此，本公司之子公司诸暨广昊所得税率享受5%的企业所得税优惠税率。

### 3、其他

无

## 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	947,029.97	7,634,499.03
银行存款	1,750,339,455.17	1,665,001,279.82
其他货币资金	795,827,011.39	1,295,929,392.10
合计	2,547,113,496.53	2,968,565,170.95
其中：存放在境外的款项总额	175,715,120.91	277,586,539.13

其他说明

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	508,938,289.44	755,795,908.03
质押保证金	40,500,000.00	503,638,296.61
信用证保证金	407,756.26	9,086,581.48
远期结售汇、期货保证金	74,540,069.14	7,987,795.54
股票回购存出投资款	434.08	13,857,928.36
保函保证金	4,662,370.14	---
公积金中心托管维修基金账户	2,602,740.02	---
合计	631,651,659.08	1,290,366,510.02

(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、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	597,752,485.16	238,202,658.90
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资		

衍生金融资产	73,927,926.97	43,172,658.90
理财产品	523,824,558.19	195,030,000.00
其中：		
合计	597,752,485.16	238,202,658.90

其他说明：

期末公司衍生金融资产系公司全资子（孙）公司香港华孚贸易、新疆天孚等公司购买期货。

### 3、衍生金融资产

无

### 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	63,323,630.62	103,333,245.86
商业承兑票据	2,162,076.54	1,872,052.86
合计	65,485,707.16	105,205,298.72

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	40,500,000.00
合计	40,500,000.00

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,725,340,967.31	
合计	2,725,340,967.31	

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

项目	期末终止确认金额	备注
银行承兑汇票	435,021,061.08	背书
银行承兑汇票	2,290,319,906.23	贴现（含合并抵消2,273,800,000.00元）
合计	2,725,340,967.31	

期末公司已贴现的应收票据的出票人为本公司及全资子公司（孙）公司浙江华孚色纺、深圳进出口等公司，其受票人为本公司全资子公司（孙）公司宁波华孚东浩、阿克苏华孚等公司，但在合并抵销时重分类至短期借款。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,200,876.69	0.28%	1,222,927.43	55.57%	107,779,038.32	80,380,274.17	9.12%	512,382.05	2.42%	79,867,892.12
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,200,876.69	0.28%	1,222,927.43	55.57%	19,666,809.89	59,203,279.89	6.72%			59,203,279.89
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	88,112,228.43	21,176,994.28	2.40%	512,382.05	2.42%	20,664,612.23
按组合计提坏账准备的应收账款	792,995,864.94	99.72%	37,659,827.64	0.18%	648,534,948.24	801,023,052.48	90.88%	44,478,391.82	5.55%	756,544,660.66
其中：										
以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						801,023,052.48	90.88%	44,478,391.82	5.55%	756,544,660.66
预期信用风险组合	686,194,775.88	86.29%	37,659,827.64	0.18%	648,534,948.24					
性质组合	106,801,089.06	13.47%	0.00	0.00%	106,801,089.06					
合计	795,196,741.63	100.00%	38,882,755.07	100.00%	756,313,986.56	881,403,326.65	100.00%	44,990,773.87	5.10%	836,412,552.78

按单项计提坏账准备： 1,222,927.43 元

按组合计提坏账准备： 37,659,827.64

确定该组合依据的说明：

组合中，按预期信用风险组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）

1年以内	672,931,768.36	33,646,588.36	5.00
1-2年	7,507,410.24	750,741.02	10.00
2-3年	2,448,296.16	489,659.24	20.00
3-4年	1,052,323.30	526,161.65	50.00
4-5年	41,502.27	33,201.81	80.00
5年以上	2,213,475.55	2,213,475.56	100.00
合计	686,194,775.88	37,659,827.64	5.49

## 2.性质组合的应收账款

组合名称	期末余额
以信用证结算的销售货款	106,801,089.06
合计	106,801,089.06

本公司以信用证结算销售货款余额账龄均在一年以内，该部分欠款购买了商业保险，回款正常，本公司经过单项测试，认为不存在信用风险，因此，未对期末信用证结算的销售货款计提坏账准备。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	781,933,734.11
1至2年	7,507,410.24
2至3年	2,448,296.16
3年以上	3,307,301.12
3至4年	1,052,323.30
4至5年	41,502.27
5年以上	2,213,475.55
合计	795,196,741.63

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为7,152,395.73 元。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

本报告期核销的应收账款坏账准备金额为 2,263,821.08 元。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的	坏账准备期末余额
------	----------	---------------	----------

		比例	
第一名	34,987,232.00	4.40%	1,749,361.60
第二名	34,086,158.25	4.29%	1,704,307.91
第三名	27,267,400.40	3.43%	1,363,370.02
第四名	24,697,353.92	3.11%	1,234,867.70
第五名	23,812,245.73	2.99%	1,190,612.29
合计	144,850,390.30	18.22%	

(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、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	821,407,580.94	96.13%	1,034,066,942.10	98.31%
1至2年	32,763,558.90	3.83%	16,302,365.69	1.55%
2至3年	90,390.91	0.01%	978,796.69	0.09%
3年以上	229,449.04	0.02%	516,212.17	0.05%
合计	854,490,979.79	--	1,051,864,316.65	--

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：

期末余额中账龄超过一年且金额重要的预付款项

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因

GOLDENCOT INTERNATIONAL TRADING CO.	18,032,850.65	1-2年	合同未执行完毕
绍兴市上虞华恩纺织有限公司	10,988,220.00	1-2年	合同未执行完毕
合计	29,021,070.65		

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)	账龄	未结算原因
第一名	107,768,420.37	12.61	一年以内	合同未执行完毕
第二名	106,896,021.96	12.51	一年以内	合同未执行完毕
第三名	65,989,200.00	7.72	一年以内	合同未执行完毕
第四名	41,555,600.00	4.86	一年以内	合同未执行完毕
第五名	26,884,161.15	3.15	一年以内	合同未执行完毕
合计	349,093,403.48	40.85		

其他说明:

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

期末预付款项中应收其他关联方款项详见附注十、(五)。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	10,000.00	4,654,506.42
其他应收款	546,275,775.15	620,264,841.57
合计	546,285,775.15	624,919,347.99

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	10,000.00	4,654,506.42
合计	10,000.00	4,654,506.42

#### 2) 重要逾期利息

适用  不适用

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利**

□ 适用 √ 不适用

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	32,299,361.24	30,080,719.46
保证金	82,830,234.92	6,141,193.31
押金	3,662,068.70	11,936,713.06
备用金	1,837,849.61	273,868.45
员工借款	4,273,191.53	8,470,300.66
政府补助	358,957,240.90	507,570,106.37
应收出口退税款	45,659,585.57	28,702,228.67
代付款	7,367,109.91	5,650,426.82
其他单位往来款	34,569,689.29	42,957,163.54
其他	24,264,526.78	15,990,373.35
合计	595,720,858.45	657,773,093.69

**2) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	553,502,151.64
1 至 2 年	4,961,325.97

2至3年	6,642,916.47
3年以上	30,614,464.37
3至4年	17,457,722.54
4至5年	5,206,085.38
5年以上	7,950,656.45
合计	595,720,858.45

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 21,528,629.60 元。

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况：无

本报告期核销的其他应收款坏账准备金额为 10,292,476.55 元。

### 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	补助款/保证金	168,290,877.41	1年以内	28.25%	
第二名	补助款	77,945,391.00	1年以内	13.08%	
第三名	补助款	49,167,201.89	1年以内、1-2年	8.25%	
第四名	补助款	46,665,974.29	1年以内	7.83%	
第五名	出口退税	43,077,025.55	1年以内	7.23%	
合计	--	385,146,470.14	--	64.65%	

### 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
新疆维吾尔自治区财政厅	运费补贴	74,040,593.50	1年以内	预计2020年收回
新疆维吾尔自治区财政厅	运费补贴	3,904,797.50	1-2年	预计2020年收回
阿克苏纺织工业城（开发区）财政局	运费补贴、电费补贴、贴息、用工补贴等	119,146,305.25	1年以内	预计2020年收回
阿克苏市财政局	增值税返还、贴息等	6,329,461.95	1年以内	预计2020年收回

阿瓦提县财政局	运费补贴	3,339,200.00	1 年以内	预计 2020 年收回
伽师县财政局	贴息补贴	519,547.78	1-2 年	预计 2020 年收回
农七师信委办	补贴款	26,300,574.29	1 年以内	预计 2020 年收回
农七师信委办	补贴款	20,365,400.00	1-2 年	预计 2020 年收回
新疆维吾尔自治区财政厅国库处	补贴款	21,586,924.87	1-2 年	预计 2020 年收回
新疆维吾尔自治区财政厅国库处	补贴款	7,308,796.02	2-3 年	预计 2020 年收回
第七师社保事业管理局	收稳岗补贴	6,357,713.66	5 年以上	预计 2020 年收回
五家渠市国库集中支付中心	补贴款	49,167,201.89	1 年以内	预计 2020 年收回
新疆自治区发展纺织服装产业带动就业领导小组办公室	补贴款	5,418,000.99	1-2 年	---
石河子财政局	补贴款	962,629.09	1 年以内	预计 2020 年收回
石河子财政局	补贴款	6,321,599.86	1-2 年	预计 2020 年收回
石河子财政局	补贴款	7,888,494.25	3-4 年	预计 2020 年收回
诸暨市财政局	出口退税款	2,582,560.02	1 年以内	预计 2020 年收回
深圳市财政局	出口退税款	43,077,025.55	1 年以内	预计 2020 年收回
合计		404,616,826.47		

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

9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

(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	2,706,878,057.21	3,710,986.77	2,703,167,070.44	2,862,063,446.01	9,674,726.44	2,852,388,719.57
在产品	174,655,305.83		174,655,305.83	159,229,530.06		159,229,530.06
库存商品	2,371,691,627.10	19,465,476.15	2,352,226,150.95	2,149,807,874.93	21,401,938.81	2,128,405,936.12
周转材料	9,322,372.36		9,322,372.36	18,086,150.79		18,086,150.79
发出商品	51,409,004.05		51,409,004.05	12,057,901.48		12,057,901.48
委托加工物资	409,062.52		409,062.52	1,295,637.26		1,295,637.26
自制半成品	208,288,005.83		208,288,005.83	322,630,595.64		322,630,595.64
合计	5,522,653,434.90	23,176,462.92	5,499,476,971.98	5,525,171,136.17	31,076,665.25	5,494,094,470.92

## (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	
原材料	9,674,726.44			5,086,426.08	877,313.59	3,710,986.77
库存商品	21,401,938.81	10,290,763.03			12,227,225.69	19,465,476.15
发出商品		3,587,861.20			3,587,861.20	
合计	31,076,665.25	13,878,624.23		5,086,426.08	16,692,400.48	23,176,462.92

存货跌价准备说明：存货跌价准备本期转销16,692,400.48元系上期计提跌价准备的存货在本期已销售。

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

## 10、合同资产

无

## 11、持有待售资产

无

**12、一年内到期的非流动资产**

无

**13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	488,975,347.09	637,161,116.59
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	3,526,819.35	12,424,363.54
其他		770,018.91
合计	492,502,166.44	650,355,499.04

其他说明：

**14、债权投资**

无

**15、其他债权投资**

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

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
浙江菁英 笔墨科技	660,000.0			-294,934.						365,065.0	

有限公司	0			97						3
福田实业 (集团) 有限公司		176,030,8 98.02								176,030,8 98.02
金华市左 臣品牌管 理有限公 司	200,000.0 0		200,000.0 0							
小计	860,000.0 0	176,030,8 98.02	200,000.0 0	-294,934. 97						176,395,9 63.05
二、联营企业										
石河子华 孚纺织培 训学校	100,000.0 0		100,000.0 0							
小计	100,000.0 0		100,000.0 0							
合计	960,000.0 0	176,030,8 98.02	300,000.0 0	-294,934. 97						176,395,9 63.05

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
浙江八达股份有限公司	66,000.00	66,000.00
浙江凯旋股份有限公司	65,945.90	65,945.90
石河子国民村镇银行有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00
杭州英涉时装有限公司	7,830,000.00	7,830,000.00
徽商银行股份有限公司	65,314,135.38	75,948,981.30
深圳市华泰瑞麟股权投资基金合伙企业 (有限合伙)		8,872,994.00
江阴市传澄电子商务有限公司	10,000,000.00	
合计	88,276,081.28	97,783,921.20

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因

其他说明:

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,以资产负债表日收盘计算公允价值,公允价值变动计入其他综合收益。

根据2016年深圳市华泰瑞麟股权投资基金合伙企业(有限合伙)合伙协议约定及2019年分配通知的说明,2019年收到华泰瑞麟分配收益共计22,190,599.00元人民币,其中8,872,994.00元作为返还实缴出资冲减投资成本,其余13,317,605.00元作为返还门槛回报和超额收益计入投资收益。截止2019年12月31日,本公司仍持有华泰瑞麟10%

2、其他公司的其他权益工具投资的公允价值可能估计金额分布范围很广,成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## 19、其他非流动金融资产

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用  不适用

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,240,492,496.97	5,081,893,704.64
固定资产清理	27,545,978.47	27,545,978.47
合计	5,268,038,475.44	5,109,439,683.11

### (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	3,120,526,507.14	4,505,559,409.38	69,061,817.30	190,730,944.24	7,885,878,678.06
2.本期增加金额					
(1) 购置	30,675,456.18	104,861,398.30	2,629,656.86	11,159,273.79	149,325,785.13

(2) 在建工程转入	255,070,239.62	321,696,980.47	3,754.10	713,517.33	577,484,491.52
(3) 企业合并增加	42,928,080.55	10,038,480.93	1,401,237.85	3,622,916.89	57,990,716.22
外币报表折算差额	8,274,512.53	11,739,746.97	129,056.04	57,083.76	20,200,399.30
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	2,074,147.40	265,490,013.76	6,346,697.78	5,343,692.54	279,254,551.48
其他转出		56,243,438.59		91,717.97	56,335,156.56
4.期末余额	3,455,400,648.62	4,632,162,563.70	66,878,824.37	200,848,325.50	8,355,290,362.19
二、累计折旧					
1.期初余额	691,895,935.19	1,908,820,561.68	39,611,886.68	117,086,701.31	2,757,415,084.86
2.本期增加金额					
(1) 计提	123,310,794.21	337,103,903.55	6,214,705.04	17,150,677.00	483,780,079.80
非同一控制下企业合并	4,197,265.72	2,423,260.10	268,562.91	2,287,901.62	9,176,990.35
外币报表折算差额	881,092.15	2,466,263.44	51,125.56	17,755.02	3,416,236.17
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	931,255.17	146,215,236.80	4,963,235.27	3,293,072.18	155,402,799.41
其他转出	911,966.40	25,215,665.78		2,621,204.77	28,748,836.95
4.期末余额	818,441,865.70	2,079,383,086.19	41,183,044.92	130,628,758.01	3,069,636,754.83
三、减值准备					
1.期初余额	28,257,645.91	18,220,864.14	38,569.60	52,808.91	46,569,888.56
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废		1,399,695.94		9,082.23	1,408,778.17
4.期末余额	28,257,645.91	16,821,168.20	38,569.60	43,726.68	45,161,110.39
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,608,701,137.01	2,535,958,309.31	25,657,209.85	70,175,840.81	5,240,492,496.97
2.期初账面价值	2,400,372,926.04	2,578,517,983.56	29,411,361.02	73,591,434.02	5,081,893,704.64

**(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	174,933,036.19	42,628,394.58		132,304,641.61	
机器设备	104,739,741.14	65,655,246.09		39,084,495.05	
电子设备	3,002,061.20	2,540,752.42		461,308.78	
办公设备	12,661,619.25	9,935,265.32		2,726,353.93	
合计	295,336,457.78	120,759,658.41		174,576,799.37	

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况****(4) 通过经营租赁租出的固定资产****(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	16,654,246.02	尚在办理中

其他说明

(1) 本期折旧额502,367,388.20元。

(2) 固定资产本期增加主要是在建工程完工转入 577,484,491.52 元，其中主要为华孚时尚、越南华孚、阿克苏华孚色纺、阿克苏标信在建工程完工结转至固定资产（详见附注六、注释14）。

(3) 固定资产减值准备本期减少系处置固定资产所致。

(4) 期末原值199,850,164.41元、账面价值159,257,747.69元的固定资产作为银行借款抵押物。

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处理厂房	27,545,978.47	27,545,978.47
合计	27,545,978.47	27,545,978.47

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	340,959,082.04	380,656,652.49

合计	340,959,082.04	380,656,652.49
----	----------------	----------------

(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	10,161,500.61		10,161,500.61	5,533,163.52		5,533,163.52
奎屯锦孚在建工程	1,705,834.96		1,705,834.96			
阿克苏华孚在建工程	220,010,672.97		220,010,672.97	252,728,074.04		252,728,074.04
深圳进出口在建工程	2,837,173.32		2,837,173.32	2,666,321.76		2,666,321.76
越南华孚在建工程	10,373,905.99		10,373,905.99	62,200,006.61		62,200,006.61
阿克苏标信在建工程	60,475,011.09		60,475,011.09	54,939,363.77		54,939,363.77
淮北华孚供应链厂区建设	20,606,548.82		20,606,548.82	985,072.37		985,072.37
其他项目	212,195.28		212,195.28	212,195.28		212,195.28
浙江社标在建工程	11,201,140.00		11,201,140.00			
华孚时尚在建工程	1,376,332.05		1,376,332.05	697,480.54		697,480.54
江西华孚在建工程	1,998,766.95		1,998,766.95	694,974.60		694,974.60
合计	340,959,082.04		340,959,082.04	380,656,652.49		380,656,652.49

(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
浙江色纺二期	11,577,418.95	5,533,163.52	5,876,003.72	102,712.45	1,144,954.18	10,161,500.61	87.77%	87.77				其他

项目												
奎屯锦孚在建工程	1,823,642.25		1,705,834.96			1,705,834.96	93.54%	93.54				其他
阿克苏华孚在建工程	227,872,266.15	252,728,074.04	339,693,490.05	372,410,891.12		220,010,672.97	96.55%	96.55				其他
深圳进出口在建工程	2,895,074.82	2,666,321.76	170,851.56			2,837,173.32	98.00%	98.00				其他
越南华孚在建工程	11,877,611.62	62,200,006.61	46,554,012.81	98,380,113.43		10,373,905.99	87.34%	87.34				其他
阿克苏标信在建工程	63,657,906.41	54,939,363.77	94,922,216.22	89,386,568.90		60,475,011.09	95.00%	95.00				其他
淮北华孚供应链厂区建设	22,957,385.05	985,072.37	19,621,476.45			20,606,548.82	89.76%	89.76				其他
其他项目	212,195.28	212,195.28	2,119,511.55	2,119,511.55		212,195.28	100.00%	100.00				其他
浙江社标在建工程	12,922,404.25		11,201,140.00			11,201,140.00	86.68%	86.68				其他
华孚时尚在建工程	1,472,958.10	697,480.54	12,525,097.93	11,718,141.43	128,104.99	1,376,332.05	93.44%	93.44				其他
江西华孚在建工程	2,077,288.45	694,974.60	5,852,907.89	4,549,115.54		1,998,766.95	96.22%	96.22				其他
合计	359,346,151.33	380,656,652.49	540,242,543.14	578,667,054.42	1,273,059.17	340,959,082.04	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

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。

## (4) 工程物资

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	769,916,752.02			23,015,387.84	5,024,809.87	797,956,949.73
2.本期增加金额						
(1) 购置	133,609,417.48			1,842,729.17	4,112,119.28	139,564,265.93
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	16,017,897.70			6,796.12		16,024,693.82
外币报表折算差额	2,395,977.59			585.52		2,396,563.11
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	921,940,044.79			24,865,498.65	9,136,929.15	955,942,472.59
二、累计摊销						

1.期初余额	115,572,586.72			17,037,728.76	2,524,661.94	135,134,977.42
2.本期增加 金额						
(1) 计提	19,191,056.07			1,028,835.06	295,016.27	20,514,907.40
非同一控制下企 业合并	1,063,466.50			1,642.27		1,065,108.77
外币报表折算差 额	182,450.00			585.52		183,035.52
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	136,009,559.29			18,068,791.61	2,819,678.21	156,898,029.11
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	785,930,485.50			6,796,707.04	6,317,250.94	799,044,443.48
2.期初账面 价值	654,344,165.30			5,977,659.08	2,500,147.93	662,821,972.31

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

## 27、开发支出

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
新疆棉花交易市场 有限责任公司	3,861,366.21					3,861,366.21
浙江博忆纺织科 技有限公司		2,047,002.37				2,047,002.37
诸暨市力旗化纤 有限公司		3,677,451.65				3,677,451.65
合计	3,861,366.21	5,724,454.02				9,585,820.23

## (2) 商誉减值准备

## 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司之子公司新疆华孚棉业于 2018 年 1 月对新疆棉花交易市场进行增资；注入增资款 3,520.00 万元，占总价款的 100%；合并日，取得的被投资单位可辨认净资产公允价值份额为 3233.86 万元，从而形成商誉 386.14 万元；

本公司子公司阿大纺织于 2019 年 8 月约定向张晚霞、许栩光收购其持有的浙江博忆、诸暨力旗 51% 股权，其中 22,893,000.00 元作为股权转让款支付给张晚霞、许栩光，另 22,893,000.00 元于 2019 年 10 月以投资款的形式分别投入到浙江博忆、诸暨力旗，投资成本合计为 45,786,000.00 元，合并日商誉分别为 2,047,002.37 元、3,677,451.65 元。

上述资产组与购买日所确认的资产组一致。

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

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。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。

相关测试过程及结果如下：

1、新疆棉花交易市场相关资产组的可收回金额是基于以前年度的经营情况、行业发展水平及管理层对市场发展的预期等因素，采用 13.98% 的折现率，测算预计未来现金流量现值确定得出。报告期内新疆棉花交易市场收入和利润都较收购前有了较大幅度增长，经公司管理层测算、评估，资产组可收回金额大于账面价值，确认商誉不存在减值的迹象，故未计提减

值准备。

2、阿大纺织于 2019 年 10 月向浙江博忆、诸暨力旗增资后累计持有其 51% 股权，经测试，截止 2019 年 12 月 31 日，包含商誉的相关资产组或者资产组组合的可收回金额大于账面价值。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	23,286,628.65	9,977,797.01	7,935,049.44	166,037.73	25,163,338.49
机物料	22,662,769.27	16,140,808.00	15,842,921.08		22,960,656.19
租赁费	1,925,000.00	2,205,000.00	2,108,750.00		2,021,250.00
其他	1,462,029.89	5,168,522.11	4,595,618.40		2,034,933.60
合计	49,336,427.81	33,492,127.12	30,482,338.92	166,037.73	52,180,178.28

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	55,337,717.29	13,081,304.34	89,442,358.48	22,360,589.62
坏账准备	70,719,697.12	14,588,750.57	66,594,667.79	13,463,077.43
存货跌价准备	25,576,067.06	3,988,522.63	33,668,833.28	6,062,564.02
固定资产减值准备	26,747,932.84	4,963,605.29	27,148,502.91	4,992,118.72
未弥补亏损	272,465,944.42	60,759,727.18	78,859,997.84	17,112,810.36
递延收益	17,186,418.08	3,271,398.92	18,053,149.88	3,418,586.27
合计	468,033,776.81	100,653,308.93	313,767,510.18	67,409,746.42

### (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

其他权益工具投资公允价值变动	27,041,525.20	4,056,341.59		
可供出售金融资产公允价值变动			37,668,851.33	5,650,327.70
交易性金融负债公允价值变动			120,626,022.68	355,384.95
已计提尚未收到的政府补助	124,620,339.36	19,325,997.10	186,737,231.55	29,326,575.32
非同一控制企业合并资产评估增值	40,433,285.75	10,108,321.43		
合计	192,095,150.31	33,490,660.12	345,032,105.56	35,332,287.97

(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		100,653,308.93		67,409,746.42
递延所得税负债		33,490,660.12		35,332,287.97

(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	17,608,141.25	12,325,677.78
存货跌价准备	192,563.89	
未弥补亏损	173,421,216.97	
固定资产减值准备	18,188,265.71	19,421,385.65
合计	209,410,187.82	31,747,063.43

(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

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款等	141,320,594.07	193,519,372.76

合计	141,320,594.07	193,519,372.76
----	----------------	----------------

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,782,000,000.00	4,546,200,638.13
抵押借款	892,814,560.38	926,314,511.85
保证借款	1,187,809,224.32	1,346,431,261.05
保证、抵押借款	2,373,800,000.00	1,402,059,188.00
保证、质押借款	1,017,050,000.00	
保证、抵押、质押借款	927,900,000.00	779,180,000.00
合计	8,181,373,784.70	9,000,185,599.03

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

### 33、交易性金融负债

### 34、衍生金融负债

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	67,790,773.32	35,448,247.29
合计	67,790,773.32	35,448,247.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	377,110,805.59	278,075,374.85

应付工程款	52,910,991.56	75,637,704.18
应付设备款	105,106,547.30	46,048,895.59
其他	7,133,669.57	1,922,611.14
合计	542,262,014.02	401,684,585.76

## (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
新疆新棉棉花销售有限责任公司	5,876,107.89	合同未执行完毕
阿克苏三星建设工程有限公司	3,826,398.60	合同未执行完毕
新疆阿克苏四海建设工程有限公司	1,847,600.00	合同未执行完毕
九江市第一建筑工程公司	1,676,477.00	合同未执行完毕
杭州恒达钢构股份有限公司	1,313,000.00	合同未执行完毕
杭州建工集团有限责任公司	1,292,503.95	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
九江市现代钢结构工程有限公司	1,288,793.10	合同未执行完毕
合计	18,410,418.54	--

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十、（五）。

期末余额中无应付其他关联方的款项。

## 37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,023,325,294.52	755,101,664.34
预收租金	8,447,285.46	9,403,770.51
其他	928,137.78	95,780.00
合计	1,032,700,717.76	764,601,214.85

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

## 其他说明：

期末余额中无账龄超过一年的重要预付款项。

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。

## 38、合同负债

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	92,929,367.78	901,753,767.73	901,302,577.74	93,380,557.77
二、离职后福利-设定提存计划	2,290,456.28	62,360,975.79	60,934,502.41	3,716,929.66
三、辞退福利	2,085,938.16	19,664,117.88	20,165,705.12	1,584,350.92
合计	97,305,762.22	983,778,861.40	982,402,785.27	98,681,838.35

## (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	83,337,561.71	827,782,905.21	827,890,509.29	83,229,957.63
2、职工福利费	2,296,109.37	29,931,554.69	29,581,071.50	2,646,592.56
3、社会保险费	3,605,233.67	34,280,107.96	34,503,882.84	3,381,458.79
其中：医疗保险费	3,472,409.93	29,736,321.61	29,900,941.63	3,307,789.91
工伤保险费	80,007.80	2,429,569.97	2,488,051.50	21,526.27
生育保险费	52,815.94	2,114,216.38	2,114,889.71	52,142.61
4、住房公积金	382,409.99	4,418,892.67	4,408,436.64	392,866.02
5、工会经费和职工教育经费	3,308,053.04	5,333,726.20	4,912,096.47	3,729,682.77
其他短期薪酬		6,581.00	6,581.00	

合计	92,929,367.78	901,753,767.73	901,302,577.74	93,380,557.77
----	---------------	----------------	----------------	---------------

**(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	2,094,219.07	59,784,558.07	59,137,774.59	2,741,002.55
2、失业保险费	196,237.21	1,890,622.10	1,796,727.82	290,131.49
3、企业年金缴费		685,795.62		685,795.62
合计	2,290,456.28	62,360,975.79	60,934,502.41	3,716,929.66

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,986,556.80	9,587,808.74
企业所得税	58,498,870.78	126,426,801.26
个人所得税	1,098,486.56	1,097,939.27
城市维护建设税	588,405.73	1,676,305.18
房产税	2,504,291.68	4,825,745.56
土地使用税	2,846,453.97	4,140,145.03
教育费附加	468,647.66	989,138.67
其他	1,685,957.73	1,880,002.78
合计	74,677,670.91	150,623,886.49

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	9,944,132.22	21,120,729.60
应付股利	300,000.00	300,000.00
其他应付款	318,260,242.60	237,341,156.41
合计	328,504,374.82	258,761,886.01

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	9,944,132.22	21,120,729.60
合计	9,944,132.22	21,120,729.60

重要的已逾期未支付的利息情况：无

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	300,000.00	300,000.00
合计	300,000.00	300,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金	18,333,575.47	27,547,009.98
押金及保证金	57,681,012.82	47,111,525.99
佣金	3,981,971.55	1,888,482.78
修理费	438,838.73	6,140,686.99
暂收款	25,528,576.51	26,578,274.74
运费	30,762,250.85	32,690,468.76
电费	9,879,218.60	9,661,457.62
其他预提费用	26,447,599.38	24,949,181.73
其他单位往来款	1,858.70	11,345,191.09
投资款	117,325,278.63	
土地费用	2,684,832.20	2,573,378.23
关联方往来	12,493,797.27	10,210,000.00
其他	12,701,431.89	36,645,498.50
合计	318,260,242.60	237,341,156.41

## 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
邓州银和棉业有限公司	5,700,000.00	往来款未支付
用于专项支出的政府补助	5,086,917.49	用于专项支出的政府补助
浙江中南建设集团钢结构有限公司	3,912,478.80	保证金
兰陵县建筑安装工程总公司	2,417,174.50	保证金
中国第四冶金建设有限责任公司新疆分公司	2,095,315.00	保证金
浙江华孚色纺有限公司工业园食堂	1,349,373.96	支付费用
合肥建工集团有限公司	1,257,000.00	质保金
新疆智安消防工程有限公司	1,120,000.00	工质保金
合计	22,938,259.75	--

其他说明

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

## 42、持有待售负债

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	110,000,000.00	
一年内到期的长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	130,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

## （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2019年12月31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。

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

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
保证借款	223,945,000.00	150,000,000.00
信用借款	2,581,818.00	28,462,939.57
保证、质押借款	95,710,000.00	97,710,000.00
保证、抵押借款	740,000,000.00	
合计	1,062,236,818.00	276,172,939.57

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

#### 47、租赁负债

无

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,367,138.45	4,367,138.45

合计	4,367,138.45	4,367,138.45
----	--------------	--------------

## (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

其他说明：

## (2) 专项应付款

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

无

## (2) 设定受益计划变动情况

无

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是  否

## 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	138,378,058.55		38,229,574.83	100,148,483.72	
合计	138,378,058.55		38,229,574.83	100,148,483.72	--

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	61,661,078.49			5,077,273.56			56,583,804.93	与资产相关
本公司节能设备补贴	10,227,012.00			658,956.00			9,568,056.00	与资产相关

江苏华孚固定资产投资配套奖励款	3,333,460.55			82,675.80			3,250,784.75	与资产相关
石河子华孚土地补贴款	400,000.00		400,000.00					与资产相关
新疆六孚基础设施配套款	5,448,143.03			132,076.20			5,316,066.83	与资产相关
石河子华孚工业发展专项资金	143,861.00		143,861.00					与资产相关
阿克苏华孚土地补贴款	5,681,803.89			133,427.88			5,548,376.01	与资产相关
九江华孚土地补贴款	3,742,200.00			89,100.00			3,653,100.00	与资产相关
阿克苏华孚产业技术改造资金	10,543,388.89			560,000.04			9,983,388.85	与资产相关
五家渠华孚色纱项目建设补助	1,756,396.08			228,102.24			1,528,293.84	与资产相关
余姚华孚政府拆迁补偿款	29,520,868.14			29,520,868.14				与资产相关
新疆六孚土地补贴款	986,449.88			21,800.04			964,649.84	与资产相关
深圳进出口企业信息化建设项目补助款	30,477.33			30,477.33				与资产相关
奎屯锦孚生产配套设施项目补助款	1,132,535.85			289,156.68			843,379.17	与资产相关
奎屯锦孚技改项目补贴	536,666.71			183,999.96			352,666.75	与资产相关
九江中浩支持重点承接地厂房建设款	720,000.00			36,000.00			684,000.00	与资产相关
新疆六孚技	2,513,716.71			641,799.96			1,871,916.75	与资产相关

改专项补贴								
合计	138,378,058.55		543,861.00	37,685,713.83			100,148,483.72	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

## 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	1,519,375,555.00						1,519,375,555.00

其他说明：

股本的说明：股本变动具体情况见附注一、公司基本情况、（一）历史沿革。

## 54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

## 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）	2,569,341,918.90		177,356,625.07	2,391,985,293.83
其他资本公积	18,062,338.42			18,062,338.42
合计	2,587,404,257.32		177,356,625.07	2,410,047,632.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积说明：

收购浙江博忆和诸暨力旗公允价值与账面价值差额 -10,640,338.35元；

同一控制合并八家托管企业少数股东权益变动 -152,710,161.71元；

同一控制合并奎屯锦孚少数股东权益变动 -14,087,800.00元；

浙江聚丰转让深圳进出口股权 81,674.99元;

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
减少注册资本回购	196,148,159.05	403,862,983.49		600,011,142.54
合计	196,148,159.05	403,862,983.49		600,011,142.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股情况说明：

本公司 2018 年 11 月 6 日召开 2018 年第二次临时股东大会，决议通过了《关于回购公司股份的议案》。本次回购的股份种类为公司发行的人民币普通股（A 股），回购股份的资金总额不低于人民币 3 亿元，不超过人民币 6 亿元，回购股份的价格不超过 10.00 元/股。截止 2019 年 12 月 31 日，公司已累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份 92,973,035.00 股，占公司总股本 6.1192%。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	32,018,523.60	-9,039,619.04				-9,039,619.04	22,978,904.56
其他权益工具投资公允价值变动	32,018,523.60	-9,039,619.04				-9,039,619.04	22,978,904.56
二、将重分类进损益的其他综合收益	-31,874,701.56	8,496,320.80				8,496,320.80	-23,378,380.76
外币财务报表折算差额	-31,874,701.56	8,496,320.80				8,496,320.80	-23,378,380.76
其他综合收益合计	143,822.04	-543,298.24				-543,298.24	-399,476.20

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

**58、专项储备****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	190,915,304.07	21,325,306.67		212,240,610.74
任意盈余公积	1,778,753.91			1,778,753.91
合计	192,694,057.98	21,325,306.67		214,019,364.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,883,158,193.66	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-3,677,274.96	
调整后期初未分配利润	2,879,480,918.70	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	402,294,451.12	
减：提取法定盈余公积	21,325,306.67	
应付普通股股利	502,737,906.55	
期末未分配利润	2,757,712,156.60	

调整期初未分配利润明细：

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

**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	15,811,308,185.13	14,617,819,952.23	14,238,227,196.79	12,772,214,040.63
其他业务	75,563,498.30	20,355,346.53	69,237,701.43	30,262,243.80
合计	15,886,871,683.43	14,638,175,298.76	14,307,464,898.22	12,802,476,284.43

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

**主营业务（分产品）**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
纱线	7,157,498,515.00	6,275,637,917.01	7,221,664,140.38	6,088,493,738.19
原、色纤	8,605,934,916.27	8,303,347,889.29	7,016,563,056.41	6,683,720,302.44
袜制品	47,874,753.86	38,834,145.93		
合计	15,811,308,185.13	14,617,819,952.23	14,238,227,196.79	12,772,214,040.63

**主营业务（分地区）**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境外销售	2,362,996,180.40	2,113,085,187.74	2,022,968,916.48	1,806,575,885.61
境内销售	13,448,312,004.73	12,504,734,764.49	12,215,258,280.31	10,965,638,155.02
合计	15,811,308,185.13	14,617,819,952.23	14,238,227,196.79	12,772,214,040.63

**公司前五名客户的营业收入**

销售平台名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	531,569,272.00	3.34
第二名	447,354,326.60	2.81
第三名	342,247,653.16	2.15
第四名	341,629,138.96	2.15
第五名	335,720,347.24	2.11
合计	1,998,520,737.96	12.56

**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	10,365,692.87	17,261,167.55
教育费附加	7,714,131.36	12,783,636.72
房产税	19,445,107.60	20,026,065.06
土地使用税	18,466,155.52	22,247,192.90
车船使用税	54,936.22	52,525.60
印花税	12,361,396.50	12,394,009.53
其他	3,540,812.91	4,317,802.96
合计	71,948,232.98	89,082,400.32

其他说明：

**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	44,749,177.81	43,000,922.07
运输费	97,940,951.37	119,499,215.05
佣金	14,170,231.67	11,734,595.95
办公费用	4,516,353.29	5,612,874.58
租赁费	21,954,002.36	23,608,802.15
开发费	8,098,825.41	8,296,146.09
单证费	3,064,893.92	1,315,425.40
低值易耗品	2,162,334.82	3,967,877.24
修理费	925,934.19	1,353,140.85
折旧费	6,402,205.53	6,919,315.05
差旅费	3,667,452.15	3,697,104.03
业务招待费	1,252,904.76	1,335,306.26
其他	6,977,817.68	9,945,683.80
合计	215,883,084.96	240,286,408.52

其他说明：

**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	253,996,406.34	220,697,311.62
办公费用	20,932,284.85	24,118,757.69
低值易耗品	9,011,828.77	6,785,091.51
修理费	4,096,469.49	9,034,404.27
折旧费	90,935,844.71	54,133,618.18
费用摊销	16,573,617.29	18,219,963.79
差旅费	7,420,113.36	7,109,308.63
业务招待费	4,041,136.92	4,499,218.71
租赁费	9,171,430.90	2,063,779.07
保险费	1,446,577.30	1,724,564.81
托管费		4,716,980.95
其他	41,496,456.60	45,683,681.08

合计	459,122,166.53	398,786,680.31
----	----------------	----------------

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	33,391,067.00	30,027,292.86
燃料及动力	8,606,494.75	8,352,106.42
原材料	50,375,438.24	51,586,512.32
折旧及摊销	6,968,208.69	6,427,449.84
其他	3,206,779.70	4,724,851.48
合计	102,547,988.38	101,118,212.92

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	186,242,623.37	199,333,022.39
减：利息收入	12,881,086.26	21,107,905.80
汇兑损益	19,695,223.33	10,214,046.10
贴现	136,776,387.70	70,448,040.57
其他	35,306,444.27	44,261,049.69
合计	365,139,592.41	303,148,252.95

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	382,590,760.97	364,755,245.04

## 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	-294,934.97	

处置长期股权投资产生的投资收益	-263,148.13	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	27,504,406.71	
处置交易性金融资产取得的投资收益	33,130,204.94	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	14,748,274.94	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		15,070,088.25
棉花期货、远期外汇合约交割收益		51,828,977.30
委托理财收益	19,351,710.64	13,316,488.30
合计	94,176,514.13	80,215,553.85

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-14,186,323.13	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,678,492.99
合计	-14,186,323.13	5,678,492.99

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-14,376,202.12	
合计	-14,376,202.12	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-15,817,267.70
二、存货跌价损失	-8,792,198.15	-22,917,400.01
七、固定资产减值损失		-13,020,883.02
合计	-8,792,198.15	-51,755,550.73

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-29,571,144.58	13,099,966.62
无形资产处置利得或损失		68,115,002.84
合计	-29,571,144.58	81,214,969.46

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	565,338.68	445,410.00	565,338.68
确实无法支付的债务	7,909,733.74	579,939.16	7,909,733.74
赔偿金	989,560.44	368,051.07	989,560.44
罚款收入	10,577.61	202,180.08	10,577.61
其他	2,817,613.30	8,570,789.21	2,817,613.30
保险赔款收入		6,379,162.81	
合并成本小于取得的可辨认 净资产公允价值份额的金额		3,814,479.39	
合计	12,292,823.79	20,360,011.72	12,292,823.79

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
贷款贴息						15,910,780.4 1	46,904,667.3 6	与收益相关
电费补贴						50,937,096.8	10,173,084.2	与收益相关

						1	9	
出疆棉运费补贴						167,753,573.83	44,796,303.40	与收益相关
使用新疆地产棉补贴						75,000,000.00	25,329,168.49	与收益相关
税收返还款						16,001,030.66	42,870,746.55	与收益相关
纺织服装产业专项补贴扶持资金							176,180,000.00	与收益相关
拆迁补贴						34,598,141.70	13,297,847.28	与资产相关
土地收储补贴							177,400,475.00	与收益相关
培训费补贴							3,844,032.53	与收益相关
维护社会稳定奖励						14,043,103.09	251,049.74	与收益相关
促进就业补贴						1,028,332.77	200,000.00	与收益相关
经济增长贡献奖励							70,000.00	与收益相关
用工补贴						61,010,000.00		与收益相关
新疆色纺纱产品绿色项目奖励						25,000,000.00		与收益相关
节能奖励							977,000.00	与收益相关
新疆自治区级色纺工程研究中心奖励						10,000,000.00		与收益相关
淮北经济开发区管理委员会财政局财政扶持资金							51,000,000.00	与收益相关
印染产业扶持奖励							20,000,000.00	与收益相关
北仓区(开发							3,290,000.00	与收益相关

区)促进产业结构调整专项资金扶持								
财政局 2018 年制造强省建设资金							2,530,000.00	与收益相关
社保补贴						8,999,059.99	3,403,944.33	与收益相关
收淮北市经济技术开发区财政局"三重一创"专项资金							1,000,000.00	与收益相关
奖励(筒子纱染色)						20,000,000.00		与收益相关
奖励资金						20,000,000.00		与收益相关
财政奖励						34,000,000.00		与收益相关
环保奖励						20,000,000.00		与收益相关
税款减半征收						1,832,806.37		与收益相关
促进产业结构调整专项资金扶持政策						2,260,000.00		与收益相关
安徽淮北经济开发区管理委员会奖励资金						60,000,000.00		与收益相关
收淮北经济开发区管理委员会财政局扶持资金						1,445,700.00		与收益相关
出口信用保险补助						1,302,610.00		与收益相关
其他						11,024,716.87	10,493,225.56	与收益相关
合计						652,146,952.50	634,011,544.53	

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组损失		3,238,199.88	
对外捐赠	1,373,946.24	2,953,279.76	1,373,946.24
固定资产报废损失	769,189.11	86,264.94	769,189.11
罚款支出	570,545.07	31,194.93	570,545.07
赔偿支出	160,936.88	304,860.60	160,936.88
其他	1,123,026.10	1,911,676.89	1,123,026.10
合计	3,997,643.40	8,525,477.00	3,997,643.40

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	84,662,322.72	112,150,306.53
递延所得税费用	-43,165,501.82	3,671,547.95
合计	41,496,820.90	115,821,854.48

### (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	452,191,906.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	113,048,152.91
子公司适用不同税率的影响	-92,962,516.73
调整以前期间所得税的影响	-904,704.74
非应税收入的影响	-33,127,146.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	63,842,896.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	127,488.12
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	23,442,844.83

损的影响	
研发费用加计扣除	-9,266,636.14
其他	-534,276.73
本公司税收优惠的影响	-22,169,280.09
所得税费用	41,496,820.90

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	12,881,086.26	20,333,355.00
政府补助	463,850,876.96	332,651,906.69
往来款及其他	24,073,709.04	325,011,200.86
合计	500,805,672.26	677,996,462.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用类支出	415,535,428.94	401,883,351.17
往来款及其他	38,742,392.64	274,341,447.84
合计	454,277,821.58	676,224,799.01

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		123,565,105.39
被收购方合并日现金与支付收购方款项的净额		

期货及其他		232,589,073.28
与资产相关的政府补助		
受托经营管理公司合并日现金及现金等价物		
合计		356,154,178.67

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	328,794,558.19	
期货及其他	44,245,218.54	
合计	373,039,776.73	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限的货币资金	658,714,850.94	
关联方资金往来	65,155.49	
合计	658,780,006.43	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限的货币资金		635,060,218.13
手续费		33,415,481.87
同一控制下企业合并支付的现金	193,491,600.00	
回购股票款	403,862,983.49	196,148,159.05
合计	597,354,583.49	864,623,859.05

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	410,695,086.02	748,688,049.62
加：资产减值准备	23,168,400.27	48,176,870.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	483,780,079.81	449,588,616.66
无形资产摊销	20,514,907.40	15,909,704.18
长期待摊费用摊销	30,482,338.92	21,966,924.59
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）	29,571,144.58	-81,214,969.46
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	769,189.11	86,264.94
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	14,186,323.13	-5,678,492.99
财务费用（收益以“－”号填列）	358,193,508.01	279,995,109.06
投资损失（收益以“－”号填列）	-94,176,514.13	-80,215,553.85
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-33,243,562.51	-25,960,985.74
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,841,627.85	28,237,406.15
存货的减少（增加以“－”号填列）	-14,174,699.21	-686,486,719.33
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-913,469.86	-927,270,116.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	704,140,948.55	-249,101,247.17
其他	-38,229,574.83	-17,790,215.20
经营活动产生的现金流量净额	1,892,922,477.41	-481,069,354.50
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	1,915,461,837.45	1,678,198,660.93
减：现金的期初余额	1,678,198,660.93	1,590,047,763.78

现金及现金等价物净增加额	237,263,176.52	88,150,897.15
--------------	----------------	---------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	1,915,461,837.45	1,678,198,660.93
其中：库存现金	947,029.97	7,634,499.03
可随时用于支付的银行存款	1,801,219,455.17	1,665,001,279.82
可随时用于支付的其他货币资金	187,196,812.31	5,562,882.08
三、期末现金及现金等价物余额	1,915,461,837.45	1,678,198,660.93

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	631,651,659.08	借款的保证金及票据保证金
存货	61,696,293.93	
固定资产	753,772,599.73	抵押
无形资产	197,089,406.55	抵押
交易性金融资产-理财产品	42,735,000.00	质押
合计	1,686,944,959.29	--

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	27,641,669.70	6.9762	192,833,778.35
欧元	6,993.09	7.8155	54,654.50
港币	76,420,585.00	0.8958	68,456,031.67
越南盾	8,986,599,602.00	0.0003	2,704,487.18
澳门元	141,146.31	0.8693	122,699.62
韩元	976,497.00	0.0060	5,888.28
泰铢	6,577.00	0.2328	1,531.06
印尼盾	63,000.00	0.0005	31.50
埃及镑	50.00	0.4346	21.73
台币	2.00	0.2300	0.46
瑞士法郎	3.93	7.2036	28.31
澳大利亚元	0.11	4.9091	0.54
新加坡元	1,370.31	5.1739	7,089.85
巴基斯坦卢比	14,200.00	0.0451	639.71
应收账款	--	--	
其中：美元	14,316,747.54	6.9762	99,876,494.22
欧元			
港币	5,340,076.49	0.8958	4,783,533.71
越南盾	290,574,849,056.00	0.0003	87,463,029.57
澳门元	89,467,180.74	0.8693	77,774,535.95
其他应收款			
其中：港币	287,150,211.56	0.8958	257,223,416.52
越南盾	39,410,220,564.00	0.0003	11,862,476.39
澳门元	141,905,543.52	0.8693	123,359,624.22
应付账款			
其中：美元	3,845,392.88	6.9762	26,826,229.78
越南盾	385,457,170,680.00	0.0003	116,022,608.37
澳门元	266,726,580.39	0.8693	231,867,550.15
其他应付款			
其中：港币	125,451,121.81	0.8958	112,376,605.90
越南盾	2,968,122,257.00	0.0003	893,404.80
澳门元	3,063,077.37	0.8693	2,662,757.65

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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

本公司之全资子公司(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；本公司之全资子公司(孙)公司澳门华孚注册于澳门，以澳门元为记账本位币；本公司之全资子公司(孙)公司越南华孚、越南顺道注册于越南，以越南盾为记账本位币。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

### 84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	382,590,760.97	其他收益	382,590,760.97
计入营业外收入的政府补助	565,338.68	营业外收入	565,338.68
冲减成本费用的政府补助	268,990,852.85	成本费用	268,990,852.85
合计	652,146,952.50		652,146,952.50

(2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

1. 冲减相关资产账面价值的政府补助

补助项目	种类	本期发生额	上期发生额	冲减的资产项目
企业生产用电费补贴	与收益相关	---	8,397,461.29	存货

合计		---	8,397,461.29	
----	--	-----	--------------	--

## 2. 冲减成本费用的政府补助

补助项目	种类	本期发生额	上期发生额	冲减的成本费用项目
出疆棉运费补贴	与收益相关	167,753,573.83	44,796,303.40	销售费用
贷款贴息	与收益相关	15,910,780.41	46,324,667.36	财务费用
使用新疆地产棉补贴	与收益相关	--	25,329,168.49	营业成本
纺织服装产业专项补贴扶持资金	与收益相关	--	70,540,000.00	营业成本
淮北经济开发区管理委员会财政局财政扶持资金	与收益相关	--	51,000,000.00	营业成本、管理费用、研发费用
拆迁补偿	与收益相关	--	22,423,288.95	营业成本、管理费用
淮北市失业保险稳岗返还	与收益相关	13,787,386.00	--	营业成本、管理费用
电费补贴	与收益相关	50,937,096.81	--	营业成本
用工补贴	与收益相关	20,240,000.00	--	营业成本、管理费用
社保补贴	与收益相关	362,015.80	--	营业成本、管理费用
合计		268,990,852.85	260,413,428.20	

计入其他收益的政府补助包含从递延收益分摊转入的 37,685,713.83 元。

## 85、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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
浙江博忆纺织科技有限公司	2019年10月14日	23,183,709.11	51.00%	收购	2019年10月14日	工商变更, 产权移交	44,188,943.17	1,335,659.22
诸暨市力旗化纤有限公司	2019年10月11日	22,602,290.89	51.00%	收购	2019年10月11日	工商变更, 产权移交	0.00	-187,210.76

香港天成贸易有限公司	2019年01月01日	895,780.00	100.00%	收购	2019年01月01日	工商变更, 产权移交	0.00	-175,334.37
------------	-------------	------------	---------	----	-------------	------------	------	-------------

其他说明:

浙江双琪进出口有限公司、浙江诸暨科宁投资有限公司、新疆科宁针纺科技有限公司和诸暨广昊纺织有限公司均为浙江博忆纺织科技有限公司的子孙公司

## (2) 合并成本及商誉

单位: 元

合并成本	
--现金	45,786,000.00
合并成本合计	45,786,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	40,061,545.98
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	5,724,454.02

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

大额商誉形成的主要原因:

其他说明:

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位: 元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	24,530,978.32	24,530,978.32
应收款项	91,041,886.94	91,041,886.94
存货	41,070,766.89	41,070,766.89
固定资产	49,308,860.47	19,105,011.35
无形资产	15,114,053.85	2,756,549.55
其他流动资产	2,196,095.83	2,196,095.83
递延所得税资产	935,485.39	935,485.39
借款	53,750,000.00	53,750,000.00
应付款项	86,483,329.53	86,483,329.53
应付职工薪酬	5,665,255.23	5,665,255.23
净资产	78,552,050.93	35,990,697.51
减: 少数股东权益	38,490,504.95	17,635,441.78

取得的净资产	40,061,545.98	18,355,255.73
--------	---------------	---------------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
阿瓦提银花	100.00%		2019年03月27日		10,598.05	-731.58	7,778.88	25.89
库车银花	100.00%		2019年03月27日		3,894.61	4.55	1,426.55	3.26
沙雅银花	100.00%		2019年03月27日		2,724.18	52.04	3,254.95	-108.81
新和银花	100.00%		2019年03月27日		8,679.11	465.99		273.08
库车纵横	100.00%		2019年03月27日		7,712.18	106.10	3,284.78	-189.62
库车恒丰	100.00%		2019年03月27日		4,382.25	292.89		-35.00
呼图壁宏盛	100.00%		2019年03月27日		1,620.62	46.57	1,138.03	27.45
华孚恒丰	100.00%		2019年03月		8,879.83	-135.48	9,206.35	-290.06

			27 日					
锦孚棉业	100.00%		2019 年 03 月 27 日		0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	6,215.64

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

单位：元

	合并日	上期期末
货币资金	6,215.64	19,964.50
应收款项	11,512.52	20,116.90
存货	81,233.58	72,588.10
固定资产	5,494.70	5,467.20
无形资产	886.75	891.60
借款	46,517.00	53,028.00
应付款项	24,638.70	27,761.60
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	15,992.10	17,093.30

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
杭州华云投资管理有限公司	0.00	80.00%	注销	2019年01月01日	工商注销	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

其他说明：

无

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：

本期投资设立的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	实缴资本
深圳市华孚创新产业投资中心（有限合伙）	全资	广东省深圳市	投资管理	人民币100万	---
乌什县阿大纺织有限公司	全资	新疆阿克苏乌什县	纺织制造业	人民币1,000万	900万
石河子华孚宏盛棉业有限公司	全资	新疆石河子市	纺织制造业	人民币5,000万	3,150万
柯坪县阿大纺织有限公司	全资	新疆阿克苏柯坪县	纺织制造业	人民币1000万	---
浙江阿大贸易有限公司	全资	浙江省诸暨市	批发和零售业	人民币3000万	---

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质			
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		100.00%	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
深圳华孚网链	广东省深圳市	广东省深圳市	物资贸易业	100.00%		投资设立
新疆华孚色纺集团	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	物资贸易业	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	26.90%	73.10%	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
石河子新八棉	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
奎屯锦孚纺织	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		100.00%	投资设立
浙江社标纤维	浙江省绍兴市	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
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
越南顺道实业	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	纺织制造业	100.00%		投资设立
阿克苏银星物流	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	物流运输业		51.00%	非同一控制下企业合并
昌吉华孚	新疆昌吉州	新疆昌吉州	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
阿大纺织	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	物资贸易业		100.00%	投资设立
阿瓦提银花	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	物资贸易业		100.00%	同一控制下企业合并
库车银花	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	物资贸易业		100.00%	同一控制下企业合并
沙雅银花	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	物资贸易业		100.00%	同一控制下企业合并
新和银花	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	物资贸易业		100.00%	同一控制下企业合并
库车纵横	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	物资贸易业		100.00%	同一控制下企业合并
库车恒丰	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	物资贸易业		100.00%	同一控制下企业合并
呼图壁宏盛	新疆昌吉州	新疆昌吉州	物资贸易业		100.00%	同一控制下企业合并
新疆华孚恒丰	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	物资贸易业		100.00%	同一控制下企业合并
奎屯锦孚棉业	新疆伊犁州	新疆伊犁州	物资贸易业		100.00%	同一控制下企业合并
深圳创新投资	广东省深圳市	广东省深圳市	投资管理	99.00%	1.00%	投资设立
乌什阿大	新疆阿克苏乌什县	新疆阿克苏乌什县	纺织制造业		100.00%	投资设立

石河子宏盛棉业	新疆石河子市	新疆石河子市	纺织制造业		100.00%	投资设立
香港天成	香港	香港	投资管理		100.00%	非同一控制下企业合并
浙江博忆	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	纺织制造业		51.00%	非同一控制下企业合并
浙江双琪	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	物资贸易业		51.00%	非同一控制下企业合并
诸暨科宁	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	物资贸易业		51.00%	非同一控制下企业合并
新疆科宁	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	纺织制造业		51.00%	非同一控制下企业合并
诸暨广昊	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	物资贸易业		51.00%	非同一控制下企业合并
诸暨力旗	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	纺织制造业		51.00%	非同一控制下企业合并
柯坪阿大	新疆阿克苏地区	新疆阿克苏地区	纺织制造业		100.00%	投资设立
浙江阿大贸易	浙江省诸暨市	浙江省诸暨市	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
浙江昇孚	20.20%	-115,633.80		13,290,422.19
平湖华孚	34.00%	120,521.24		22,982,195.04
缙云孚都	20.00%	248,244.94		2,260,528.91
易孚电子商务	35.00%	-2,206,176.00		-3,221,198.46
菁英电商	49.00%	1,949,320.38		16,515,139.86

浙江菁英创业	64.30%	-957,906.23		5,177,376.74
浙江易孚	35.00%	832,207.93		10,411,696.36
深圳创新投资	1.00%	-7.59		-7.59
新疆天孚	49.00%	18,433,021.03		158,466,427.12
奎屯锦孚小合并	33.00%	-17,746,461.26		45,415,829.03
新疆花纱布交易市场	29.60%	3,374,876.41		17,531,276.99
阿克苏银星物流	49.00%	4,224,193.77		51,332,526.42
浙江博忆小合并	49.00%	568,402.13		20,876,218.40
诸暨力旗	49.00%	-323,968.05		17,858,720.63
受托经营 8 家公司				
合计		8,400,634.90		378,897,151.64

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
奎屯锦孚	30,617.14	39,178.04	69,795.19	55,913.21	119.60	56,032.81	68,879.39	42,344.10	111,223.49	89,328.37	2,755.03	92,083.40
平湖华孚	5,232.45	8,750.43	13,982.87	2,077.88	5,658.38	7,736.26	3,467.52	10,177.81	13,645.33	1,268.06	6,166.11	7,434.17
浙江昇孚	7,417.17	63.91	7,481.09	1,289.29		1,289.29	8,935.11	38.39	8,973.50	2,724.47	0.00	2,724.47
新疆天孚	38,800.29	28,345.30	67,145.59	44,191.54		44,191.54	56,095.33	28,043.33	84,138.66	59,736.86	0.00	59,736.86
浙江易孚	4,727.99	114.18	4,842.17	1,870.32		1,870.32	3,283.38	107.46	3,390.84	653.85	0.00	653.85
菁英电商	2,236.52	2,000.45	4,236.97	866.53		866.53	1,641.77	2,166.20	3,807.97	835.35	0.00	835.35
缙云孚都	3,802.27	140.02	3,942.29	2,812.02		2,812.02	4,469.00	139.17	4,608.17	3,602.03	0.00	3,602.03
新疆棉花交易	90,087.23	3.40	90,090.64	83,992.52		83,992.52	11,382.61	4.28	11,386.89	6,428.92	0.00	6,428.92

市场												
阿克苏银星物流	4,690.19	9,307.74	13,997.93	3,170.35		3,170.35	2,729.25	9,500.59	12,229.84	2,269.25	0.00	2,269.25

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
奎屯锦孚	51,911.51	-5,377.72	-5,377.72	19,972.56	55,658.03	-5,794.29	-5,794.29	-19,711.24
平湖华孚	14,391.06	35.45	35.45	-5,077.91	14,306.57	531.43	531.43	14,306.57
浙江昇孚	62,572.05	-57.24	-57.24	14,054.30	57,482.89	166.88	166.88	57,482.89
新疆天孚	112,048.49	-1,447.75	-1,447.75	19,175.83	434,375.78	1,857.34	1,857.34	434,375.78
浙江易孚	5,050.09	234.85	234.85	-621.06	5,827.85	557.56	557.56	5,827.85
菁英电商	1,241.71	397.82	397.82	612.25	871.36	319.36	319.36	871.36
缙云孚都	8,773.31	124.12	124.12	74.68	9,180.07	-105.81	-105.81	9,180.07
新疆棉花交易市场	361,719.68	1,140.16	1,140.16	5,206.34	38,227.54	662.94	662.94	38,227.54
阿克苏银星物流	2,944.55	866.99	866.99	213.95	1,018.48	-63.90	-63.90	1,018.48

其他说明：

无

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

#### (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

无

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

无

(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

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：

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

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(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

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

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和其他权益工具投资等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司的前五名客户的应收账款占本公司应收账款总额 0.00%，均为预收款。(2018 年：24.60%)

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

## (二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司资金管理部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## (三) 市场风险

### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，出口业务以美元或港币结算。本公司承受的汇率风险主要与美元、港币、澳门元和越南盾等有关。本公司全资子(孙)公司香港华孚有限和香港华孚贸易以美元和港币进行日常交易和结算，澳门华孚以美元、港币和澳门元进行日常交易和结算，境外子(孙)公司越南华孚以越南盾和美元进行日常交易和结算，因此汇率变动可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币和越南盾)依然存在汇率风险。本公司资金管理部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或外汇期权来达到规避汇率风险的目的。

### 2. 利率风险

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

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

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司的带息债务主要为人民币和美元计价的固定利率长、短借款，金额合计为人民币 9,243,610,602.70 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 9,276,358,538.60 元)。

### 3. 价格风险

本公司以市场价格采购棉花生产、加工、销售色纺纱等纱制品，因此本公司的经营业绩及相关资产或负债计价受棉花采购价格及色纺纱等制品销售价格波动的影响。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产	73,927,926.97			73,927,926.97
(三) 其他权益工具投资	65,314,135.38			65,314,135.38
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
理财产品			523,824,558.19	523,824,558.19
非持续以公允价值计量的负债总额	139,242,062.40		523,824,558.19	663,066,620.59

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

## 9、其他

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	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、软件开发。	41,300	34.27%	34.27%

本企业的母公司情况的说明

无

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八（一）在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注六、注释 9 长期股权投资。

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

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
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
浙江万孚物业管理有限公司	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
上虞市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
深圳嗨嗨供应链有限公司	新疆恒孚棉产业集团有限公司实际控制公司
石河子盈硕贸易有限公司	新疆恒孚棉产业集团有限公司实际控制公司
杭州亚丰供应链管理有限公司	新疆恒孚棉产业集团有限公司实际控制公司
诸暨新易盈贸易有限公司	新疆恒孚棉产业集团有限公司实际控制公司
石河子华孚学校	本公司子(孙)公司设立的非企业单位，2019 年已注销
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、宋晨凌、程桂松、王国友、胡永峰、陈卫滨、孔祥云、高卫东、张正、盛永月、陈守荣、宣刚江、朱翠云	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
第七师国有资产经营有限公司	控股子公司奎屯锦孚纺织持股 33%的少数股东
张晚霞	控股子公司浙江博忆少数股东
许栩光	控股子公司浙江博忆少数股东

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
新疆恒孚棉产业集团有限公司	采购款	134,571,612.03	600,000,000.00	否	0.00
诸暨新易盈贸易有限公司	采购款	92,994,390.79		否	1,910,134.13
杭州亚丰供应链管理有限公司	采购款	181,514,452.67		否	26,525,323.94
合计		409,080,455.49	600,000,000.00	否	28,435,458.07

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
诸暨新易盈贸易有限公司	销售款	9,888,153.45	73,157,886.83
杭州亚丰供应链管理有限公司	销售款	47,121,132.31	23,562,112.79
合计		57,009,285.76	28,435,458.07

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

### (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
余姚华联纺织有限公司	房屋租赁		909,090.91
宁海华联纺织有限公司	房屋租赁		1,458,333.33
宁海县华兴纺织原料有限公司	房屋租赁		0.00
合计			2,359,234.24

关联租赁情况说明

无

### (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	32,000,000.00	2019年01月28日	2020年01月28日	否
华孚控股	80,000,000.00	2019年04月24日	2020年04月22日	否
华孚控股	22,000,000.00	2019年05月31日	2020年05月20日	否
华孚控股	18,000,000.00	2019年06月28日	2020年06月19日	否
华孚控股	62,000,000.00	2019年07月01日	2020年06月19日	否
华孚控股	50,000,000.00	2019年07月25日	2020年01月22日	否

华孚控股	64,000,000.00	2019年07月31日	2020年07月21日	否
华孚控股	70,000,000.00	2019年08月26日	2020年08月11日	否
华孚控股	164,170,000.00	2019年09月26日	2020年08月31日	否
华孚控股	29,910,000.00	2019年09月27日	2020年09月18日	否
华孚控股	19,500,000.00	2019年09月29日	2020年09月18日	否
华孚控股	9,100,000.00	2019年09月30日	2020年08月31日	否
华孚控股	80,000,000.00	2019年10月08日	2020年09月18日	否
华孚控股	91,400,000.00	2019年10月12日	2020年08月31日	否
华孚控股	50,000,000.00	2019年10月14日	2020年09月18日	否
华孚控股	2,200,000.00	2019年10月15日	2020年09月18日	否
华孚控股	149,020,000.00	2019年10月23日	2020年08月31日	否
华孚控股	100,000,000.00	2019年10月25日	2020年08月31日	否
华孚控股	10,000,000.00	2019年10月28日	2020年08月31日	否
华孚控股	70,000,000.00	2019年10月30日	2020年08月31日	否
华孚控股	30,000,000.00	2019年10月30日	2020年09月18日	否
华孚控股	10,000,000.00	2019年11月08日	2020年08月31日	否
华孚控股	200,000,000.00	2019年11月08日	2020年11月07日	否
华孚控股	35,000,000.00	2019年11月12日	2020年08月31日	否
华孚控股	52,000,000.00	2019年11月14日	2020年10月21日	否
华孚控股	62,000,000.00	2019年11月18日	2020年08月31日	否
华孚控股	10,000,000.00	2019年11月19日	2020年08月31日	否
华孚控股	20,000,000.00	2019年11月19日	2020年09月18日	否
华孚控股	43,420,000.00	2019年11月21日	2020年03月27日	否
华孚控股	25,000,000.00	2019年11月21日	2020年08月31日	否
华孚控股	150,000,000.00	2019年11月21日	2020年11月20日	否
华孚控股	10,000,000.00	2019年11月22日	2020年08月31日	否
华孚控股	25,000,000.00	2019年11月27日	2020年08月31日	否
华孚控股	64,000,000.00	2019年11月28日	2020年05月26日	否
华孚控股	100,000,000.00	2019年11月29日	2020年08月31日	否
华孚控股	82,000,000.00	2019年11月29日	2020年11月17日	否
华孚控股	14,000,000.00	2019年12月03日	2020年03月27日	否
华孚控股	8,500,000.00	2019年12月04日	2020年09月18日	否
华孚控股	10,000,000.00	2019年12月05日	2020年08月31日	否
华孚控股	58,000,000.00	2019年12月06日	2020年09月18日	否

华孚控股	44,700,000.00	2019年12月12日	2020年08月31日	否
华孚控股	35,000,000.00	2019年12月13日	2020年07月09日	否
华孚控股	30,000,000.00	2019年12月13日	2020年09月16日	否
华孚控股	27,200,000.00	2019年12月16日	2020年09月18日	否
华孚控股	100,000,000.00	2019年12月20日	2020年08月31日	否
华孚控股	60,000,000.00	2019年12月20日	2020年09月16日	否
华孚控股	13,000,000.00	2019年12月25日	2020年09月18日	否
华孚控股	150,000,000.00	2019年12月25日	2020年12月15日	否
华孚控股	11,000,000.00	2019年12月26日	2020年09月18日	否
华孚控股	50,000,000.00	2019年12月30日	2020年09月16日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	95,710,000.00	2017年11月10日	2022年11月10日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	200,000,000.00	2019年01月15日	2020年01月15日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	55,000,000.00	2019年02月12日	2020年02月12日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	140,000,000.00	2019年04月02日	2020年04月02日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	56,800,000.00	2019年04月18日	2020年04月08日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	90,000,000.00	2019年04月18日	2020年04月18日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	80,000,000.00	2019年04月22日	2020年03月18日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	70,000,000.00	2019年04月22日	2020年03月25日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	100,000,000.00	2019年04月30日	2020年04月29日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	10,000,000.00	2019年05月06日	2020年05月06日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	60,000,000.00	2019年05月13日	2020年05月13日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	70,000,000.00	2019年06月11日	2020年06月11日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	90,000,000.00	2019年06月21日	2020年05月23日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	90,000,000.00	2019年07月17日	2020年01月17日	否

纺				
华孚控股、浙江华孚色纺	50,000,000.00	2019年08月12日	2020年02月12日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	65,000,000.00	2019年10月23日	2020年04月22日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	40,000,000.00	2019年11月08日	2020年05月06日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	34,000,000.00	2019年11月20日	2020年05月14日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	66,000,000.00	2019年11月20日	2020年05月15日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	100,000,000.00	2019年12月17日	2020年06月12日	否
华孚控股、浙江华孚色纺	50,000,000.00	2019年12月25日	2020年06月22日	否
华孚控股、浙江聚丰、华孚时尚	100,000,000.00	2019年05月27日	2020年05月26日	否
华孚时尚	140,000,000.00	2019年02月20日	2020年02月19日	否
华孚时尚	280,000,000.00	2019年02月27日	2020年02月27日	否
华孚时尚	200,000,000.00	2019年03月27日	2020年03月26日	否
华孚时尚	220,000,000.00	2019年03月29日	2020年03月29日	否
华孚时尚	276,350,000.00	2019年07月30日	2027年07月30日	否
华孚时尚	283,650,000.00	2019年08月08日	2027年08月08日	否
华孚时尚	40,000,000.00	2019年09月24日	2020年06月23日	否
华孚时尚	95,000,000.00	2019年09月26日	2020年06月18日	否
华孚时尚	65,000,000.00	2019年09月26日	2020年06月23日	否
华孚时尚	180,000,000.00	2019年09月29日	2027年09月29日	否
华孚时尚	56,000,000.00	2019年10月28日	2020年04月21日	否
华孚时尚	35,000,000.00	2019年10月28日	2020年04月23日	否
华孚时尚	37,000,000.00	2019年11月11日	2020年05月06日	否
华孚时尚	30,200,000.00	2019年11月11日	2020年05月08日	否
华孚时尚	16,800,000.00	2019年11月12日	2020年05月08日	否
华孚时尚、华孚控股	100,000,000.00	2019年04月19日	2020年04月19日	否
华孚时尚、华孚控股、浙江华孚色纺、九江中浩	129,000,000.00	2019年01月09日	2020年01月08日	否
华孚时尚、孙伟挺	110,000,000.00	2018年01月10日	2020年11月27日	否

华孚时尚、香港华孚集团、深圳市华孚进出口、华孚控股、浙江华孚色纺、澳门华孚、孙伟挺、陈玲芬	223,945,000.00	2019年03月19日	2022年03月18日	否
深圳华孚进出口、澳门华孚、香港华孚、孙伟挺、陈玲芬	35,831,200.00	2019年05月20日	2020年05月19日	否
深圳华孚进出口、澳门华孚、香港华孚、孙伟挺、陈玲芬	26,873,400.00	2019年06月21日	2020年06月20日	否
深圳华孚进出口、澳门华孚、香港华孚、孙伟挺、陈玲芬	26,873,400.00	2019年08月30日	2020年08月28日	否
深圳华孚进出口、澳门华孚、香港华孚、孙伟挺、陈玲芬	53,746,800.00	2019年10月29日	2020年02月10日	否
深圳华孚进出口、澳门华孚、香港华孚、孙伟挺、陈玲芬	26,873,400.00	2019年11月06日	2020年02月14日	否
深圳华孚进出口、澳门华孚、香港华孚、孙伟挺、陈玲芬	34,881,000.00	2019年12月23日	2020年02月14日	否
香港华孚集团、深圳市华孚进出口、华孚控股、浙江华孚色纺、澳门华孚、孙伟挺、陈玲芬	107,493,600.00	2019年09月10日	2020年09月09日	否
香港华孚集团、深圳市华孚进出口、华孚控股、浙江华孚色纺、澳门华孚、孙伟挺、陈玲芬	179,156,000.00	2019年10月18日	2020年01月16日	否
香港华孚集团、深圳市华孚进出口、华孚控股、浙江华孚色纺、澳门华孚、孙伟挺、陈玲芬	17,074,597.17	2019年10月22日	2020年01月20日	否
香港华孚集团、深圳市华孚进出口、华孚控股、浙江华孚色纺、澳门华孚、孙伟挺、陈玲芬	53,746,800.00	2019年11月01日	2020年01月30日	否
香港华孚集团、深圳市华孚进出口、华孚控股、	35,162,434.11	2019年12月09日	2020年03月06日	否

浙江华孚色纺、澳门华孚、孙伟挺、陈玲芬				
香港华孚集团、深圳市华孚进出口、华孚控股、浙江华孚色纺、澳门华孚、孙伟挺、陈玲芬	41,857,203.92	2019年12月11日	2020年03月10日	否
香港华孚集团、深圳市华孚进出口、华孚控股、浙江华孚色纺、澳门华孚、孙伟挺、陈玲芬	34,039,640.00	2019年12月16日	2020年03月16日	否
香港华孚集团、深圳市华孚进出口、华孚控股、浙江华孚色纺、澳门华孚、孙伟挺、陈玲芬	11,093,876.66	2019年12月23日	2020年03月20日	否
香港华孚集团、深圳市华孚进出口、华孚控股、浙江华孚色纺、澳门华孚、孙伟挺、陈玲芬	23,719,080.00	2019年12月27日	2020年03月26日	否
香港华孚集团、深圳市华孚进出口、华孚控股、浙江华孚色纺、澳门华孚、孙伟挺、陈玲芬	22,382,793.18	2019年12月31日	2020年03月20日	否
香港华孚有限、香港华孚贸易、深圳华孚进出口、华孚控股、宁波华孚东浩实业	80,000,000.00	2019年07月16日	2020年01月16日	否
浙江华孚色纺、华孚控股	124,873,980.00	2019年12月06日	2020年06月03日	否
浙江双琪进出口、许栩光、张晚霞	5,000,000.00	2019年05月09日	2020年06月01日	否

关联担保情况说明

无

#### (5) 关联方资金拆借

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

#### (7) 关键管理人员报酬

#### (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
其他应收款	新疆恒孚棉产业集团有限公司	19,793,401.99		19,793,401.99	
其他应收款	新疆棉花产业集团有限公司	12,134,054.74		5,700,000.00	
其他应收款	第七师国有资产经营有限公司	371,904.51		4,587,317.47	
预付款项	深圳嗨嗨供应链有限公司			174,500,000.00	
预付款项	石河子盈硕贸易有限公司			125,500,000.00	
预付款项	杭州亚丰供应链管理有限公司			202,979,581.39	
预付款项	诸暨新易盈贸易有限公司			43,345,000.00	
应收账款	诸暨新易盈贸易有限公司			63,965,718.05	
预付款项	新疆恒孚棉产业集团有限公司	148,894,322.03			

### (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
其他应付款	第七师国有资产经营有限公司		10,210,000.00
其他应付款	张晚霞	4,148,769.31	
其他应付款	许栩光	8,345,027.96	

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 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

截至2019年12月31日止，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年12月31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

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2019 年度，因公司实施回购部分社会公众股，股份回购事项已实施完毕，公司通过回购专户持有的共 92,973,035 股股份不参与本次利润分配，故公司以 2019 年 12 月 31 日已发行总股本 1,519,375,555 股扣除回购专户持有股份数 92,973,035 股为基数（即 1,426,402,520 股为基数），向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.41 元（含税），共计派发现金股利不超过 201,122,755.32 元，结余未分配利润结转下一年度，不送红股，不以资本公积转增股本。

新型冠状病毒肺炎疫情自 2020 年 1 月全国范围内爆发以来，公司积极响应并严格执行党和国家对病毒疫情防控的号召和管控，防疫和生产两不误。公司预计新冠疫情的爆发对公司生产和经营带来一定影响，但不会直接导致公司持续经营发生重大变化。本公司将持续密切关注新冠疫情的发展，评估并积极应对疫情对公司财务状况、经营成果的影响。截止本报告出具日，尚未发现重大不利影响。

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

### 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

### 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 8、其他

截止2019年12月31日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	95,557,590.90		1,240,284.03		94,317,306.87	12,000,833.34		1,240,284.03		10,760,549.31
其中:										
预期信用风险组合	1,240,284.03	1.30%	1,240,284.03	100.00%						
性质组合	94,317,306.87	98.70%			94,317,306.87					
以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						1,240,284.03	10.33%	1,240,284.03	100.00%	
合并范围内关联组合计提坏账准备的应收账款						10,760,549.31	89.67%			10,760,549.31
合计	95,557,590.90	100.00%	1,240,284.03	1.30%	94,317,306.87	12,000,833.34	100.00%	1,240,284.03	0.14%	10,760,549.31

按单项计提坏账准备: 0

按组合计提坏账准备: 1,240,284.03

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
5 年以上	1,240,284.03	1,240,284.03	100.00%
合计	1,240,284.03	1,240,284.03	--

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

无

按组合计提坏账准备:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	94,317,306.87

3 年以上	1,240,284.03
5 年以上	1,240,284.03
合计	95,557,590.90

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

本期计提、收回或转回的坏账准备金额0.00元。

### (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：

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	67,471,920.83	0.71%	
第二名	17,987,434.30	0.19%	
第三名	3,935,792.31	0.04%	
第四名	2,095,261.53	0.02%	
第五名	1,932,313.56	0.02%	
合计	93,422,722.53	0.98%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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非合并范围内关联方款项。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		337,880,000.00
其他应收款	21,223,574.12	6,362,603.54
合计	21,223,574.12	344,242,603.54

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

## 2) 重要逾期利息

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
阿克苏华孚色纺有限公司		337,880,000.00
合计		337,880,000.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金		281,041.19

员工借款	109,739.79	80,232.43
单位往来款	21,145,740.97	5,807,537.58
其他	33,078.21	278,771.97
合计	21,288,558.97	6,447,583.17

## 2) 坏账准备计提情况

### 损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	73,481.39
1 至 2 年	48,258.40
2 至 3 年	17,866.21
3 年以上	53,212.00
3 至 4 年	193.00
4 至 5 年	1,019.00
5 年以上	52,000.00
合计	192,818.00

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

本期转回的坏账准备金额 19,994.78 元。

4) 本期实际核销的其他应收款情况：无

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：本期无核销的其他应收款。

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	20,494,740.97	1 年以内	96.27%	
第二名	往来款	600,000.00	1-2 年	2.82%	

第三名	暂付款	50,000.00	5 年以上	0.23%	50,000.00
第四名	备用金	29,000.00	1 年以内	0.14%	1,450.00
第五名	备用金	20,900.00	1 年以内	0.10%	1,045.00
合计	--	21,194,640.97	--	99.56%	52,495.00

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	4,419,619,838.57		4,419,619,838.57	4,419,619,838.57		4,419,619,838.57
合计	4,419,619,838.57		4,419,619,838.57	4,419,619,838.57		4,419,619,838.57

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳进出口	1,610,790,336.11					1,610,790,336.11	
金华华孚	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	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00	
合计	4,419,619,838.57					4,419,619,838.57	

## (2) 对联营、合营企业投资

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	855,672,961.60	781,715,361.45	789,083,343.86	710,616,275.07
其他业务	2,511,957.54	184,798.70	24,723,984.22	201,108.30
合计	858,184,919.14	781,900,160.15	813,807,328.08	710,817,383.37

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

## 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纱线	642,464,803.08	550,339,134.61	677,954,846.36	590,561,770.78
原、色纤	213,208,158.52	231,376,226.84	111,128,497.50	120,054,504.29
合计	855,672,961.60	781,715,361.45	789,083,343.86	710,616,275.07

## 主营业务（分地区）

地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境外销售	86,757,890.01	50,947,068.72	83,483,218.75	79,441,284.02
境内销售	768,915,071.59	730,768,292.73	705,600,125.11	631,174,991.05
合计	855,672,961.60	781,715,361.45	789,083,343.86	710,616,275.07

## 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	274,826,628.87	32.02
第二名	165,640,315.00	19.30
第三名	77,310,277.23	9.01
第四名	51,874,480.67	6.04
第五名	50,948,944.07	5.94
合计	620,600,645.84	72.31

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	153,916,211.28	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	14,745,274.94	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		579,411.50
子公司分红取得的投资收益		497,889,317.74
合计	168,661,486.22	498,468,729.24

## 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	-29,834,292.71	
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）	367,155,069.00	
委托他人投资或管理资产的损益	19,344,236.01	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	1,010,808.99	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易	46,455,763.15	

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,729,841.69	
减：所得税影响额	54,657,823.73	
少数股东权益影响额	6,274,512.90	
合计	350,929,089.50	--

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	6.07%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.77%	0.03	0.03

## 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

## 第十三节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长孙伟挺先生签名的2019年年度报告文件原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。