

公司代码：601718

公司简称：际华集团

# 际华集团股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

一、 本公司董事会、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性、准确性、完整性，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。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

### 三、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大华会计师事务所审计确认，2023年度际华股份（母公司）实现净利润（当年实现可供分配净利润）人民币83,901,310.60元，提取10%法定盈余公积8,390,131.06元，加上年初未分配利润223,997,024.48元，减去2022年已分配支付的现金股利人民币131,748,882.12元，累计可供分配利润167,759,321.90元，合并报表归母净利润182,339,091.93元。

根据国家相关法律法规、国务院关于中央企业国有资本收益上缴比率的要求和《际华集团股份有限公司章程》等有关规定，公司2023年度利润分配预案：公司拟以利润分配时A股股权登记日的总股本4,391,629,404股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.30元（含税），共计派发人民币131,748,882.12元，剩余未分配利润人民币36,010,439.78元滚存以后年度分配。本次利润分配不实施资本公积金转增股本。

四、 大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、 公司负责人夏前军、主管会计工作负责人刘改平及会计机构负责人（会计主管人员）冯晓声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

#### 十、 重大风险提示

公司有关风险因素内容与对策措施已在本报告中“第三节管理层讨论与分析”之“六、关于公司未来发展的讨论与分析”之“(四)可能面对的风险”部分予以详细描述，敬请查阅相关内容。

#### 十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节	管理层讨论与分析 .....	8
第四节	公司治理 .....	22
第五节	环境与社会责任 .....	40
第六节	重要事项 .....	47
第七节	股份变动及股东情况 .....	64
第八节	优先股相关情况 .....	71
第九节	债券相关情况 .....	72
第十节	财务报告 .....	79

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司2023年度审计报告原件
	报告期内在上交所和证监会指定信息披露媒体上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司，本公司，际华集团，际华股份，际华轻工	指	际华集团股份有限公司
大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
新兴际华，新兴际华集团，控股股东	指	新兴际华集团有限公司
新兴铸管	指	新兴铸管股份有限公司
新兴发展	指	新兴发展集团有限公司
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
军队	指	中国人民解放军
武警部队	指	中国人民武装警察部队
军品，军需品	指	为军队、武警部队提供的各类军需被装、装备产品的总称
民品	指	除军品之外的其他产品
上海证券交易所网站	指	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司章程	指	际华集团股份有限公司章程
报告期	指	2023年1月1日至2023年12月31日
所属企业	指	纳入本公司合并财务报表范围的子公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	际华集团股份有限公司
公司的中文简称	际华集团
公司的外文名称	JihuaGroupCorporationLimited
公司的外文名称缩写	JihuaGroup
公司的法定代表人	夏前军

### 二、 联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	曾伟良（代行）
联系地址	北京市大兴区广茂大街44号院2号楼
电话	010-87601718
传真	010-87601718
电子信箱	ir@jihuachina.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市大兴区广茂大街44号院2号楼
--------	-------------------

公司注册地址的历史变更情况	2022年11月17日，公司注册地址由“北京市丰台区南四环西路188号十五区6号楼”变更为“北京市大兴区广茂大街44号院2号楼”。
公司办公地址	北京市大兴区广茂大街44号院2号楼
公司办公地址的邮政编码	102627
公司网址	http://www.jihuachina.com
电子信箱	ir@jihuachina.com

#### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	际华集团	601718	

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
	签字会计师姓名	刘学传、史禹

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	11,560,688,799.90	15,435,799,586.79	-25.10	15,494,007,305.02
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	11,252,768,328.85	15,223,559,009.31	-26.08	15,105,584,482.76
归属于上市公司股东的净利润	182,339,091.93	221,402,026.26	-17.64	-165,606,031.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,204,577.32	-55,313,098.21	不适用	-336,949,230.07
经营活动产生的现金流量净额	1,118,062,002.40	-312,098,686.27	不适用	1,152,175,068.87
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减	2021年末

			(%)	
归属于上市公司股东的净资产	17,104,014,570.78	17,030,479,889.99	0.43	16,914,556,536.57
总资产	26,435,041,272.53	27,674,861,167.41	-4.48	28,299,064,577.41

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.04	0.05	-20.00	-0.04
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.05	-20.00	-0.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.004	-0.01	不适用	-0.08
加权平均净资产收益率(%)	1.07	1.31	减少0.24个百分点	-0.97
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.11	-0.32	增加0.21个百分点	-1.98

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、 2023 年分季度主要财务数据**

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,747,798,992.81	2,566,477,213.92	2,729,311,890.91	3,517,100,702.26
归属于上市公司股东的净利润	23,947,232.09	42,680,642.41	42,226,855.08	73,484,362.35

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-14,376,498.42	-7,368,063.56	33,551,220.43	-30,011,235.77
经营活动产生的现金流量净额	-465,466,497.72	520,369,873.21	-243,471,442.97	1,306,630,069.88

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	86,087,245.91	34,721,045.95	3,789,247.94
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	85,377,458.38	103,461,868.87	147,514,113.27
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	4,870,927.58	54,674,512.45	-3,200,499.78
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,671,787.41	33,785,280.34	23,212,520.34
债务重组损益		10,606,558.33	-143,594.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,099,145.83	-25,589,812.43	27,844,483.79
其他符合非经常性损益定义的损益项目	262,837.31	139,507.80	
减:所得税影响额	-18,810,678.09	-66,883,785.88	27,255,696.23
少数股东权益影响额(税后)	636,411.26	1,967,622.72	417,376.24
合计	200,543,669.25	276,715,124.47	171,343,198.75

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

适用 不适用

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用



单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	40,160,774.92	630,009.80	-39,530,765.12	-643,460.61
其他权益工具投资	717,842,899.08	630,971,779.37	-86,871,119.71	5,514,388.19
应收款项融资	33,261,502.16	31,461,490.81	-1,800,011.35	
合计	791,265,176.16	663,063,279.98	-128,201,896.18	4,870,927.58

## 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023 年，在公司董事会的科学决策下，际华集团立足经营管理主体定位，加快推进变革创新，公司经营质量持续夯实，改革发展和各项工作取得积极成效，成功入选国务院国资委“创建世界一流专精特新示范企业”。

（一）夯实经营管理基础，推进企业变革。报告期内，公司全面推进公司总部由“总部管理型”向“经营管理型”转变，不断提升部门价值创造功能；以专业化整合为主线，推动橡胶、皮鞋、纺织印染板块资源整合，提升发展质量和效益。

（二）加快新质生产力布局，推进数字化转型。推动传统产业转型升级，成立数字化部，加快数字技术赋能，全面推动智能制造，推动传统制造业向高端化、智能化、绿色化、融合化方向转型，公司以业财一体化项目实施和企业智能生产线改造为抓手，全面推进管理流程优化。

（三）聚焦实业主业，深化提质增效。公司开展了“十四五”规划的中期实施方案制订工作，进一步明确了发展目标，通过战略规划引导技术、人才、资金等要素向主业集中。围绕功能性防护性材料等主业领域，围绕产业链关键环节加大投资力度，新疆际华服装科技有限公司、新疆际华科技产业发展有限公司、新兴际华科技（天津）有限公司股权投资项目相继落地。

（四）坚持固存量、拓增量，强化“市场为王”。报告期内，公司持续巩固军品核心供应商地位，军需被装产品市场占有率持续保持 50%以上，组织所属企业参加被装服务边关行活动，有力提升了公司品牌形象和服务保障军队的能力；深耕细作行配工装市场，功能性防护性产品比例不断提升；际华商城上线运行，成立杭州电商中心，新业态强品牌战略加快推进。

（五）加快“1+4+N”研发体系建设，科技支撑市场作用初显。皮革皮鞋研究院正式投入运营，职业装研究院数字化设计室建设完成，纺织印染研究院筹建并奠基；际华高级定制中心、际华职业装时尚设计中心、际华服装工程技术中心组建完成；加大技术研发和关键环节突破，消防被装、中国地质调查局等项目成为科研对市场支撑的新的拓展运营模式。

### 二、报告期内公司所处行业情况

公司目前主要从事职业装、职业鞋靴、纺织印染、防护装具等产品的研发、生产和销售，开展以国际贸易为主的商贸物流业务。根据证监会上市公司行业分类，公司整体被划分为“制造业——纺织服装、服饰业”。

报告期内，纺织服装行业缓慢复苏。根据国家统计局数据，2023 年全国规模以上工业企业纺织服装、服饰业营业收入 12104.7 亿元，同比下降 5.4%；利润总额 613.8 亿元，同比下降 3.4%；纺织业营业收入 22879.1 亿元，同比下降 1.6%；利润总额 839.5 亿元，同比上升 5.9%；皮革、毛皮、羽毛及其制品和制鞋业营业收入 7986.1 亿元，同比下降 5.8%，利润总额 444.1 亿元，同比上升 2.0%；根据海关总署统计数据，2023 年全国纺织品服装出口 2936.4 亿美元，同比下降 8.1%。其中，纺织品出口 1345 亿美元，同比减少 8.3%；服装出口 1591.4 亿美元，同比减少 7.8%。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司的产品主要面向军品市场和民品市场，主要客户为中国军队、武警部队，国家统一着装部门，央企、大中型企业以及个人消费者。根据公司“十四五”规划和各业务板块对公司收入、利润的贡献程度，职业装、职业鞋靴、纺织印染、防护装具及装备业务是公司目前的核心业务。

#### （一）职业装

公司部分子公司从事职业装的研发、生产和销售，主要产品包括军服类、行业制服类、职业工装、品牌服装及特种功能性服装和配套产品。

#### （二）职业鞋靴

公司部分子公司从事职业鞋靴的研发、生产和销售，主要产品包括皮鞋、皮革、毛皮、服装革、两用毛革及其制品，防护功能性鞋、军用胶鞋、橡胶大底等。

#### （三）纺织印染

公司部分子公司从事纺织印染产品的研发、生产和销售，主要产品包括棉纱、棉线、棉布、染色布、针织面料、针织成衣、服饰产品、家纺制品等。

#### （四）防护装具及装备

公司部分子公司从事功能性防护装具及装备、环保滤材等产品的研发、生产和销售，其中防护装备主要产品包括防弹衣、防弹头盔、防弹插板、防弹护具及其他功能器件等；功能性装具主要产品包括帐篷、携行具等；环保滤材主要产品包括 PPS、P84、PTFE 复合、NOMEX、ZMS 系列、玻璃纤维滤料等。

#### （五）商贸物流业务

公司主要开展以军需品出口为主的国际贸易。公司子公司新兴际华国际贸易有限公司具有军需品出口资质，主要从事服装、鞋靴、面料、装具等产品的贸易业务。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）领先的行业市场地位

公司是中国军队、武警部队军需品采购的主要供应商，是中国军需品、职业装、职业鞋靴的重要研发和生产基地，在军需品（包括服装、鞋、帽、配饰等）市场占据领先的市场份额；公司是国家统一着装部门和单位以及其他职业装着装行业的主要供应商，在消防、公安、司法、检察院、法院、工商、税务、铁路、交通等国家统一着装部门制服市场占有较大市场份额；公司拥有军需品出口资质，具有全产品系列的综合保障能力。

#### （二）良好的产业协同能力

公司拥有纺纱、织布、印染、制衣、服饰、防护装具的完整产业链，具备从研发设计、生产制造到销售、服务的协同优势。公司所属企业分布在全国 23 个省、自治区和直辖市，区位优势明显，在产品研发、原料供应、生产组织和销售渠道方面具有良好产业协同能力。

#### （三）不断提升的研发创新能力

公司逐步形成了以际华研究总院为牵引，以职业装、职业鞋靴、纺织印染、防护装具等 4 个专业研究院为支撑的上下协同、高效联动的研发创新体系。公司共拥有 2 个国家级企业技术中心、3 个国家级工业设计中心、1 个博士后科研工作站，1 个博士后科研流动站协作研发中心、21 个省级企业技术中心、6 个省级工程技术研究中心、2 个省级工程研究中心、8 个省级工业设计中心、2 个省级重点实验室、2 家省级产业技术研究院。拥有有效专利 2213 项，其中有效发明专利 491 项，参与制定国家标准 24 个。研发创新体系的不断完善和研发创新能力的提升为公司重大项目研发设计、关键材料和技术攻关以及保持产品质量和性能提升提供了强力支撑和保障。

#### （四）较强的行业品牌影响力

公司建立了以“际华”品牌作为母品牌的多元化业务母子品牌架构体系，“际华”品牌在亚洲品牌 500 强中位列 273 名，并荣获“2023 中国纺织服装品牌竞争力优势企业”、“中国纺织工业联合会优秀专利优秀奖”等荣誉称号。公司是中国军队、武警部队军需品采购的主要供应商，际华品牌在国内军需品市场具有强大的影响力，在国际军需品市场享有盛誉。依托在军需品市场的影响力和产品品质，公司在民用职业服饰市场的影响力也在不断提升，在统一着装部门制服市场及央企、大中型企业工装、行业制服、劳保配装市场份额不断扩大。公司积极践行“保军、应急、为民”使命宗旨，发挥了服务国防、保障军需、应急救援的主力军作用，在历次阅兵等重大

保障、抗震防洪救灾等急难险重任务中彰显了央企“国家队”的重要地位，提升了行业地位和品牌形象。

## 五、报告期内主要经营情况

2023 年，公司实现营业收入 115.61 亿元，同比降低 25.10%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.82 亿元，同比降低 17.64%。2023 年末资产总额 264.35 亿元，同比降低 12.40 亿元，下降 4.48%，主要系本报告期公司处置退出低效非主业资产，盘活收回前期款项所致。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	11,560,688,799.90	15,435,799,586.79	-25.10
营业成本	9,943,617,331.77	13,607,900,596.05	-26.93
销售费用	363,673,477.93	336,906,969.53	7.94
管理费用	686,297,644.55	752,786,388.72	-8.83
财务费用	-41,288,393.21	-18,382,579.94	不适用
研发费用	377,513,443.67	408,743,100.05	-7.64
经营活动产生的现金流量净额	1,118,062,002.40	-312,098,686.27	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-619,873,902.10	1,276,536,313.13	-148.56
筹资活动产生的现金流量净额	830,455,349.57	-2,073,837,082.55	不适用

营业收入变动原因说明：系公司进一步聚焦主责主业，已经注销际华岳阳新材料科技有限公司，新兴际华国际贸易有限公司关停国内大宗贸易业务，导致贸易业务收入同比降低；部分重点客户采购延期或规模降低导致收入下降。

营业成本变动原因说明：系随着营业收入降低而相应降低所致。

销售费用变动原因说明：主要系公司持续加大市场开拓相应的差旅费、招投标费用、展览费及业务经费等费用同比增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系公司进一步深化改革，压减管辅人员导致职工薪酬同比降低；

财务费用变动原因说明：主要系公司积极争取部分低息贷款，置换高息贷款导致利息支出同比降低。

研发费用变动原因说明：主要系公司加强统一研发管控，形成上下协同、高效联动的研发创新体系，压缩低效重复研发所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司加强应收账款清收，销售货款回款所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期购建固定资产、无形资产等现金流出大幅增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本报告期取得外部低息贷款规模同比大幅增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期，公司实现营业收入 115.61 亿元，同比降低 25.10%，各产品收入和成本变动情况如下。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	11,103,467,127.71	9,679,649,760.36	12.82	-11.25	-10.95	-0.29
贸易及其他	875,836,056.35	793,643,550.08	9.38	-74.15	-75.90	6.61
减: 内部抵销数	726,534,855.21	727,463,580.43				
合计	11,252,768,328.85	9,745,829,730.01	13.39	-26.08	-27.68	1.91
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
军需品	5,502,534,797.82	4,753,139,225.89	13.62	2.56	5.01	-2.02
民品	5,600,932,329.89	4,926,510,534.47	12.04	-21.61	-22.34	0.82
贸易及其他	875,836,056.35	793,643,550.08	9.38	-74.15	-75.90	6.61
减: 内部抵销数	726,534,855.21	727,463,580.43				
合计	11,252,768,328.85	9,745,829,730.01	13.39	-26.08	-27.68	1.91
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	10,208,682,597.31	8,773,629,709.46	14.06	-26.15	-28.80	3.20
境外	1,044,085,731.54	972,200,020.55	6.89	-25.41	-15.68	-10.75
合计	11,252,768,328.85	9,745,829,730.01	13.39	-26.08	-27.68	1.91

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
服装类	万套件条	7,357.29	7,221.51	1066.88	-41.59	-41.26	14.58
棉布类	万米	5,483.98	5,826.57	586.09	24.34	29.73	-36.89
棉纱类	吨	13,017.46	13,309.76	804.34	34.75	41.85	-26.65
皮鞋类	万双	1,317.84	1,451.02	164.56	21.34	46.99	-44.73
胶布鞋类	万双	5,280.27	5,419.92	904.00	29.20	13.41	-13.38
家纺印染类	万床米	3,678.90	3,720.43	469.32	13.43	21.98	-8.13
装具装备类	万套件	759.41	773.33	43.14	5.63	14.62	-24.41

## 产销量情况说明

服装类产量下降幅度较大主要为应急类产品需求量大幅度减少所致。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
制造业	直接材料、直接人工、制造费用、燃料与动力	967,964.98	92.42	1,086,979.69	76.74	-10.95
贸易及其他	外购商品等	79,364.35	7.58	329,379.89	23.26	-75.90
	抵消数	72,746.36		68,842.58		
	合计	974,582.97		1,347,517.00		

## 成本分析其他情况说明

无

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 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

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 512,099.19 万元，占年度销售总额 44.30%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

## B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 73,590.76 万元，占年度采购总额 7.40%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

**3. 费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

费用名称	本年金额	上期金额	变动比例 (%)
销售费用	363,673,477.93	336,906,969.53	7.94
管理费用	686,297,644.55	752,786,388.72	-8.83
研发费用	377,513,443.67	408,743,100.05	-7.64
财务费用	-41,288,393.21	-18,382,579.94	不适用
合计	1,386,196,172.94	1,480,053,878.36	-6.34

**4. 研发投入****研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	377,513,443.67
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	377,513,443.67
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.27
研发投入资本化的比重 (%)	0

**研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	700
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	4.54
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	4
硕士研究生	44
本科	273
专科	276
高中及以下	103
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下 (不含30岁)	194
30-40岁 (含30岁, 不含40岁)	125
40-50岁 (含40岁, 不含50岁)	273
50-60岁 (含50岁, 不含60岁)	108
60岁及以上	0

**情况说明**

□适用 √不适用

**研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

现金流	本期金额	上期金额	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,118,062,002.40	-312,098,686.27	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-619,873,902.10	1,276,536,313.13	-148.56
筹资活动产生的现金流量净额	830,455,349.57	-2,073,837,082.55	不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	630,009.80		40,160,774.92	0.15	-98.43	系公司本年处置西安银行股票所致
应收票据	75,719,945.16	0.29	131,429,601.21	0.47	-42.39	系本年票据到期承兑收回货款所致
预付款项	220,582,419.27	0.83	380,008,182.61	1.37	-41.95	主要系公司本报告期预付材料款、货款对比同期减少所致
其他流动资产	256,442,670.00	0.97	149,190,882.83	0.54	71.89	系本年留抵税额增加所致
长期股权投资	92,929,557.14	0.35	37,490,724.96	0.14	147.87	系本年新增联营企业所致
使用权资产	17,630,043.91	0.07	37,109,550.57	0.13	-52.49	主要系公司本报告期内使用权资产计提折旧所致
长期待摊费用	36,017,193.79	0.14	21,569,994.80	0.08	66.98	系本年新增待摊项目
短期借款	394,683,439.41	1.49	892,443,695.82	3.22	-55.77	系公司本报告期内按时归还银行借款所致
预收款项	31,780,256.57	0.12	20,661,194.72	0.07	53.82	系本年新增租赁业务预收的租金
应交税费	142,345,990.39	0.54	289,087,197.31	1.04	-50.76	主要系本报告期公司子公司缴纳增值

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
						税、企业所得税所致
一年内到期的非流动负债	170,996,135.24	0.65	75,565,620.08	0.27	126.29	系本报告期新增一年内到期的长期借款所致
其他流动负债	147,901,045.46	0.56	74,592,172.74	0.27	98.28	系本年增加股东借款，待转销项税对比上年增加所致
长期借款	1,025,630,855.65	3.88	64,460,000.00	0.23	1,491.11	系本报告期公司新增中长期银行借款所致
应付债券	528,639,768.89	2.00	1,497,050,630.52	5.41	-64.69	系本报告期公司兑付公司债所致
租赁负债	13,865,892.44	0.05	22,571,882.30	0.08	-38.57	系本年支付租金所致
递延所得税负债	10,915,404.89	0.04	24,328,413.84	0.09	-55.13	系本年处置股票对应减少递延所得税负债

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 39,794,573.12（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0.15%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用  不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	279,993,479.61	详见附注七、1
固定资产	39,034,967.71	抵押借款
无形资产	5,510,711.72	抵押借款
合计	324,539,159.04	

## 4. 其他说明

适用  不适用



(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

## 服装行业经营性信息分析

### 1. 报告期内实体门店情况

适用 不适用

### 2. 报告期内各品牌的盈利情况

适用 不适用

### 3. 报告期内直营店和加盟店的盈利情况

适用 不适用

### 4. 报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

适用 不适用

### 5. 报告期内各地区的盈利情况

适用 不适用

### 6. 其他说明

适用 不适用

关于纺织服装行业的有关情况分析以及本公司主要业务所处细分市场的有关分析详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”和“三、报告期内公司从事的业务情况”以及“六、关于公司未来发展的讨论与分析”。

公司现有纺织服装业务，包括职业装、职业鞋靴、纺织印染等产品主要面向军队、政府、企业客户市场，经营模式以招投标为主，品牌 C 端零售和电商目前占比不高，不适用以下“服装行业经营性信息分析”。

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**√适用  不适用

报告期末，长期股权投资账面价值 9,292.96 万元，较年初 3,749.07 万元，增加 5,543.89 万元，增幅 147.87%。报告期内，按照权益法核算确认投资收益-684.14 万元，公司子公司破产清算出表及转让部分子公司股权确认投资收益 8,357.28 万元。

交易性金融资产账面价值 63.00 万元，较年初 4,016.08 万元，降低 3,953.08 万元，降幅 98.43%。报告期内，西安银行发放现金股利 185.30 万元，信托分红 0.02 万元。

其他权益工具投资账面价值 63,171.72 万元，较年初 71,784.29 万元，降低 8,612.57 万元，降幅 12.00%。报告期内，南京银行、交通银行宣告发放现金股利 551.44 万元。

**1. 重大的股权投资** 适用  不适用**2. 重大的非股权投资** 适用  不适用**3. 以公允价值计量的金融资产**√适用  不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	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	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	112,846,676.12	-2,496,675.68	11,889,307.44	122,089,136.70		150,171.18
信托产品	630,009.80					630,009.80
其他	644,526,988.08				-12,960,000.00	631,566,988.08
合计	758,003,674.00	-2,496,675.68	11,889,307.44	122,089,136.70	-12,960,000.00	632,347,169.06

证券投资情况

 适用  不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### (1) 数字技术加速产业转型升级

以数字化、智能化、网络化、绿色化为特征的新技术正加速向各个产业领域渗透，催生新的生产方式、商业模式和产业生态，大大改变了以往资源配置方式、生产组织方式和价值创造方式。数字化技术带来商业模式的创新和变革，一是推进渠道端变革，社交电商崛起；二是推进核心业务向产业链前后端延伸，形成新的业态，如：智能穿戴、集成平台等；三是推进生产制造环节智能化、精益化，带来生产效率的大幅提高。

##### (2) 产业向低成本区域转移趋势明显

据国家统计局数据显示，2023年初服装行业用工人数达217万人，东部地区工资水平最高，西部地区与东北地区接近，中部地区最低。纺织服装产业集群原来集中在东部沿海经济发达地区，以长三角、珠三角、海西地区和环渤海三角洲为主，特别是江苏、浙江、福建、山东和广东五省，凭借着用工成本的优势、政策的吸引，产业逐渐向中西部地区、东北地区以及东南亚、南亚地区转移。

##### (3) 功能性纺织新材料引领产业发展方向

随着消费者对功能性、防护性、舒适性要求的不断提高，功能性纺织材料逐渐成为纺织服装行业迈向高端制造的战略竞争关键，是改造和提升传统产业发展质量，促进国防现代化和增强综合国力的先导产业和经济基石。根据业务发展需要，公司重点关注陶瓷防弹材料、超高分子量聚乙烯、高透湿性防水透气膜研发及功能性纺织品、高性能纤维及复合材料等。

##### (4) 呈现电子化、个性化采购趋势

借助数字化工具，客户采购需求越发明确、采购产品越发精准，随着全军线上自主申领的推行、公安市场逐步实施按需采购、部分政企大客户由一次性统一采购转变为电子平台零星化采购，“多频次、小批量”的采购模式越发明显，导致预排产难度增加，反推供应商生产组织模式和销售模式的转型升级。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司坚持“1235”总体发展战略，牢固践行“保军、应急、为民”的使命担当，将公司打造成为军队一体化军需物资装备保障的核心供应商，国家安全应急物资装备现代化建设的领军企业，功能性防护性材料的引领者和中国最具竞争力的职业装引领者。

坚持“1”个定位：打造具有鲜明军民融合特色，具备军警保障、应急防护核心能力的一流轻工军民保障体系营造者。抓住“2”个关键：科技兴企和品牌强企，围绕服务国家战略、聚焦主业主责，推动国有资本向关键领域集中。布局“3”大业务，打造443业务结构：巩固军警被

服、行配工装、纺织印染及职业鞋靴 4 个基础业务；拓展军需装备、应急防护、特种新材料及橡胶制品 4 个战略业务；布局电商零售、海外和配套服务 3 个新业态。实现“5”个升级——全面推进全系统流程再造，从而实现产业、产品、管理、装备、服务升级。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年是新中国成立 75 周年，也是际华股份改革攻坚关键一年，公司将紧紧围绕高质量发展的主题，深入推进际华现代企业经营管理体制改革，推动公司转型升级和“十四五”规划目标的实现。

#### 1. 坚定不移拓市场

深耕存量市场，巩固被装核心供应商地位。在军品被装领域，确保被装订单承揽稳定份额，通用、专用被装订单承揽不低于规定份额。在工装行配领域，聚焦消防系统被装重点订单的承揽；同时做好重点央企客户订单的拓展承揽工作，不断提升公司在央企工装行业的影响力。在纺织印染领域，在确保纱线、坯布等传统重点客户市场份额的基础上，做好产业链“双 50”的推进工作。在胶布鞋领域，要持续全面推动渠道、品牌、客户融合工作，充分发挥协同效应。

创新商业模式，拓展新业态。在线上市场领域，实现电商销售收入新的突破。在海外市场领域，完善公司国际业务布局。在军警被装创新维保方面，统筹推进军民融合仓储供应基地建设 with 军队被装维修服务保障工作，不断提升公司影响力。

#### 2. 坚定不移促创新

强化科研人才队伍建设与激励。加强创新文化建设，积极营造鼓励探索、激励原始创新、宽容失败的科研环境，提高科技创新的协同水平和创新体系的整体效能。

抓重点项目强化科研核心能力建设。围绕“443”产业布局开展重点科研创新项目，确保成果转化。

#### 3. 坚定不移强管理

聚焦专业化、智能化和集约化，进一步理顺生产管理体系，强化同类企业间的对标管理。聚焦核心产品，培育专精特新工厂。

根据企业资源禀赋和所在区域行业资源整合能力，按照专业化发展定位把产品做精做强。推进数字化智能化建设，提升市场快速反应能力，推动商业模式的变革。

改善产品交付管理，保质量保交期。严格质量管控，加强原材料进厂检验和过程控制，确保重点订单出厂合格率 100%，按期交付率 100%。完善标准化工作，对标行业先进，系统地完成标准化体系的建设，全面促进产品质量的提高。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1. 宏观环境变化

从国际来看，逆全球化思潮抬头，单边主义和保护主义明显上升，一些核心技术的国外垄断与封锁对中国重要行业和关键领域提出了挑战，唯有增强企业的创新意识，尽早培养自主研发能力，深入融入全球价值链分工体系，才能使企业具备国际竞争力和应对全球环境变化的抗风险能力，从而实现自身的高质量发展。从国内来看，中国经济增长动力从要素、投资驱动转变为创新驱动，对企业来说，资源环境约束趋紧，人口红利边际递减，要想在今后市场竞争中保持优势，需要依靠有效供给，结合科技创新、优质的产品和服务来获得高附加值。轻工制造业面临着成本上涨、需求收缩、竞争加剧等风险。随着中国居民消费转型升级的特征越来越明显，纺织服装行业面临转型升级的挑战。

#### 2. 政策及市场风险

公司所面对的军需品市场和行配工装市场受到国家政策和行业规划的影响，相关政策的变化会影响行业的发展空间及市场环境，也会直接影响相关单位的招标采购需求，进而对公司的订单承揽带来影响。在军需品市场，军队被装采购政策和供应模式的变化会进一步影响军需品的市场空间和竞争格局，进而对公司的生产经营带来影响。在行配工装、应急保障市场，因市场容量巨大，近年来随着参与供应商数量的不断增加，竞争也愈发激烈。公司将持续加大科技创新和新产品研发力度，不断提升产品质量。进一步加大服务业与制造业的整合力度，通过改善服务来不断提高客户粘性，扩大行配工装、应急保障领域的市场份额。

### (五)其他

适用 不适用

### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》及相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构和内部管理机制，建立健全内控体系，积极开展投资者管理工作，持续提高信息披露水平，公司运行规范高效。

1. 关于股东和股东大会：公司严格按照相关法律法规、《公司章程》及《股东大会议事规则》的有关规定组织和召开股东大会，充分尊重投资者的知情权和重大决策参与权、表决权等权利，聘请律师对股东大会的召开出具法律意见。报告期内召开股东大会两次，不存在先实施后审议的情况。在股东大会召开过程中，公司通过上海证券交易所交易系统、互联网投票系统为全体股东提供网络投票方式参与股东大会表决，股东能够充分发表意见、行使权力，其权益得到了有效保障。

2. 关于控股股东与实际控制人：公司控股股东和实际控制人行为规范，通过股东大会行使出资人权利，未超越权限范围干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到五独立。公司董事会、监事会和经理层能够独立运作，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3. 关于董事与董事会：公司董事会由八名董事组成，包括三名独立董事，独立董事人数不低于董事会人数的三分之一。各董事的任职资格及任免程序均符合法律、法规及《公司章程》的规定，董事人数和人员构成符合法律、法规要求。公司所有董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等要求，本着实现公司和全体股东最大利益的宗旨，忠实、诚信、勤勉地行使权利和履行义务，审慎决策，切实保护公司和投资者利益。董事会下设的战略、提名、审计与风险管理、薪酬与考核四个专门委员会，各委员会在主席的组织下，按照各自议事规则行使职权。

4. 关于监事与监事会：公司监事会共由三名监事组成，其中职工监事一名。监事的任职资格及任免程序均符合法律、法规及《公司章程》的规定，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。职工监事由公司机关职工代表大会选举产生。公司制定有《监事会议事规则》，监事会的召集、通知、召开程序及授权委托等均符合法律、法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的相关规定。各位监事能够严格按照法律法规以及公司章程的规定认真履行职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务和公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5. 关于高级管理人员：公司高级管理人员共7人，其中总经理1名，总会计师1名，总法律顾问1名，副总经理3名，董事会秘书1名。各位高级管理人员任职资格和任免程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定。公司制定有《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》，公司经理层在日常经营管理中严格执行股东大会和董事会的决定，诚实守信、勤勉尽责。公司高级管理人员主要通过出席总经理办公会议行使个人职责，对公司经营管理事项提出建议，或形成经营管理层的意见。

6. 关于信息披露：公司董事长是信息披露的第一负责人，董事会秘书负责信息披露工作的具体事宜。公司设有专门机构并配备相应人员，依法依规在上海证券交易所网履行信息披露义务，并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》为公司信息披露报刊。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 1 月 16 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023 年 1 月 17 日	1. 审议关于变更公司注册地址并修订《公司章程》的议案 2. 审议通过关于《补选公司第五届董事会非独立董事》的议案 3. 审议通过关于《转让子公司股权和债权暨关联交易》的议案 4. 审议通过关于《终止“际华园西安项目”并将结余募集资金永久补充流动资金》的议案
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 15 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023 年 6 月 16 日	1. 审议通过关于《2022 年度董事会工作报告》的议案 2. 审议通过关于《2022 年度监事会工作报告》的议案 3. 审议通过关于《2022 年度财务决算报告》的议案 4. 审议通过关于《2022 年年度报告及摘要》的议案 5. 审议通过关于《2022 年度利润分配预案》的议案

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

股东大会情况说明

适用 不适用



## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
夏前军	党委书记、董事长、总经理	男	55	2022/6/28	至今	0	0	0	/	98.66	否
陈向东	董事	男	65	2021/1/21	至今	10,000	10,000	0	/	0	是
杨大军	董事	男	56	2021/1/21	至今	0	0	0	/	0	是
史俊龙	董事	男	58	2021/1/21	至今	0	0	0	/	0	是
邱卫兵 (离任)	党委副书记、董事、董事会秘书	男	53	2023/1/16	2024/3/26	40,000	40,000	0	/	86.00	否
徐坚	独立董事	男	63	2021/1/21	至今	0	0	0	/	18	否
张继德	独立董事	男	55	2021/1/21	至今	0	0	0	/	18	否
卢业虎	独立董事	男	38	2021/1/21	至今	0	0	0	/	18	否
黄孟魁	监事会主席	男	60	2021/1/21	至今	0	0	0	/	0	是

刘海权	职工监事	男	59	2021/1/21	至今	0	0	0	/	54.99	否
滕连越	监事	男	55	2021/1/21	至今	0	0	0	/	47.88	否
刘改平	总会计师	女	48	2021/6/30	至今	30,000	30,000	0	/	88.20	否
周长胜 (离任)	副总经理	男	61	2021/1/21	2023/8/28	30,000	30,000	0	/	72.41	否
王明增	副总经理	男	52	2022/10/27	至今	0	0	0	/	113.12	否
韩月芬	副总经理	女	44	2023/3/30	至今	0	0	0	/	126.63	否
刘长城	副总经理	男	49	2023/3/30	至今	0	0	0	/	76.14	否
曾伟良	总法律顾问	男	49	2023/3/30	至今	0	0	0	/	50.78	否
吴同兴 (离任)	董事长	男	58	2022/6/28	2023/3/27	0	0	0	/	0	是

注：公司第五届董事会、监事会于2024年1月20日到期，公司第六届董事会、监事会暂未完成换届选举工作，以上董监高继续履职。

姓名	主要工作经历
夏前军	1969年出生，中国国籍，无境外居留权。硕士研究生学历，正高级工程师。1991年参加工作，历任中国人民解放军第三五二一工厂技术员，鞋材公司经理，分厂厂长，副厂长；南京际华三五二一特种装备有限公司董事、党委副书记、总经理，党委书记、董事长；南京际华三五二一环保科技有限公司执行董事；际华集团股份有限公司总经理助理。现任际华集团股份有限公司党委书记、董事长、总经理，新兴际华科技集团有限公司董事。
陈向东	1959年出生，中国国籍，无境外居留权。哈尔滨工业大学管理工程系工业管理工程专业，硕士研究生学历，高级经济师。1976年参加工作，历任中国包装总公司总经济师、副总经理、党组成员；中国印刷集团公司副总经理、总经理、党委书记；中国国新控股有限责任公司党委副书记、纪委书记、工会主席、职工董事；中国工艺集团有限公司董事长、总经理、党委副书记；中国保利集团有限公司党委副书记、副总经理；中国林业集团有限公司董事；现任际华集团股份有限公司董事。
杨大军	1968年出生，中国国籍，无境外居留权。对外经济贸易大学工商管理硕士。全球时尚产业著名投资人和品牌战略专家，9年国际知名品牌经营管理经验，16年中国服饰企业专业管理咨询服务，8年全球跨境股权并购经验。现任优他国际品牌投资管理有限公司CEO，优他汇国际品牌咨询（北京）有限公司执行董事、总经理，中国服装协会专家委员会委员，中国纺织规划研究会副主任委员，法国上市公司SMCPSA独立董事，海宁中国皮革城股份有限公司（002344.SZ）独立董事，际华集团股份有限公司董事。
史俊龙	1966年出生，中国国籍，无境外居留权。硕士研究生学历，高级工程师。1991年参加工作，历任新兴铸管（集团）有限责任公司厦门新兴铸管贸易公司总经理、上海贸易公司总经理；桃江新兴管件有限责任公司副总经理；新兴铸管股份有限公司郑州销售分公司总经理；新兴铸管股份有限公司贸易总公司副总经理、贸易管理部部长、副总工程师兼生产部部长；中新联进出口有限公司总经理、执行

	董事、党总支书记；新兴发展集团有限公司董事、党委书记；新兴铸管股份有限公司监事。现任新兴际华集团有限公司专职派出董事、际华集团股份有限公司董事。
徐坚	1961 年出生，中国国籍，无境外居留权。四川大学高分子材料专业，博士研究生，具备上交所独立董事资格。历任北京化工学院讲师；中国科学院化学研究所博士后、副研究员、研究员，中国科学院大学教授。曾任十五、十一五、十二五国家 863 计划新材料领域专家或者专家组组长；十三五国家重点科技计划材料基因专家组专家；中国材料研究学会副理事长、中国复合材料学会副理事长、北京化学会副秘书长、国际标准化组织 ISO/TC202 国际主席。2002 年国务院特殊津贴获得者，2004 年当选首批新世纪百千万人才工程国家级人才，2005 年国家杰出青年基金，2016 年全国优秀科技工作者。现任深圳大学特聘教授；国家新材料产业发展专家咨询委员会专家（国务院/工信部）；国家战略性新兴产业专家咨询委员会专家（发改委）。兼任北京高盟新材料股份有限公司独立董事、深圳市信维通信股份有限公司独立董事、深圳中兴新材技术股份有限公司独立董事（非上市公司）、际华集团股份有限公司独立董事。
张继德	1969 年出生，中国国籍，无境外居留权。管理学博士、博士后，具备上交所独立董事资格。现任职于北京工商大学教授、博士生导师，专门从事企业内部控制、公司治理、基于信息化的企业财务管理等领域的教学和科研工作。全国会计领军人才；中国十佳最受欢迎商学院名师；北京市优秀共产党员；中国企业财务管理协会副秘书长、专家委员会副主任委员、特聘副会长；《财务管理研究》编委会副主任；《中国会计研究与教育》编委；中国资金管理智库（CMTTC）协同单位首席专家；教育部战略委员会理事；金蝶国际软件集团签约专家；中国总会计师协会培训委员会委员兼职教授；中国会计学会专业委员会高级会员；中央电视台证券咨询频道《公告质询》栏目长期评论员。任内蒙古北方重型汽车股份有限公司独立董事、际华集团股份有限公司独立董事。
卢业虎	1986 年出生，中国国籍，无境外居留权。服装设计与工程专业博士，具备上交所独立董事资格。现任苏州大学纺织与服装工程学院服装设计与工程系主任、教授、博士生导师。兼任全国家纺标准化技术委员会委员、全国服装标准化技术委员会委员与智能服装工作组组长、中国纺织工程学会标准化技术委员会委员、中国服装协会标准化技术委员会委员、应急救援装备产业技术创新战略联盟专家、中国纺织工业企业管理协会专家委员会委员、际华集团股份有限公司独立董事。
黄孟魁	1964 年出生，中国国籍，无境外居留权。研究生学历，高级工程师。历任中国人民解放军 2672 工厂技术员、技术科长、轧钢分厂副厂长、厂长；新兴铸管股份有限公司副总经济师、董事、副总经理；新兴发展集团有限公司副总经理、董事、董事长、党委书记。现任新兴际华集团有限公司党委委员、专职派出董事、际华集团股份有限公司监事会主席。
刘海权	1965 年出生，中国国籍，无境外居留权。硕士研究生学历，经济师。1986 年 7 月参加工作，历任中国人民解放军第三五四四工厂、中国新兴制革制鞋工业公司、中国新兴（集团）总公司、总后军需生产管理部综合计划局、新兴铸管集团有限公司职员；际华轻工集团有限公司企业管理部部长；际华集团股份有限公司经济运行部部长、总经理助理；际华连锁商务有限公司董事、执行董事。现任际华集团股份有限公司职工监事、信访办公室主任、巡察办公室主任。
滕连越	1969 年出生，中国国籍，无境外居留权。大学本科学历，政工师。1994 年参加工作，历任石家庄三五一四工厂宣传干事、企业管理部副部长、规划发展部部长；际华三五一四制革制鞋有限公司副总经理、党委副书记、纪委书记；际华集团股份有限公司党委工作部部长、人力资源部部长。现任际华集团股份有限公司监事，际华三五二二装具饰品有限公司党委书记、执行董事、总经理。
刘改平	1976 年出生，中国国籍，无境外居留权。大学本科学历，高级会计师、注册会计师。历任中国北车集团济南机车车辆厂会计；济南轨道交通装备有限公司多经企业集团、同力钢构公司综合财务部副部长、财务部长；中国北车集团财务有限公司（后更名为“中车财务

	有限公司” ) 计划财务部部长、副总会计师、审计稽核部部长、职工董事, 际华集团股份有限公司副总经理。现任际华集团股份有限公司副总会计师; 际华海外投资有限公司董事。
邱卫兵 (离任)	1971 年出生, 中国国籍, 无境外居留权。硕士研究生学历, MBA, 正高级工程师。1990 年 7 月参加工作, 历任中国人民解放军第三五四二工厂技术员、清钢车间副主任、前纺车间主任; 襄樊三五四二纺织总厂设备安技处处长、厂长助理、副厂长; 际华三五四二纺织有限公司常务副总经理、总经理、董事、执行董事; 际华三五零九纺织有限公司执行董事、总经理; 际华集团股份有限公司副总经理、党委副书记、董事、董事会秘书。
周长胜 (离任)	1963 年出生, 中国国籍, 无境外居留权。硕士研究生学历, EMBA, 高级经济师。1986 年参加工作, 历任中国人民解放军第三五〇二工厂子弟中学教师; 中国人民解放军第三五〇二工厂织布车间副主任、计划科副科长、企管科科长; 中国人民解放军第三五〇二工厂计划调度处副处长、处长、厂长助理; 际华三五零二职业装有限公司副总经理、董事、总经理; 新疆际华七五五五职业装有限公司党委副书记、总经理、党委书记、执行董事; 际华三五零二职业装有限公司党委书记、执行董事; 际华集团股份有限公司副总经理。
王明增	1972 年出生, 中国国籍, 无境外居留权。大学本科学历, 高级工程师。1995 年参加工作, 历任中国人民解放军第三五零二工厂车间材料员、计划统计员; 际华三五零二职业装有限公司销售公司营销员、西北区域经理、副总经理、总经理; 际华集团股份有限公司市场部部长、总经理助理, 兼任新疆际华七五五五职业装有限公司执行董事。现任际华集团股份有限公司党委常委、副总经理、营销中心总经理。
韩月芬	1980 年出生, 中国国籍, 无境外居留权。硕士研究生学历, 高级工程师, 中共党员。2003 年参加工作, 历任北京宝佳制衣有限公司生产部经理助理、副总经理助理; 中国人民解放军第三五零二工厂六分厂技术员、副厂长; 际华三五零二职业装有限公司技术检验部副部长、部长助理、职业装研究院副院长、总经理助理、副总经理; 际华连锁商务有限公司副总经理; 际华三五零二职业装有限公司党委副书记、党委书记、执行董事。现任际华集团股份有限公司党委常委、副总经理, 兼任际华三五零二职业装有限公司党委书记、执行董事。
刘长城	1975 年出生, 中国国籍, 无境外居留权。硕士研究生学历, 高级经济师, 中共党员。1998 年参加工作, 历任中国人民解放军第三五四二工厂供销公司销售员、采购员、经营贸易部无锡销售公司经理; 襄樊三五四二纺织总厂销售处副主管、主管; 际华三五四二纺织有限公司副总经理、董事、总经理、执行董事, 兼任 NTMAJOCCHI 有限公司董事长、湖北际华晋业有限公司董事长、湖北际华新四五印染有限公司执行董事; 际华三五四三针织服饰有限公司党委书记、执行董事。现任际华集团股份有限公司党委常委、副总经理, 际华三五四二纺织有限公司、际华三五零九纺织有限公司党委书记、执行董事。
曾伟良	1975 年出生, 中国国籍, 无境外居留权。中南财经政法大学法学专业, 本科学历, 具备法律职业资格证书。2000 年 7 月参加工作, 历任际华三五四二纺织有限公司法律事务部法律干事, 经贸部、企业管理部法律顾问, 审计风险管理部管理员, 企业管理部、审计风险管理部副部长, 企业管理部、审计风险管理部、法律事务部、品牌管理部部长, 行政总监, 总经理助理兼行政总监、执行董事办公室秘书, 副总经理兼任湖北际华晋业有限公司副总经理; 际华新四五印染有限公司纪委书记, 际华三五四二纺织有限公司、际华三五零九纺织有限公司纪委书记; 际华集团股份有限公司副总法律顾问; 现任际华集团股份有限公司总法律顾问、法务中心主任。
吴同兴 (离任)	1966 年出生, 中国国籍, 无境外居留权。大学学历, 硕士学位, 高级经济师。1986 年 7 月参加工作, 历任中国纺织总会政策研究室调研处副处长, 国家纺织工业局企业改革司企业处处长, 国家经贸委经济运行局纺织处处长、企业改革司调研员, 国务院国资委企业改

	组局调研员、三处处长、副局长，企业改革局副局长、一级巡视员，新兴际华集团有限公司党委常委、副总经理；际华集团股份有限董事长；现任新兴际华集团有限公司党委副书记、董事。
--	---

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 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
吴同兴	新兴际华集团有限公司	党委副书记、董事	2021/9	/
夏前军	新兴际华科技集团有限公司	董事	2022/11	/
史俊龙	新兴际华集团有限公司	专职派出董事	2020/8	/
黄孟魁	新兴际华集团有限公司	专职派出董事	2019/11	/
邱卫兵	新兴际华资产经营管理有限公司	党委副书记、纪委书记	2024/3	/
在股东单位任职情况的说明	新兴际华科技集团有限公司、新兴际华资产经营管理有限公司为公司控股股东新兴际华集团有限公司之关联公司。			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨大军	优他国际品牌投资管理有限公司	总经理	2013/2	/
	优他汇国际品牌咨询(北京)有限公司	执行董事、总经理	2003/1	/
	法国 SMCPSA	独立董事	2018/9	2023/9
	海宁中国皮革城股份有限公司	独立董事	2020/3	2023/3
徐坚	深圳大学	特聘教授	2019/1	2023/12
	北京高盟新材料股份有限公司	独立董事	2022/5	2025/5
	深圳市信维通信股份有限公司	独立董事	2022/5	2025/5
	深圳中兴新材技术股份有限公司(非上市)	独立董事	2021/5	2024/5
张继德	北京工商大学	教授	2008/7	/
	唐山三友化工股份有限公司	独立董事	2024/2	2027/2
	内蒙古北方重型汽车股份有限公司	独立董事	2023/6	2026/6
卢业虎	苏州大学	教授	2020/7	/
在其他单位任职情况的说明				

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员	董事、监事报酬由股东大会决策，高级管理人员报酬由董事会
--------------	-----------------------------

报酬的决策程序	决策。根据《际华集团股份有限公司经营班子成员业绩考核办法》及公司年度经营业绩目标，公司董事会下设的薪酬与考核委员会对高级管理人员报酬方案进行研究，由董事会审议确定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会委员一致认为，公司经理层任期及年度经营业绩责任书体现了公司积极推进差异化考核，进一步深化收入分配制度改革，切实强化正向激励的导向，对加强薪酬分配机制创新具有积极意义，同意将公司经理层 2022 年-2024 年任期经营业绩责任书、经理层 2023 年度经营业绩责任书及 2022 年度公司高管人员薪酬考核兑现方案提交第五届董事会第十九次会议审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	经股东大会聘用的会计师事务所审计的《2023 年度财务报告》，《际华集团股份有限公司总经理、副总经理、总会计师经营业绩考核责任书》以及《际华集团股份有限公司经营班子成员业绩考核办法》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董监高个人报酬详见董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，董事、监事和高级管理人员年度报酬总额为 868.81 万元。

#### (四) 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	变动情形	变动原因
夏前军	董事长	选举	选举
吴同兴	董事长	离任	工作调动
邱卫兵	董事	聘任	董事会聘任
邱卫兵	董事、董事会秘书	离任	工作调动
周长胜	副总经理	离任	退休
韩月芬	副总经理	聘任	董事会聘任
刘长城	副总经理	聘任	董事会聘任
曾伟良	总法律顾问	聘任	董事会聘任

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2021 年 5 月 10 日，中国证券监督管理委员会北京监管局下发《行政处罚决定书》[2021]6 号，公司独立董事张继德在担任神雾环保技术股份有限公司董事会审计委员会成员期间因履职不到位，对其给予警告，并处以 10 万元罚款。

#### (六) 其他

□适用 √不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第五届董事会第	2023 年 3 月	1. 审议通过关于《选举公司第五届董事会董事长》的议案

十八次会议	30 日	<ul style="list-style-type: none"> <li>2. 审议通过关于《调整公司第五届董事会专门委员会委员》的议案</li> <li>3. 审议通过关于《聘任公司副总经理》的议案</li> <li>4. 审议通过关于《聘任公司总法律顾问》的议案</li> </ul>
第五届董事会第十九次会议	2023 年 4 月 12 日	<ul style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过关于《2022 年度董事会工作报告》的议案</li> <li>2. 审议通过关于《2022 年度总经理工作报告》的议案</li> <li>3. 审议通过关于《2022 年度财务决算报告》的议案</li> <li>4. 审议通过关于《2022 年年度报告及摘要》的议案</li> <li>5. 审议通过关于《2022 年度利润分配预案》的议案</li> <li>6. 审议通过关于《2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案</li> <li>7. 审议通过关于《2022 年度日常关联交易实际发生额及 2023 年度日常关联交易预计发生额》的议案</li> <li>8. 审议通过关于《2022 年度内部控制评价报告》的议案</li> <li>9. 审议通过关于《2022 年度内部审计工作报告和 2023 年度内部审计工作计划》的议案</li> <li>10. 审议通过关于《2022 年度合规管理报告》的议案</li> <li>11. 审议通过关于《董事会审计与风险管理委员会 2022 年度履职情况报告》的议案</li> <li>12. 审议通过关于《独立董事 2022 年度述职报告》的议案</li> <li>13. 审议通过关于《2022 年度公司高管人员薪酬兑现方案》的议案</li> <li>14. 审议通过关于《际华集团经理层 2023 年度经营业绩责任书》的议案</li> <li>15. 审议通过关于《际华集团经理层 2022 年-2024 年任期经营业绩责任书》的议案</li> <li>16. 审议通过关于《2022 年度环境、社会及治理（ESG）报告》议案</li> <li>17. 审议通过关于《2023 年度投资计划》的议案</li> <li>18. 审议通过关于《际华园 2023 年托管经营指标》的议案</li> <li>19. 审议通过关于《际华集团与财务公司发生关联交易的风险持续评估报告》的议案</li> <li>20. 审议通过关于《2023 年度预算方案》的议案</li> <li>21. 审议通过关于《2023 年第一季度报告》的议案</li> <li>22. 审议通过关于《择期召开股东大会》的议案</li> </ul>
第五届董事会第二十次会议	2023 年 8 月 17 日	<ul style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过关于《2023 年半年度报告及摘要》的议案</li> <li>2. 审议通过关于《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案</li> <li>3. 审议通过关于《募集资金临时补充流动资金》的议案</li> <li>4. 审议通过关于《与关联财务公司发生金融业务的风险持续评估报告》的议案</li> <li>5. 审议通过关于《金融业务退出方案》的议案</li> <li>6. 审议通过关于《修订公司部分制度》的议案</li> </ul>
第五届董事会第二十一次会议	2023 年 10 月 24 日	<ul style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过关于《2023 年第三季度报告》的议案</li> <li>2. 审议通过关于《续聘大华会计师事务所为公司 2023 年度财务审计机构和内控审计机构》的议案</li> <li>3. 审议通过关于修订《公司治理权责清单》的议案</li> <li>4. 审议通过关于《择期召开临时股东大会》的议案</li> </ul>
第五届董事会第二十二次会议	2023 年 12 月 4 日	<ul style="list-style-type: none"> <li>1. 审议通过关于《向全资子公司增资》的议案</li> <li>2. 审议通过关于制定《自愿性信息披露管理办法》的议案</li> </ul>



		3. 审议通过关于修订《对外担保管理制度》的议案
--	--	--------------------------

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
夏前军	否	5	5	0	0	0	否	2
陈向东	否	5	5	3	0	0	否	2
杨大军	否	5	5	3	0	0	否	2
史俊龙	否	5	5	3	0	0	否	2
邱卫兵	否	5	5	0	0	0	否	2
徐坚	是	5	5	5	0	0	否	2
张继德	是	5	5	3	0	0	否	2
卢业虎	是	5	5	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	5

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计与风险管理委员会	张继德、徐坚、史俊龙
提名委员会	徐坚、卢业虎、夏前军
薪酬与考核委员会	卢业虎、张继德、陈向东
战略委员会	夏前军、陈向东、杨大军、徐坚、卢业虎

### (二) 报告期内审计与风险管理委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 12 日	1. 审阅了关于《际华集团股份有	1. 同意大华会计师事务所从事本年度财报审计和内控	无

	<p>限公司 2022 年度财务报表决算审计工作方案》</p> <p>2. 听取了关于《际华集团股份有限公司 2022 年度财务报表（预估）》的说明</p>	<p>审计的时间安排和工作计划。今年会计准则的变化对公司的影响要予以关注。关注公司重要指标的变化情况，关注公司重点事项的影响程度和范围，采取有限措施和方法。</p> <p>2. 对《际华集团股份有限公司 2022 年度财务报表（预估）》出具了书面初步审议意见。强调对于重点事项要持续关注，准确的予以反应。</p>	
2023 年 4 月 12 日	<p>1. 审议了关于《际华集团股份有限公司 2022 年度财务报表审计报告》的议案</p> <p>2. 审议了关于《际华集团股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告》的议案</p> <p>3. 审议了关于《关于大华会计师事务所（特殊普通合伙）从事 2022 年度审计工作的总结报告》的议案</p> <p>4. 审议了关于《2022 年度日常关联交易实际发生额及 2023 年度预计日常关联交易累计发生总金额》的议案</p> <p>5. 审议了关于《与新兴际华集团财务有限公司发生关联交易的风险评估报告》的议案</p>	<p>1. 认为年审注册会计师在年审工作中已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间及人员分配合理、审计程序规范，审计证据充足、专业能力胜任，出具的审计报告客观公正。同意将依据该报告编制的财务决算报告、年报以及各专项报告提交公司第五届董事会第十九次会议审议。</p> <p>2. 认为年审注册会计师在内控审计工作中已严格按照《企业内部控制审计指引》的规定执行了内控审计工作，审计时间及人员分配合理、审计程序规范，审计证据充足、专业能力胜任，出具的内控审计报告客观公正。</p> <p>3. 与会委员认为大华会计师事务所在 2022 年度财务审计和内控审计工作中能够严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执业，审计程序规范，审计证据充足，审计时间及人员分配合理，拟签发的审计报告客观公正，并提出了有针对性的管理意见，为公司的财务核算合理规范、内部控制规范实施做出了应有贡献。</p> <p>4. 与会委员认为 2022 年度公司日常关联交易履行了合法程序，体现了公平、公正、公开、自愿、诚信的原</p>	<p>审议第 4 项议案《2022 年度日常关联交易实际发生额及 2022 年度预计日常关联交易累计发生总金额》及第 5 项议案《与新兴际华集团财务有限公司发生关联交易的风险评估报告》时，关联董事史俊龙回避了表决。</p>

		<p>则，不存在损害公司和股东，特别是非关联股东和中小股东的行为。同意将此议案提交公司第五届董事会第十九次会议审议。</p> <p>5. 与会委员认为公司出具的与新兴际华集团财务有限公司发生关联交易的风险评估报告充分反映了对财务公司的风险评估意见，财务公司严格按中国银行保险监督管理委员会《企业集团财务公司管理办法》规定经营，未发现财务公司的风险管理存在重大缺陷，公司与新兴际华集团财务有限公司之间发生的关联存贷款等金融业务不存在风险问题。同意将议案提交公司第五届董事会第十九次会议审议。</p>	
2023年8月17日	<p>1. 审议了关于《与关联财务公司发生金融业务的风险持续评估报告》的议案</p> <p>2. 审议了关于《内部控制管理制度》的议案</p> <p>3. 审议了关于《风险管理制度》的议案</p> <p>4. 审议了关于《合规管理制度》的议案</p>	<p>1. 与会委员认为新兴际华集团财务有限公司严格按中国银行保险监督管理委员会《企业集团财务公司管理办法》规定经营，根据公司对风险管理的了解和评价，目前未发现财务公司的风险管理存在重大缺陷。与会委员同意将本议案提交公司第五届董事会第二十次会议审议。</p> <p>2. 与会委员认为此次制度修订工作对公司内部管理水平进行了有效提升。进一步规范公司内部控制工作，促进企业风险可控、合规管理提升，提高企业的治理和经营管理水平，增强企业竞争力。与会委员同意将本议案提交公司董事会审议。</p> <p>3. 与会委员认为此次制度修订对公司风险管理、应对及处置水平进行了有效提升。进一步规范公司的风险管理工作，提高公司的风险管理水平和风险管理能力，增强风险识别、管控能力及核心竞争力。与会委员同意将本议案提交公司董事会审议。</p>	<p>审议第 1 项议案《与关联财务公司发生金融业务的风险持续评估报告》时，关联董事史俊龙回避了表决。</p>

		4. 与会委员认为此次制度修订工作对公司合规管理水平进行了有效提升。促进公司建立健全合规管理体系，培育合规文化和合规理念，加快提升依法合规经营管理水平，保障深化改革和高质量发展。与会委员同意将本议案提交公司董事会审议。	
2023 年 10 月 24 日	1. 审议了关于《2023 年第三季度报告》的议案 2. 审议了关于《关于续聘大华会计师事务所为公司 2023 年度财务审计机构和内控审计机构》的议案	1. 与会委员认为该报告真实、准确、完整地反映了公司在 2023 年第三季度的经营状况，报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，符合中国证监会等有关监管部门的要求。与会委员同意将该议案提交公司第五届董事会第二十一次会议审议。 2. 与会委员们认为大华会计师事务所在对公司 2022 年度财务报表及内部控制进行审计时，能够本着独立、客观、公正的原则，遵守注册会计师审计准则，履行审计职责。提议继续聘请大华会计师事务所为公司 2023 年度财务及内控审计机构。同意将此议案提交公司第五届董事会第二十一次会议审议。	无

## (三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 30 日	审议公司副总经理、总法律顾问人选事项	与会委员经审核，韩月芬女士、刘长城先生均具备副总经理以及行使职权相适应的任职经历、履职能力，其任职资格符合《公司法》等相关法律、法规的有关规定，不存在受到中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所惩戒的情形。同意提交公司董事会审议。 与会委员经审核，曾伟良先生具备总法律顾问以及行使职权相适应的任职经历、履职能力，其任职资格符合《公司法》等相关法律、法规的有关规定，不存在受到	无

		中国证监会及其他有关部门的处罚或证券交易所惩戒的情形。同意提交公司董事会审议。	
--	--	---	--

#### (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 12 日	公司经理层 2022 年-2024 年任期经营业绩责任书、经理层 2023 年度经营业绩责任书、2022 年度公司高管人员薪酬考核兑现方案	与会委员会认为，公司经理层任期及年度经营业绩责任书体现了公司积极推进差异化考核，进一步深化收入分配制度改革，切实强化正向激励的导向，对加强薪酬分配机制创新具有积极意义，同意将公司经理层 2022 年-2024 年任期经营业绩责任书、经理层 2023 年度经营业绩责任书及 2022 年度公司高管人员薪酬考核兑现方案提交第五届董事会第十九次会议审议。	无

#### (五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

#### 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	167
主要子公司在职员工的数量	15249
在职员工的数量合计	15416
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	9310
销售人员	740
技术人员	1930
财务人员	288
行政人员	1431
其他人员	1717

合计	15416
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生学历及以上	187
本科学历	1774
专科学历及以下	13455
合计	15416

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司的薪酬管理制度按照按劳分配、效益优先、兼顾公平的原则制定，并根据行业特征和企业特点，建立多元化的工资制度和以业绩考核为主导的薪酬分配体系，以充分发挥薪酬激励性为指导思想，形成岗位能上能下、工资能增能减的激励约束机制。员工薪酬与岗位职责、个人技能、劳动绩效紧密结合，合理确定各层级人员薪酬水平，充分激发员工潜能，发挥薪酬分配的杠杆调节作用。公司高级管理人员实行年薪制，个人薪酬与业绩考核结果挂钩，通过年终公开述职评议及个人经营业绩指标完成情况，依据经审计的财务报表，经董事会审批通过后，按照《薪酬管理办法》兑现。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

报告期内，公司完成了适应性短期培训、学历学位教育和挂职锻炼等工作。包括组织合同审核指南专题培训、央企国企执行合规管理培训、公文写作培训、精益管理专题培训、工程建设项目管理审计培训、中央国家机关会计人员继续教育、内审质量培训、营销业绩冲锋培训、际华集团青年骨干人才培训班等。同时，公司本部组织参加了“央企干部研学班”、“集团公司青年干部培训班”、“百名总会进学堂”专题活动暨 2023 年度总会计师培训班、“学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的二十大精神培训班”、“高水平技能人才论坛”、“中央企业监督执纪执法业务培训”、“党支部书记培训班”、“国有企业领导干部廉洁从业教育网络培训”、“国资委国有企业纪检监察干部能力提升网络培训”等专题培训，培训人次达 2123 人次以上；组织 12 名青年干部到优势企业挂职锻炼，选拔 22 名年轻干部开展双向交流挂职，选派 6 名财务、营销、党群等专业优秀年轻干部到困难企业、重点企业、定点帮扶地区交流任职，推荐 2 名骨干人才到贵阳进行跟岗锻炼。通过培训学习、挂职锻炼，提高了公司员工和各级管理人员的理论修养，拓展了管理思路，提升了岗位业务技能。

2024 年计划举办上市规则、法律风险防范、合规管理、精益管理、投资实务、内控风险管理、中青年干部、党支部书记、纪检巡察等专题培训班；加大公司本部、子企业青年骨干人才内部轮岗力度；选拔子企业青年干部到公司本部、内部先进子企业交流挂职，选派公司本部优秀人才到子企业挂职锻炼，进一步提升各类人员的素质和能力。

## (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

#### 1. 现金分红政策的制定

根据《公司章程》的相关规定，公司在现金分红方面的具体政策有：

(1) 公司优先采用现金分红的利润分配方式，具备现金分红条件的应采用现金分红进行利润分配。

(2) 公司当年实现的可供分配利润为正数时，在满足公司正常生产经营的资金需求且足额预留法定公积金的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等特殊情形发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十；最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

(3) 公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

① 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

② 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③ 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

#### 2. 现金分红政策的执行

经大华会计师事务所审计确认，2023 年度际华股份（母公司）实现净利润（当年实现可供分配净利润）人民币 83,901,310.60 元，提取 10% 法定盈余公积 8,390,131.06 元，加上年初未分配利润 223,997,024.48 元，减去 2022 年已分配支付的现金股利人民币 131,748,882.12 元，累计可供分配利润 167,759,321.90 元，合并报表归母净利润 182,339,091.93 元。

根据国家相关法律法规、国务院关于中央企业国有资本收益上缴比率的要求和《际华集团股份有限公司章程》等有关规定，公司 2023 年度利润分配预案：公司拟以利润分配时 A 股股权登记日的总股本 4,391,629,404 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.30 元（含税），共计派发人民币 131,748,882.12 元，剩余未分配利润人民币 36,010,439.78 元滚存以后年度分配。本次利润分配不实施资本公积金转增股本。

3. 报告期内，公司现金分红政策没有调整。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

单位：元币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	0.30

每 10 股转增数 (股)	
现金分红金额 (含税)	131,748,882.12
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	182,339,091.93
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 (%)	72.25
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	
合计分红金额 (含税)	131,748,882.12
合计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 (%)	72.25

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 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

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，通过“一个责任书、两个合同、两个办法”对公司及子企业高级管理人员实现契约化管理。“两个合同”实现岗位的“能上能下、能进能出”，聘用合同与劳动合同分开，聘用合同明确相关权责及市场化退出办法；“一个责任书、两个办法”规定经营业绩考核目标及薪酬兑现等事项，实现收入的“能高能低、能增能减”。

结合“双百企业”政策包，按照一企一策、分门别类的原则，探索优化公司高级管理人员经营业绩考核办法、子企业高级管理人员薪酬考核办法，建立了“经营绩效+重点工作+专项任务”的考核评价机制，实施分类和差异化考核。按照市场化原则，公司及子企业高级管理人员实行差异化薪酬，与经营业绩相挂钩。同时，建立勇于担当、善于作为的激励机制，对于业绩突出以及改革调整、科技创新等取得成效的子企业，给予专项奖励；积极探索超额利润分享、任期薪酬激励机制，推动形成“高薪-人才-利润”的良性循环，促进公司有质量、有效益的可持续发展。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用



详见公司于 2024 年 4 月 13 日在上海证券交易所披露的《际华集团股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司总部对子公司的管理已经建立了较为全面的制度，公司总部各职能部门对子公司相关业务和部门实行对口管理和指导。针对子公司发生的重大事项，公司制定了三重一大决策事项清单、公司治理权责清单，规定了子公司发生的各类重大事项的审批程序。总部各职能部室针对所管理的具体业务，分别制定各自的管理办法和实施细则，对子公司该类业务事项进行日常的监督和管控。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

大华会计师事务所出具了《际华集团股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》，于 2024 年 4 月 13 日在上海证券交易所网站上披露。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、 环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	2,718.9

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

##### 一、咸阳际华新三零印染有限公司

公司 2023 废水排放量 307413 吨，污染物年度排放量均在总量控制指标范围内，水质排放严格执行《纺织染整工业水污染物排放标准》（GB4287-2012）表 2 间接排放标准、《纺织染整工业水污染物排放标准》（GB4287-2012）修改单（环境保护部公告 2015 年第 19 号）、关于调整《纺织染整工业水污染物排放标准》（GB4287-2012）部分指标执行要求的公告（环保部公告 2015 年第 41 号）的相关规定以及《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中三级标准。详细排放指标见下表：

污染物名称	排放方式	总排放口数量	排放口分布	允许排放浓度	年实际排放总量(吨)	是否超标	年度核定排放总量	执行排放标准
COD	处理达标后 连续性排放、流量不稳定、但有周期性规律	1	污水站内	$\leq 200\text{mg/L}$	19	否	27.07 吨	见上述内容
氨氮				$\leq 20\text{mg/L}$	0.0433	否	2.707 吨	
总氮				$\leq 30\text{mg/L}$	1.33	否	/	
总磷				$\leq 1.5\text{mg/L}$	0.1	否	/	

二、际华三五四二纺织有限公司  
公司污染物排放情况见下表：

污染物名称	排放浓度(mg/L)	排放总量(吨)	核定排放总量	排放方式	排放口数量	执行的污染物排放标准	超标排放情况	执行排放标准
COD	50	39.2515	48.55	间接排放	1	GB4287-2012 表二间接排放标准	无	《纺织染整工业水污染物排放标准》 (GB4287-2012)
氨氮	1.228	1.0618	4.855					

三、际华三五四三针织服饰有限公司

公司 2023 年二氧化硫排放 0.06 吨，氮氧化物排放 1.71 吨，烟尘排放 0.09 吨；共排放废水 45.92 万吨，其中 COD 排放 46.71 吨，氨氮排放 0.16 吨，详见下表：

污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度	排放总量	超标排放情况	核定排放总量	执行排放标准
COD	处理达标后间歇性排放	1	厂区西北角	$<105\text{mg/L}$	46.71 吨	无	49.173 吨	《纺织染整工业水污染物排放标准》 (GB4287-2012)
氨氮	处理达标后间歇性排放	1	厂区西北角	$<0.5\text{mg/L}$	0.16 吨	无	9.414 吨	
二氧化硫	有组织	2	厂区西北角	$<1.5\text{mg/Nm}^3$	0.06 吨	无	--	《锅炉大气污染物排放标准》 (DB13/5161—2020)
氮氧化物	有组织	2	厂区西北角	$<40\text{mg/Nm}^3$	1.71 吨	无	4.7289 吨	
烟尘	有组织	2	厂区西北角	$<1.0\text{mg/Nm}^3$	0.09 吨	无	--	
非甲烷总烃	有组织	2	厂区东边	$<2.0\text{mg/m}^3$	--	无	--	《工业企业挥发性有机物排放控制标准》 (DB13/2322-2016) 表 1 其他行业限值
恶臭	有组织	1	厂区西北角	$<2500$ (无量纲)	--	无	--	《恶臭污染物排放标准》 (GB14554-1993) 表 2 中排气筒高度为 35 米时标准值

四、湖北际华针织有限公司

公司 2023 年各项污染治理设施均正常运转，各污染物排放浓度均满足排放标准要求，共排放废水 76 万吨，其中 COD 排放 82.15 吨，氨氮排放 1.74 吨。污染物排放情况详见下表：

污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度	排放总量	超标排放情况	核定排放总量	执行排放标准
COD	间歇性排放	1	厂区北角	<200mg/L	82.15 吨	无	84.14 吨	《纺织染整工业水污染物排放标准》(GB4287-2012)
氨氮	间歇性排放	1	厂区北角	<20mg/L	1.74 吨	无	8.14 吨	
二氧化硫	有组织	1	厂区西角	<550mg/Nm <sup>3</sup>	34.68 吨	无	67.2 吨	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)

#### 五、内蒙古际华森普利服装皮业有限公司

公司 2023 年二氧化硫排放量为 0.0239 吨，氮氧化物排放量为 0.3728 吨。详见下表：

污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度	排放总量	超标排放情况	核定排放总量	执行排放标准	备注
二氧化硫	间歇性排放	1	厂区西北角	-	0.0239 吨	无	-	《锅炉大气污染物排放标准》- (GB13271-2014)	2 吨燃气锅炉
氮氧化物	间歇性排放	1	厂区西北角	-	0.3728 吨	无	-		2 吨燃气锅炉

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

2023 年公司重点排污企业严格遵守国家及行业相关法律、法规和标准，认真落实生态环境保护“党政同责”、“一岗双责”等系列责任，扎实深入开展环保管理工作。同时公司坚持“环保就是生产力”理念，加大环保设施、设备及污染防治资金的投入力度，实施环保设施标准化管理，加强环保及污染防治工作考核力度，做到了环保设施完好、有效、稳定运行，各项外排污染物排放达到国家排放标准，污染物排放总量满足区域总量控制指标。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司及重点排污企业严格执行建设项目“三同时”管理制度，各项环保项目建设均严格执行“环境影响评价”和“三同时”等制度要求。报告期内，咸阳际华新三零印染有限公司的《染整工艺生产线废气治理设施提升改造项目》于 2023 年 7 月 19 日在建设项目环境影响备案平台进行备案登记，备案号：20236104040000014。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司及重点排污企业积极贯彻《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国突发事件应对法》等各项政策规章要求，严格履行环境保护责任。公司所属重点排污企业均结合本单位实际情况，全面开展《突发环境事件应急预案》的编制、修订、报送及备案工作，并适时组织了演练、评审。建立健全了环境应急体系，确保企业在发生突发环境事件时，各项应急工作能够快速启动，高效有序，避免或最大限度地减轻突发环境事件对环境造成的危害和损失，稳步提升环保突发问题的应对能力。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司及所属重点排污企业按照国家最新要求，各自开展排污许可证申办、延续及变更工作；并严格按照《排污许可管理办法》和相关技术标准开展排污许可证后管理工作。同时依据《国务院办公厅关于印发控制污染物排放许可制实施方案的通知》、《排污单位自行监测技术指南总则》及《固定污染源废气监测技术规范》等相关标准规范，完成年度环境自行监测方案，按照规定通过污染源自动监测、第三方监测机构监测、自有监测站监测完成污染源排放节点全覆盖，并对监测数据通过网站公告、微信公众号等形式进行有效的信息公开。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

咸阳际华新三零印染有限公司：

陕西省大气治理帮扶组于 2023 年 9 月 18 日对公司生产现场及废气末端治理设施进行大检  
查，检查过程中发现问题 2 项：

1、未见到 2、3、4 号排放口药剂添加记录，PH 显示 7-8，以自来水冷却为主。其中 3 号排  
放口目测喷淋系统无法正常运行。

2、烘干车间未见废气收集装置，厂房顶未密闭，有开口，散烟直排。

针对上述问题，咸阳市生态环境保护综合执法支队渭城大队于 2023 年 9 月 19 日对公司下达整改  
通知，要求对不合规项进行立行立改；咸阳市生态环境局于 2023 年 11 月 16 日以陕 D 渭城环责  
改（2023）11 号文对公司下达违法行为决定书，并处罚款 3 万元。公司在接到以上通知后于 2023  
年 10 月 20 日前已完成现场不合规项的整改，并于 2023 年 11 月 28 日完成罚款的缴纳。

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司及其他所属企业高度重视环境保护和污染防治工作，严格遵守国家相关法律法规，积极  
采取专业有效措施，加强环境保护工作，从源头抓起，推行清洁生产，控制和减少污染物的排  
放。制定了较为完善的管理措施并逐项落实，持续加大环保投入。报告期内其他所属企业环保设  
施运行正常，主要污染物均稳定达标排放。

##### 1. 排污信息

公司及其他所属企业在生产过程中产生的污染物主要为废水、废气等，其中废水主要含  
COD、氨氮等；废气主要含二氧化硫、氮氧化物、颗粒物和 VOCs 等。报告期内，以上各类污染物  
均达标排放。

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，其他所属企业对生产过程中所产生的废气、废水均采用成熟的处理工艺和技术的  
环保设施进行处理，所配备的环保设施齐备。公司及其他所属企业通过成立环保督查组，实施环  
保设施标准化管理和三级网格化管理，加大环保督察考核力度，做到了环保设施完好、有效、稳  
定运行，污染物排放达到国家排放标准。

##### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司及其他所属企业建设项目环保“三同时”执行率达 100%。对项目配套的各类环保设施，从设计、制造、安装、调试各环节督促、检查项目单位及施工单位，严格控制施工质量和进度，确保实现环保“三同时”，做到了工程投产，环保达标。在报告期内其他所属企业无新建项目，未发生环境突发事件和环境违法行为。

#### 4. 突发环境事件应急预案

公司其他所属企业建立了完善的环境风险应急机制，制订了《突发环境污染事件应急预案》并定期进行修订。应急预案明确了公司应急机构及职责，建立了应急指挥系统及应急响应程序，确保科学有序高效应对突发环境事件，保障职工生命财产安全和环境安全。其他所属企业均制定了应急演练计划，每年对定期培训演练。

#### 5. 环境自行监测方案

公司其他所属企业制定了完善的环境管理制度和应急预案、能源管理制度等各级能源环保监管制度，通过精益管理将企业能源环保监管制度落实到位。同时积极配合属地环保部门开展各项能源环保活动。同时，其他所属企业均按排污许可证上的自行监测方案要求定期委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声等项目进行监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

#### 6. 其他环境信息

公司及其他所属企业将严格落实环保法律法规，加大公司内部环保管理队伍的建设和职能提升，不断提高环保管理人员的业务能力和水平，不断强化公司全体员工的环保责任意识，落实主体责任要求，完善各项环保制度和环保措施，严格按照公司环境现场巡查制度，组织自查自纠，对污染防治进行提前预防、对发现的环保隐患及时整改，防范杜绝环境污染事故的发生。把公司的经营发展与环境保护结合起来，促进企业的可持续发展。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	

具体说明

适用 不适用

## 二、 社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

该报告的具体内容见公司于 2024 年 4 月 13 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公开披露的《际华集团 2023 年度环境、社会及治理（ESG）报告》。

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	22.15	
其中：资金（万元）	13	对外捐赠：

		际华 3542 公司 10 万元、际华 3536 公司 3 万元。
物资折款（万元）	9.15	际华 3502 公司向河北省社会救助基金会捐赠物资 6.99 万元；际华 3543 公司在涿州市抗洪抢险期间，捐款物资折款金额 2.16 万元。
惠及人数（人）	480	

#### 具体说明

√适用 □不适用

公司认真学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，深刻领悟“两个确立”的决定性意义、增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，积极践行社会主义核心价值观，紧紧围绕企业中心工作，进一步凸显央企的社会责任与担当。

公司所属企业积极承担社会责任，际华 3503、3521、3536、3543、7555 等公司，参与社区献血、捐款、保护生态等志愿活动，配合社区开展“公益助农”、“文明劝导”、“雷锋在身边”、反诈宣传等活动，与社区建立健康和可持续发展的共生关系。际华 3521 公司为当地社区贡献的就业岗位占本公司岗位比例 60%。截止 2023 年底，际华 3534 公司为运城市当地居民提供就业岗位 300 余份，占公司职工总数的 21%。际华 7555 公司于 2023 年 3 月在阿克苏市成立新疆际华服装科技有限公司，带动南疆少数民族群众就业 100 余人，实现扩链延链，快速补齐新疆纺织服装产业链短板。

自然灾害救助方面，2023 年 8 月，在涿州市抗洪抢险期间，际华 3543 公司全面落实防汛救灾主体责任，深入贯彻落实习近平总书记对抗洪抢险救灾工作的重要指示精神，坚持“人民至上，生命至上”，不遗余力保障职工生命安全，全力以赴做好洪涝灾害救助工作，在汛情大考中履行央企责任，彰显社会担当。公司根据社会层面援助需求，总计组建志愿服务队 7 支，共计 80 人，组织志愿服务近 200 人次，装卸救援物资 300 余吨；防汛关键时期，公司领导带队将慰问品送到抢险救援英雄的手中，8 月 2 日至 8 月 9 日，累计向蓝天救援、郑州水务、雄鹰救援等抗洪抢险队慰问二十余次，在灾情面前尽显“患难与共，手足之情”；公司积极响应涿州市团市委组织青年志愿者参与“洗城”集中行动号召，9 月 11 日，公司团委结合实际情况组织广大团员青年参与到以大清扫、大清运、大清洗、大整治为核心的“洗城”集中行动中来，分别在城市主要交通干道配合交警执勤工作，维持公共交通秩序。

投身教育事业方面，际华 7555 公司关注教育事业，汇聚高校和社会资源，为社会和行业培养人才，与上海群益学校、新疆轻工职业技术学院、昌吉学院建立战略合作关系，充分发挥各自资源优势，在服装专业人才培养培训、企业员工技能培训、现代学徒制、学生实践教学等方面开展战略合作，共同形成优势互补，共同提高，协同发展，互惠双赢的良好格局。

帮助弱势群体方面，际华 3503 公司积极响应南京市政府、鼓楼区政府“关于开展鼓楼区‘慈善一日捐·济困送温暖’活动的通知”精神，组织“慈善一日捐·济困送温暖”活动，捐款金额 2 千元。际华 3521 公司弘扬爱心奉献精神，组织秦淮区红十字会捐赠爱心捐款 5000 元。在“七一”党的生日之际，为号召广大党员、干部职工用热血凝聚爱心，用行动践行初心，际华 3536 公司开展庆“七一”献血活动，此次献血活动中，111 位职工参与，共计献血 31600 毫升。际华 7555 公司帮助残疾人就业近 20 人，并给予生活困难的残疾人关怀和救助，鼓励有就业能力的残疾人能够勇敢地走出来，自强不息谋出路。

保护生态环境方面，际华 3521 公司由社区人员引导，对南京市秦淮区象房新村小区进行垃圾分类宣传，志愿者们查看居民投放的垃圾，宣传垃圾分类知识，讲解《南京市生活垃圾管理条例》，并督促、指导广大市民群众做好垃圾分类工作，达到人人参与垃圾分类的良好效果。际华 3536 公司开展了以“绿水青山就是金山银山”为主题的首个全国生态日宣传教育活动，同时学雷锋志愿服务队开展“爱护草溪河畔环境，保护天然绿色生态”志愿服务活动，志愿者们对草溪河畔、人行道旁绿化带等处的垃圾进行了清理，对乱贴广告、乱扔垃圾等不良行为进行了文明劝导等等，引导职工树立环保意识，关心参与生态环境保护，共建天蓝、地绿、水清的低碳美丽家园。

### 三、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	226.42	
其中：资金（万元）	106.5	际华 3521 公司 2023 年对南京市高淳区扶贫共建工厂对口安排生产扶贫，产业扶贫项目（加工费）投入金额 106.5 万元。
物资折款（万元）	119.92	际华股份及 7 户所属企业定点采购四子王旗及安定区扶贫农产品 119.92 万元。
惠及人数（人）	3500	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫、就业扶贫	

具体说明

√适用 □不适用

2023 年，际华集团及 7 户所属企业定点采购四子王旗及安定区扶贫农产品 119.92 万元。际华 3521 公司对南京市高淳区扶贫共建工厂对口安排生产扶贫，产业扶贫项目（加工费）投入金额 106.5 万元。际华 7555 公司一是打造就业脱贫基地，带头贯彻新疆地区百万人就业战略，实施产业援疆战略，投资 3000 余万挂牌建立了新疆地区军队被装生产技术培训基地和阿克苏生产基地，帮扶全疆少数民族企业 40 余家并长年对口帮扶新疆地区民族企业，开展“语言+技能”嵌入式生产技能培训少数民族群众 1000 余人，带动少数民族群众就业上万人，有力地促进了少数民族企业发展和少数民族群众就业，尤其是公司常年注重打造的民族车间特色品牌，转移安置新疆城乡富余劳动力就业 400 余人、安置聋哑学生就业 20 余人，成为新疆企业民族团结的一张“名片”；二是打造帮扶济困基地，选派 5 名干部进驻昌吉市村社区参加自治区“访惠聚”工作，组织中层以上党员干部与社区、公司内部少数民族家庭开展“民族团结一家亲”结对认亲帮扶活动，累计开展精准扶贫项目 6 个，捐资助学贫困家庭学生 40 余名，救济特困家庭 20 余个，为促进昌吉州经济社会稳定发展和民族团结进步发挥了示范、引领和带动作用。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用



(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

## 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

## (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见第十节、五、40

## (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## (四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

	现聘任
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	3,455,600
境内会计师事务所审计年限	5年
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘学传，史禹
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	5年
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	1,060,000
保荐人	瑞银证券有限责任公司	0

## 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**八、破产重整相关事项**

√适用 □不适用

2022年6月28日公司召开的第五届董事会第十二次会议审议通过了《所属子公司处僵治困》的议案，同意青海江源向人民法院申请破产清算。2023年3月28日，青海江源转来的青海省西宁市中级人民法院民事裁定书（（2023）青01破申3号），同意受理青海江源的破产清算申请，已进入正式破产程序，指定北京大成（西宁）律师事务所担任破产管理人，自此，青海江源将不再受公司控制，不再纳入公司合并财务报表范围。

**九、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
子公司新兴际华国际贸易有限公司因贸易业务涉及诉讼	详见公司于2021年9月15日在上海证券交易所网站披露的《际华集团关于子公司涉及诉讼的公告》，于2023年月12月30日披露的《际华集团关于子公司诉讼进展的公告》。
子公司新兴际华国际贸易有限公司因贸易业务涉及诉讼	详见公司于2019年9月28日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《际华集团关于子公司涉及经济合同纠纷的风险提示公告》，于2021年8月27日披露的《际华集团关于子公司诉讼进展的公告》，于2022年1月17日披露的《际华集团关于子公司诉讼进展的公告》。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

√适用 □不适用

2021年5月10日，中国证券监督管理委员会北京监管局下发《行政处罚决定书》[2021]6号，公司独立董事张继德在担任神雾环保技术股份有限公司董事会审计委员会成员期间因履职不到位，对其给予警告，并处以10万元罚款。

#### 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十二、重大关联交易

##### (一)与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
第五届董事会第十九次会议审议通过了关于《2022年度日常关联交易实际发生额及2023年度日常关联交易预计发生额》的议案	详见公司于2023年4月13日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2022年度日常关联交易实际发生额及2023年度预计日常关联交易累计发生总金额公告》。
第五届董事会第十九次会议审议通过了关于《际华园2023年托管经营指标》的议案	详见公司于2023年4月13日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《际华集团第五届董事会第十九次会议决议公告》。

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023年第一次临时股东大会审议通过了《转让子公司股权和债权暨关联交易》的议案，同意公司将所持有的陕西际华园开发建设有限公司100%股权以及公司对其全部债权以非公开协议方式转让给公司关联方新兴际华资产经营管理有限公司，交易总金额预计不超过83,000.00万元。	具体内容详见公司于2022年12月31日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《际华集团关于转让子公司股权和债权暨关联交易的公告》。

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三)共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四)关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
新兴际华投资有限公司	母公司的控股子公司				3,615.76		3,615.76
咸阳际华投资发展有限公司	母公司的控股子公司				350.00		350.00
新兴际华集团财务有限公司	母公司的全资子公司					26,000.00	26,000.00
新兴际华集团有限公司	母公司					3,500.00	3,500.00
新兴际华资产经营有限公司	母公司的全资子公司					1,100.00	1,100.00
合计					3,965.76	30,600.00	34,565.76
关联债权债务形成原因	公司子公司向少数股东或关联方拆入的生产经营借款；公司向母公司及财务公司取得流动资金贷款。						
关联债权债务对公司的影响	根据双方协议按期偿还						

**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

√适用 □不适用

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
新兴际华集团财务有限公司	母公司的全资子公司	800,000.00	0.35%-1.65%	285,850.53	2,748,274.20	2,685,536.94	348,587.79
合计	/	/	/	285,850.53	2,748,274.20	2,685,536.94	348,587.79

**2. 贷款业务**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
新兴际华集团财务有限公司	母公司的全资子公司	1,000,000.00	2.3%-3.875%		56,000.00	30,000.00	26,000.00
合计	/	/	/		56,000.00	30,000.00	26,000.00

**3. 授信业务或其他金融业务**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
新兴际华集团财务有限公司	母公司的全资子公司	用于贷款、票据承兑与贴现、担保及其他形式的资金融通业务	350,000.00	75,269.11

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(六)其他**

√适用 □不适用

无

**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
际华集团股份有限公司	新兴际华资产管理有限公司	重庆际华目的地中心实业有限公司	1,191,373,169.11	2022年10月1日	2025年12月31日	0	《际华园委托经营管理协议》	无	是	母公司的全资子公司
际华集团股份有限公司	新兴际华资产管理有限公司	长春际华投资建设有限公司	1,724,820,518.66	2022年10月1日	2025年12月31日	0	《际华园委托经营管理协议》	无	是	母公司的全资子公司
际华三五三六实业有限公司	荷原置地控股有限公司	3536公司所持有的位于绵阳市绵兴路东段62号地块	170,645,079.53	2022年9月30日	项目最后一期销售物业交付满1个月为止	0	《3536公司与新兴建新公司之带资代建协议》	无	是	其他

#### 托管情况说明

公司与新兴际华资产管理有限公司于2022年9月30日在北京签署了《际华园委托经营管理协议》。根据协议约定，公司委托新兴际华资产管理有限公司对公司下属全资子公司重庆际华目的地中心实业有限公司、长春际华投资建设有限公司进行经营管理，委托管理期限至2025年12月31日。详见公司于2022年10月10日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于委托管理际华园项目暨关联交易的公告》。

公司之子公司际华三五三六实业有限公司（以下简称“际华3536公司”）与新兴建新（深圳）开发控股有限公司（现已更名为“荷原置地控股有限公司”）于2022年9月30日在北京签署了《3536公司与新兴建新公司之带资代建协议》，委托新兴建新（深圳）开发控股有限公司对际华3536公司所持有的位于绵阳市绵兴路东段62号地块（以下简称“项目地块”）进行开发建设管理，由新兴建新公司负责项目融资、开发建设管理、销售管理等相关经营管理事宜，并收取融资利息以及代建服务费等相关费用。委托管理期限至项目最后一期销售物业交付满一个月为止。详见公司于2022年10月10日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于全资子公司委托管理资产和业务暨关联交易的公告》。

#### 2、承包情况

适用 不适用

#### 3、租赁情况

适用 不适用



**(二) 担保情况**

适用 不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

**1. 委托理财情况**

**(1) 委托理财总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托理财情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

## (2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

## 3. 其他情况

□适用 √不适用

## (四) 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额(4)	本年度投入金额占比(%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2010年8月4日	404,950.00	66,578.59	391,377.59	391,377.59	414,670.53	401,793.35	96.89	722.19	0.17	183,255.10
向特定对象发行股票	2017年4月18日	437,861.48		431,291.50	440,000.00	431,291.50	314,959.32	73.03	63,781.06	14.79	194,517.23

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
智能化中高档职业装生产线技改项目	生产建设	是	首次公开发行股票	2010年8月4日	否	33,593.00	21,646.62		21,646.62	100	已达到	是	是		2,725.99		否	
高档针织面料及制品扩建改造项目	生产建设	是	首次公开发行股票	2010年8月4日	否	12,149.00	4,429.32		4,429.32	100	已达到	是	是		1,811.88		否	
军警靴、职业鞋靴技术装备升级扩建改造项目	生产建设	是	首次公开发行股票	2010年8月4日	否	27,485.00	5,326.93		5,326.93	100	已达到	是	是		2,920.00		否	

功能性职业鞋靴等技改工程项目	生产建设	是	首次公开发行股票	2010年8月4日	否	7,070.00	4,387.66		4,387.66	100	已达到	是	是		714.77		否	
功能性防护胶靴生产线技改项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2010年8月4日	否	2,700.00	2,700.00		2,700.00	100	已达到	是	是		198.47		否	
中高档防寒裘皮及制品扩建项目	生产建设	是	首次公开发行股票	2010年8月4日	否	5,835.00	550.39		550.39	100	停止实施	是	是		不适用		是	
高档职业装面料、功能性面料及家纺制品技改项目	生产建设	是	首次公开发行股票	2010年8月4日	否	122,059.00	37,356.95		37,356.95	100	停止实施	是	是		不适用		是	
4 万锭特种纱线技术改造项目	生产建设	是	首次公开发行股票	2010年8月4日	否	7,535.00	6,102.66		6,102.66	100	已达到	是	是		80.97		否	
功能性伪装防护装具生产线技改项目	生产建设	是	首次公开发行股票	2010年8月4日	否	9,870.00				100	停止实施	是	是		不适用		是	
高性能防弹材料及制品技术改造项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2010年8月4日	否	7,000.00	7,000.00		2,650.18	37.86	未达到	否	否	详见表后说明	不适用		否	4,349.82
多功能运输装备舱技改项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2010年8月4日	否	5,000.00	5,000.00		5,000.00	100	已转让	是	是		不适用		否	
耐高温、耐腐蚀环保滤材技改扩建项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2010年8月4日	否	32,500.00	32,333.82		32,333.82	100	已达到	是	是		3,746.62		否	
军警职业服饰件表面处理装备改造项目	生产建设	是	首次公开发行股票	2010年8月4日	否	3,500.00				100	停止实施	是	是		不适用		是	
精密模具装备生产线改造项目	生产建设	是	首次公开发行股票	2010年8月4日	否	3,000.00	656.58		656.58	100	停止实施	是	是		不适用		是	
功能性桑拿桶和智能化充气睡具扩建项目	生产建设	是	首次公开发行股票	2010年8月4日	否	8,503.00	345.91		345.91	100	停止实施	是	是		不适用		是	
完善各专业研究院功能建设项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2010年8月4日	否	7,000.00	7,000.00		2,740.84	39.15	与2017年非公开发行募投项	否	否	详见表后说明	不适用		否	4,259.16

											目协同 实施							
际华长春目的地中心项目一期	生产建设	否	首次公开发行股票	2010年8月4日	否		70,128.42		70,128.42	100	未达到	是	是		不适用		否	
际华重庆目的地中心项目一期	生产建设	否	首次公开发行股票	2010年8月4日	否		70,000.00		70,000.00	100	2018年12月	是	是		-5,841.16		否	
补充流动资金	补流还贷	是	首次公开发行股票	2010年8月4日	否	96,578.59	115,147.42		115,147.42	100	不适用	是	是		不适用		否	
3542 公司搬迁建设功能性面料、家纺制品项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2010年8月4日	否		24,557.85	722.19	20,289.65	82.62	2022年7月	否	否	详见表后说明	-3,071.56		否	4,268.20
际华集团终端市场网络建设项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2017年4月18日	否	30,000.00	21,291.50	2,012.14	3,151.18	14.80	未达到	否	否	详见表后说明	不适用		否	18,140.32
重庆际华园目的地中心项目一期二阶段	生产建设	否	向特定对象发行股票	2017年4月18日	否	45,000.00	45,000.00		24,358.79	54.13	未达到	否	否	详见表后说明	不适用		否	20,641.21
际华园·长春目的地中心一期项目二阶段	生产建设	否	向特定对象发行股票	2017年4月18日	否	45,000.00	45,000.00	1,766.40	24,583.26	54.63	未达到	否	否	详见表后说明	不适用		否	20,416.74
际华园扬中项目、咸宁项目、清远项目	生产建设	是	向特定对象发行股票	2017年4月18日	否	240,000.00	89,048.28		89,048.28	100	项目已转让	是	是		不适用		是	-
际华园西安项目	生产建设	是	向特定对象发行股票	2017年4月18日	否	80,000.00	36,434.49		36,434.49	100	项目已转让	是	是		不适用		是	-
际华服装智能化生产线改造	生产建设	否	向特定对象发行股票	2017年4月18日	否		25,224.85	2,342.51	7,835.05	31.06	未达到	否	否	详见表后说明	不适用		否	17,389.80
际华鞋靴智能化生产线改造	生产建设	否	向特定对象发行股票	2017年4月18日	否		20,852.70	4,380.62	6,973.82	33.44	未达到	否	否	详见表后说明	不适用		否	13,878.88
际华集团信息化系统建设	生产建设	否	向特定对象发行股票	2017年4月18日	否		9,475.00	595.01	2,218.87	23.42	未达到	否	否	详见表后说明	不适用		否	7,256.13
际华应急保障基地	生产建设	否	向特定对象发行股票	2017年4月18日	否		15,153.00		193.32	1.28	未达到	否	否	详见表后说明	不适用		否	14,959.68

际华特种防护装备生产研发基地	生产建设	否	向特定对象发行股票	2017年4月18日	否		16,441.00	9,118.87	12,791.58	77.80	未达到	否	否	详见表后说明	不适用	否	3,649.42
补充流动资金	补流还贷	否	向特定对象发行股票	2017年4月18日	否		63,805.17		63,805.17	100	不适用	是	是		不适用	否	-
补充流动资金	补流还贷	否	向特定对象发行股票	2017年4月18日	否		43,565.51	43,565.51	43,565.51	100	不适用	是	是		不适用	否	-
<b>合计</b>							831,377.59	845,962.03	64,503.25	716,752.67							129,209.36

注：（1）“高性能防弹材料及制品技术改造项目”由于目标客户需求升级，工艺路线变更，产品标准方案仍在完善，故项目实施进度推迟。

（2）“完善各专业研究院功能建设项目”、“终端市场网络建设项目”：为统一公司研发资源，促进公司研究院实体化建设，“完善各专业研究院功能建设项目”与“终端市场网络建设项目”协同开展。“终端市场网络建设项目”是公司2017年非公开发行股票募投项目之一，主要实施内容为公司研究总院实体化建设。目前公司着眼于打造原创技术策源地定位，围绕一个研究总院和4个专业研究院的能力建设，加大“统一研发”统筹力度，目前完善各专业研究院功能建设项目中际华防护装具研究院功能建设项目已列入2024年投资计划，待公司内部流程审批完成后开始实施。

（3）3542公司搬迁建设功能性面料、家纺制品项目：该项目已按照计划进度完成搬迁建设工作，根据合同支付条款，部分款项暂未达到支付条件，后续需要根据工程结算情况支付尾款。

（4）“际华长春目的地中心项目一期”、“际华重庆目的地中心项目一期”：受市场环境变化、项目规划和招商运营等未达预期等各种因素的影响，际华园业务的开展并未达到公司当初预定的目标。公司结合商业服务项目消费市场发生的变化，逐步对尚未建成的际华园项目进行规划调整、业态优化，以“稳健经营、控制风险”为原则，主动调整项目投资规模与建设节奏。公司将进一步根据市场需求变化，引入专业运营机构，调整优化业态布局，稳步提升运营水平，提高运营收益。同时积极寻找项目投资合作方，引入专业的投资和运营方，控制投资规模，提高运营能力，降低投资风险。

（5）“际华服装智能化生产线改造”、“际华鞋靴智能化生产线改造”、“际华集团信息化系统建设”、“际华应急保障基地”项目：“际华服装智能化生产线改造”、“际华鞋靴智能化生产线改造”项目根据公司投资管控要求，禁止散点式投资，重新论证了西服线、衬衣线、皮鞋智能线的项目情况（实施内容无变化），更加契合际华股份目前的发展战略。“际华集团信息化系统建设”、“际华应急保障基地”项目目前正在建设中，由于项目款需根据工程结算情况支付，目前未体现投资金额。

（6）“际华特种防护装备生产研发基地项目”：华北特种防护装备生产研发基地项目完成方案审批，目前已开始相关建设；华东特种防护装备生产研发基地项目确定了实施方案，完成了工程招标，目前正在建设中。

### （三）报告期内募投变更或终止情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

变更前项目名称	变更/终止前项目募集资金投资总额	变更/终止前项目已投入募投资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明
际华园西安项目	80,000.00	36,434.49	补充流动资金	“际华园西安项目”已经对外转让并终止实施	43,565.51	“际华园西安项目”已经对外转让并终止实施，具体详见公司于2022年12月31日在上海证券交易所披露的《关于终止“际华园西安项目”并将结余募集资金永久补充流动资金的公告》、《关于转让子公司股权和债权暨关联交易的公告》。

#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

##### 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

2022年8月26日，经公司第五届董事会第十四次会议审议通过，公司使用2017年非公开发行股票募集资金的部分闲置资金暂时补充流动资金，总额不超过10亿元，期限不超过12个月，即2022年8月26日—2023年8月25日。公司独立董事、监事会及保荐机构瑞银证券有限责任公司均发表了相关意见。本公司于2023年8月14日将上述10亿元全部归还至本公司募集资金专用账户，并将该募集资金的归还情况通知本公司的保荐机构瑞银证券有限责任公司及保荐代表人，并及时进行信息披露。

2023年8月17日，经公司第五届董事会第二十次会议审议通过后，公司将借用2017年非公开发行股票募集资金的部分闲置资金临时补充流动资金，总额不超过10亿元，期限不超过12个月，即2023年8月17日—2024年8月16日。公司独立董事、监事会及保荐机构瑞银证券有限责任公司均发表了相关意见，并及时进行了信息披露。但截至2023年12月31日，公司暂未使用募集资金临时补充流动资金。

##### 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

##### 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

##### 5、 其他

适用 不适用

#### 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
普通股	2010/8/4	3.50 元	1,157,000,000	2010/8/16	3,857,000,000	
普通股	2017/4/18	8.19 元	534,629,404	2017/4/24	534,629,404	
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
2018 年公司债券（第一期） (品种一)	2018/7/20	4.60%	1,000,000,000	2018/8/2	1,000,000,000	2023/7/19
2020 年公司债券（第一期）	2020/6/15	3.49%	1,500,000,000	2020/6/19	1,500,000,000	2025/6/14
际华集团股份有限公司 2023 年度第一期中期票据	2023/6/1-2023/6/2	3.07%	500,000,000	2023/6/5	500,000,000	2026/6/5

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

根据《际华集团股份有限公司公开发行 2018 年公司债券（第一期）募集说明书》中约定的发行人调整票面利率选择权，“18 际华 01”票面利率在存续期前 3 年固定不变，公司有权在存续期间的第 3 年末行使票面利率选择权，“18 际华 01”在存续期前 3 年票面利率为 4.60%，在存续期的第 3 年末，根据市场环境，公司决定下调“18 际华 01”的票面利率 165 个基点，即“18 际华 01”存续期后 2 年的票面利率为 2.95%，并在其存续期后 2 年固定不变。

根据《际华集团股份有限公司公开发行 2020 年公司债券（第一期）募集说明书》中约定的发行人调整票面利率选择权，“20 际华 01”票面利率在存续期前 3 年固定不变，公司有权在存续期间的第 3 年末行使票面利率选择权，“20 际华 01”在存续期前 3 年票面利率为 3.49%，在存续期的第 3 年末，根据市场环境，公司决定下调“20 际华 01”的票面利率 89 个基点，即“20 际华 01”存续期后 2 年的票面利率为 2.60%，并在其存续期后 2 年固定不变。

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 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

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	120,051
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	117,729
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
新兴际华集团有限公司	0	2,000,662,591	45.56	0	无	0	国有法人
新兴铸管股份有限公司	0	192,850,000	4.39	0	无	0	国有法人

宁波梅山保税港区和盛乾通股权投资合伙企业（有限合伙）	0	45,895,946	1.05	0	无	0	其他
李国	30,990,000	30,990,000	0.71	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司—国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	18,247,800	18,247,800	0.42	0	无	0	其他
信诚基金—中信证券—广州金控资本管理有限公司	0	15,873,015	0.36	0	无	0	其他
新兴发展集团有限公司	0	10,700,100	0.24	0	无	0	国有法人
李宗勇	-6,639,090	9,765,910	0.22	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数型证券投资基金	9,406,900	9,406,900	0.21	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	9,195,833	9,309,595	0.21	0	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
新兴际华集团有限公司	2,000,662,591	人民币普通股	2,000,662,591
新兴铸管股份有限公司	192,850,000	人民币普通股	192,850,000
宁波梅山保税港区和盛乾通股权投资合伙企业（有限合伙）	45,895,946	人民币普通股	45,895,946
李国	30,990,000	人民币普通股	30,990,000
中国建设银行股份有限公司—国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	18,247,800	人民币普通股	18,247,800
信诚基金—中信证券—广州金控资本管理有限公司	15,873,015	人民币普通股	15,873,015
新兴发展集团有限公司	10,700,100	人民币普通股	10,700,100
李宗勇	9,765,910	人民币普通股	9,765,910
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数型证券投资基金	9,406,900	人民币普通股	9,406,900
香港中央结算有限公司	9,309,595	人民币普通股	9,309,595
前十名股东中回购专户情况说明	不涉及		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不涉及		
上述股东关联关系或一致行动的说明	新兴铸管股份有限公司、新兴发展集团有限公司是新兴际华集团有限公司的控股子公司，未知其余股东之间是否存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不涉及		

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国建设银行股份有限公司—国泰中证军	0	0	0	0	18,247,800	0.42	1,273,800	0.03

工交易 型开放 式指数 证券投 资基金								
---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期 新增/退出	期末转融通出借股份且 尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股 以及转融通出借尚未归还的股份数 量	
		数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
朱庆	退出	0	0	未知	/
中国农业银行 有限公司-中证 500 交易型开放 式指数证券投资 基金	退出	0	0	未知	/
南方基金-农业 银行-南方中证 金融资产管理 计划	退出	0	0	未知	/
孙桂涛	退出	0	0	8,635,495	0.20
李国	新增	0	0	30,990,000	0.71
中国建设银行 股份有限公司 - 国泰中证军 工交易型开放 式指数证券投资 基金	新增	1,273,800	0.03	19,521,600	0.44
中国建设银行 股份有限公司 - 富国中证军 工指数型证券 投资基金	新增	0	0	9,406,900	0.21
香港中央结算 有限公司	新增	0	0	9,309,595	0.21

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	新兴际华集团有限公司
单位负责人或法定代表人	贾世瑞
成立日期	1997-01-08
主要经营业务	对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目所需的劳务人员。经营国务院授权范围内的国有资产，开展有关投资业务；对所投资公司和直属企业资产的经营管理；球墨铸铁管、钢塑复合管、管件及配件产品、铸造产品、钢铁制品、矿产品、工程机械、油料器材、水暖器材、纺织服装、制革制鞋、橡胶制品的生产、销售；货物仓储；与上述业务相关的技术开发、技术服务及管理咨询；承揽境内外冶金、铸造行业工程及境内国际招标工程；进出口业务；房地产开发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至到报告期末，新兴际华集团有限公司持有新兴铸管股份有限公司（000778）39.97%股权；通过全资子公司持有海南海药股份有限公司（000566）22.89%股权。
其他情况说明	

##### 2 自然人

适用 不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

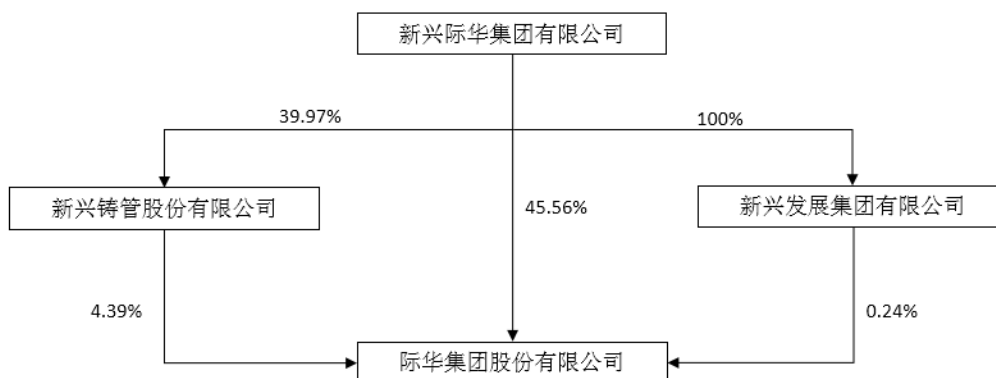
适用 不适用

##### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

##### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

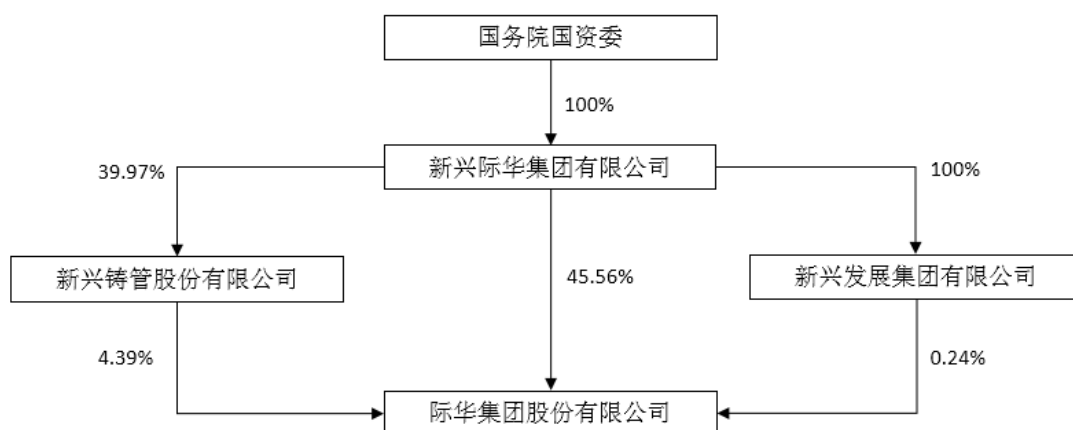
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 6 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

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

√适用 □不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：亿元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
际华集团股份有限公司 2020 年公司 债券（第一 期）	20 际华 01	163574	2020/6/15	2020/6/15	2025/6/15	0.2	2.60	本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
合计						0.2			

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
20 际华 01	公司于 2023 年 6 月 13 日支付了 2020 年公司债券（第一期）回售款 148,000 万元和利息 5,235.00 万元。
18 际华 01	公司于 2023 年 7 月 18 日支付了 2018 年公司债券（第一期）兑付款 1,000 万元和利息 29.50 万元。

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
大华会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101	刘学传、史禹	刘学传	010-58350137
瑞银证券有限责任公司	北京市西城区金融大街 7 号英蓝国际金融中心		杨洪智、刘晓冰	010-58328888
北京市嘉源律师事务所	北京市西城区复兴门内大街 158 号远洋大厦 F408		钟云长	010-66413377
中诚信国际信用评级有限责任公司	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOH05 号楼		邱学友、凌丽	010-66428877

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

## 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
20 际华 01	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	0	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

中诚信国际信用评级有限责任公司于 2023 年 5 月 29 日对本公司 2018 年公司债（第一期）、2020 年公司债（第一期）出具了跟踪评级报告，维持本公司主体信用等级“AAA”，维持“18 际华 01”和“20 际华 01”的信用等级“AAA”。

## 6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

## 7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

### (1) 募集资金使用或者整改

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

本公司公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

### (2) 非经营性往来占款和资金拆借

适用 不适用

### (3) 负债情况

适用 不适用

#### 1) 有息债务及其变动情况

##### a. 发行人债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 17.97 亿元和 15.63 亿元，报告期内有息债务余额同比减少 13.02%。

单位：亿元

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比(%)
	已逾期	6 个月以内(含)	6 个月(不含)至 1 年(含)	超过 1 年(不含)		
公司信用类债券				5.29	5.29	33.85
银行贷款		0.01	0.04	9.94	9.99	63.91
其他有息债务		0.35			0.35	2.24
合计		0.36	0.04	15.23	15.63	100.00

报告期末发行人（非发行人合并范围口径）存续的公司信用类债券中，公司债券余额 0.2 亿元，非金融企业债务融资工具余额 5.09 亿元，共有 0 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

b. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 25.53 亿元和 22.14 亿元，报告期内有息债务余额同比减少 13.28%。

单位：亿元

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比(%)
	已逾期	6 个月以内(含)	6 个月(不含)至 1 年(含)	超过 1 年(不含)		
公司信用类债券				5.29	5.29	23.89
银行贷款		2.05	3.54	10.25	15.84	71.55
其他有息债务		0.8	0.21		1.01	4.56
合计		2.85	3.75	15.54	22.14	100.00

报告期末发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 0.2 亿元，非金融企业债务融资工具余额 5.09 亿元，共有 0 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

c. 境外债券情况

截止报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2024 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

2) 报告期末发行人及其子公司存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

(4) 报告期内信息披露事务管理制度变更情况

发生变更 未发生变更

2023 年 8 月 17 日，公司召开的第五届董事会第二十次会议，审议通过了关于《修订公司部分制度》的议案，修订后的《信息披露事务管理制度》全文详见上海证券交易所网站

([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))

(5) 特定品种债券应当披露的其他事项

适用 不适用

## (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

## 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
际华集团股份有限公司 2023 年度第一期中期票据	23 际华集团 MTN001	102381286.IB	2023 年 6 月 1 日-2023 年 6 月 2 日	2023 年 6 月 5 日	2026 年 6 月 5 日	5.00	3.07	按年付息到期一次性还本	银行间市场	银行间市场的机构投资者 (国家法律法规禁止购买者除外)	本期中期票据在债权登记日的次一工作日 (2023 年 6 月 6 日), 即可以在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
大华会计师事务所（特殊普通合伙）	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101	刘学传、史禹	刘学传	010-58350137
海通证券股份有限公司	北京市朝阳区安定路5号天圆祥泰大厦15层		崔振	010-57061518
宁波银行股份有限公司	浙江省宁波市鄞州区宁东路345号		胡强	0574-87002735
北京市嘉源律师事务所	北京市西城区复兴门内大街158号远洋大厦F408		钟云长	010-66413377
联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦17层		李晶	010-85679696

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

## 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
23 际华集团 MTN001	500,000,000.00	500,000,000.00	0			是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

联合资信评估股份有限公司于 2023 年 7 月 12 日出具 2023 年跟踪评级报告，通过对本公司主体的信用状况进行跟踪分析和评估，确定维持本公司主体长期信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

#### 6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

#### 7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

#### (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### (五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

#### (六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

#### (七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元币种:人民币

主要指标	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,204,577.32	-55,313,098.21	不适用	
流动比率	2.17	1.88	15.43	
速动比率	1.60	1.34	19.40	
资产负债率 (%)	35.54	38.45	-2.91	
EBITDA 全部债务比	0.24	0.26	-7.69	

利息保障倍数	3.80	2.37	60.34	主要系公司积极争取部分低息贷款置换高息贷款以及有息负债规模降低导致利息支出同比降低。
现金利息保障倍数	13.52	-1.60	不适用	主要系本报告期经营活动现金流量净额同比增长，以及部分低息贷款置换高息贷款和有息负债规模降低导致利息支出同比降低所致
EBITDA 利息保障倍数	8.88	5.04	76.19	主要系公司积极争取部分低息贷款置换高息贷款以及有息负债规模降低导致利息支出同比降低。
贷款偿还率 (%)	100.00	97.17	2.83	
利息偿付率 (%)	100.00	98.89	1.11	

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

大华审字[2024]0011003124 号

### 际华集团股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了际华集团股份有限公司(以下简称际华集团)财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表,2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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,公允反映了际华集团2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



## 二、 形成审计意见的基础

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

## 三、 关键审计事项

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

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. 处置子公司投资收益的确认；
2. 信用减值损失的计提；
3. 营业收入的确认。

### （一）处置子公司投资收益的确认

#### 1. 事项描述

2023 年度，际华集团确认处置子公司产生的投资收益 8,357.28 万元，为本期利润的主要来源，对财务报表影响重大，因此我们将处置子公司产生的投资收益的确认，确定为关键审计事项。

与长期股权投资处置相关的会计政策见附注三、（二十）；本期处置子公司产生的投资收益账面金额信息详见附注五、注释 54。

#### 2. 审计应对

我们针对处置子公司产生的投资收益的确认所实施的重要审计程序包括：

- （1）了解评价与长期股权投资处置相关的内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性；
- （2）检查处置子公司的决议文件、会议纪要、公告文件、签订的转让协议、交接手续等相关资料；
- （3）检查并判断处置子公司交易是否具备商业实质及交易金额是否公允；
- （4）检查处置子公司回款的银行进账单，复核付款单位是否为股权的购买方；
- （5）重新计算处置子公司产生的投资收益，并与账面记录进行核对。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层处置子公司产生的投资收益的确认符合企业会计准则。

### （二）信用减值损失的计提

#### 1. 事项描述

2023 年度，际华集团计提信用减值损失 4,989.10 万元。

际华集团管理层根据客户信用情况对应收款项的减值情况进行评估并计提信用减值损失。确定应收款项信用减值损失的金额需要管理层考虑客户的信用风险、历史付款记录以及存在的争议事项等，涉及管理层运用重大判断及估计，且应收款项信用减值损失的计提对于财务报表具有重

要性，因此我们将信用减值损失确定为关键审计事项。

与预期信用减值损失计提相关的会计政策详见附注三、（十二） / （十三） / （十四） / （十六）；2023 年度信用减值损失计提的账面金额信息详见附注五、注释 56。

## 2. 审计应对

我们针对应收款项信用减值损失的计提执行的审计程序主要有：

（1）了解评价管理层与应收款项日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性；

（2）与管理层讨论应收款项预期信用减值损失计提的会计政策，并与同行业进行比较，分析管理层划分组合的依据及各组合的计提比例是否合理；

（3）对单项计提信用减值损失的应收款项，复核管理层对应收款项预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性；

（4）对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；

（5）结合期后回款情况查验，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在信用减值损失的计提中的相关判断及估计是合理的。

## （三）营业收入的确认

### 1. 事项描述

2023 年度，际华集团确认营业收入 1,156,068.88 万元，营业收入为际华集团的关键业绩指标，对财务报表影响重大，因此我们将营业收入的确认确定为关键审计事项。

际华集团与收入确认相关的会计政策请参阅附注三、（三十三）；本期营业收入账面金额信息详见附注五、注释 47。

## 2. 审计应对

我们针对营业收入的确认所实施的重要审计程序包括：

（1）了解、评价管理层对销售收入内部控制设计的合理性，并测试了关键控制执行的有效性；

（2）检查收入确认政策，判断是否符合《企业会计准则》的要求；

（3）获取报告期内销售清单，对报告期内记录的收入交易选取样本，对销售合同、发票、出库单、签收单、报关单等支持性文件进行核对，评价相关收入确认是否符合际华集团的会计政策；

（4）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售金额；

（5）对营业收入及毛利率按年度、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（6）对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、签收单及其他支持性

文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在营业收入的确认中采用的方法是合理的。

#### 四、 其他信息

际华集团管理层对其他信息负责。其他信息包括 2023 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。

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

际华集团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，际华集团管理层负责评估际华集团的持续经营能力，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际华集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督际华集团的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 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。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
3. 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。
4. 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，就可能导致对际华集团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际华集团不能持续经营。

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

6. 就际华集团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，并对审计意见承担全部责任。

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

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

中国注册会计师：

(项目合伙人)

刘学传

中国·北京

中国注册会计师：

史禹

二〇二四年四月十二日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:际华集团股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	6,775,620,151.24	5,449,450,617.80
交易性金融资产	七、2	630,009.80	40,160,774.92
应收票据	七、4	75,719,945.16	131,429,601.21
应收账款	七、5	3,030,808,864.09	3,634,023,408.80
应收款项融资	七、7	31,461,490.81	33,261,502.16
预付款项	七、8	220,582,419.27	380,008,182.61
其他应收款	七、9	1,276,952,038.37	1,514,516,802.85
其中: 应收利息	七、9		2,809,090.61
应收股利	七、9	55,225,500.00	52,590,000.00
存货	七、10	4,133,652,350.69	4,600,052,752.99
其他流动资产	七、13	256,442,670.00	149,190,882.83
流动资产合计		15,801,869,939.43	15,932,094,526.17
<b>非流动资产:</b>			
长期应收款	七、16	627,439,753.39	623,505,142.55
长期股权投资	七、17	92,929,557.14	37,490,724.96
其他权益工具投资	七、18	631,717,159.26	717,842,899.08
投资性房地产	七、20	795,321,950.39	843,742,555.78
固定资产	七、21	3,755,523,046.47	3,983,665,928.96
在建工程	七、22	1,427,687,716.18	1,711,446,765.10
使用权资产	七、25	17,630,043.91	37,109,550.57
无形资产	七、26	1,978,932,900.26	2,407,325,162.05
开发支出			150,943.39
商誉	七、27	3,019,865.76	3,019,865.76
长期待摊费用	七、28	36,017,193.79	21,569,994.80
递延所得税资产	七、29	217,027,529.43	223,138,097.31
其他非流动资产	七、30	1,049,924,617.12	1,132,759,010.93
非流动资产合计		10,633,171,333.10	11,742,766,641.24
资产总计		26,435,041,272.53	27,674,861,167.41
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、32	394,683,439.41	892,443,695.82
应付票据	七、35	666,659,821.59	586,611,847.34
应付账款	七、36	3,512,854,899.65	3,914,548,740.43
预收款项	七、37	31,780,256.57	20,661,194.72
合同负债	七、38	1,205,130,318.17	1,451,250,519.70
应付职工薪酬	七、39	186,255,922.23	194,689,865.02
应交税费	七、40	142,345,990.39	289,087,197.31
其他应付款	七、41	830,213,275.27	963,367,950.44
其中: 应付利息	七、41		38,734,822.92
应付股利	七、41		
一年内到期的非流动负债	七、43	170,996,135.24	75,565,620.08

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他流动负债	七、44	147,901,045.46	74,592,172.74
流动负债合计		7,288,821,103.98	8,462,818,803.60
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	1,025,630,855.65	64,460,000.00
应付债券	七、46	528,639,768.89	1,497,050,630.52
租赁负债	七、47	13,865,892.44	22,571,882.30
长期应付款	七、48	54,158,867.97	54,754,102.91
长期应付职工薪酬	七、49	327,182,499.54	367,167,444.87
预计负债	七、50	36,800,000.00	
递延收益	七、51	107,306,954.40	147,872,377.15
递延所得税负债	七、29	10,915,404.89	24,328,413.84
其他非流动负债		2,880,000.00	2,880,000.00
非流动负债合计		2,107,380,243.78	2,181,084,851.59
负债合计		9,396,201,347.76	10,643,903,655.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	4,391,629,404.00	4,391,629,404.00
资本公积	七、55	8,067,766,137.08	8,067,766,137.08
其他综合收益	七、57	-188,407,871.25	-180,244,708.59
专项储备	七、58		3,063,505.88
盈余公积	七、59	369,657,198.90	361,267,067.84
未分配利润	七、60	4,463,369,702.05	4,386,998,483.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		17,104,014,570.78	17,030,479,889.99
少数股东权益		-65,174,646.01	477,622.23
所有者权益（或股东权益）合计		17,038,839,924.77	17,030,957,512.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,435,041,272.53	27,674,861,167.41

公司负责人：夏前军

主管会计工作负责人：刘改平

会计机构负责人：冯晓

**母公司资产负债表**

2023 年 12 月 31 日

编制单位：际华集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,088,280,869.40	2,972,441,201.92
应收票据			85,000,000.00
应收账款	十九、1	34,745,329.74	47,544,169.81
预付款项		2,790,151.53	1,595,173.99
其他应收款	十九、2	7,208,219,787.57	7,469,858,674.50
其中：应收利息	十九、2		2,809,090.61
应收股利	十九、2	377,586,843.17	383,839,343.17
存货		25,158.37	72,353.96
其他流动资产		5,506,614.75	309,624,148.78

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产合计		10,339,567,911.36	10,886,135,722.96
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	十九、3	6,074,273,953.81	5,790,901,407.55
其他权益工具投资		630,971,779.37	608,684,979.37
固定资产		2,014,585.83	1,704,137.52
使用权资产			12,199,288.46
无形资产		2,383,640.20	1,378,191.89
长期待摊费用		242,603.42	310,217.78
其他非流动资产		169,567,724.43	13,898,285.27
非流动资产合计		6,879,454,287.06	6,429,076,507.84
资产总计		17,219,022,198.42	17,315,212,230.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款			275,500,000.00
应付账款		39,846,912.29	50,090,018.49
合同负债		1,057,407.51	1,094,536.71
应付职工薪酬		2,880,481.57	2,788,442.17
应交税费		7,516,324.99	9,951,484.76
其他应付款		2,915,774,652.07	2,702,451,124.70
其中：应付利息			36,856,700.94
应付股利			
一年内到期的非流动负债		5,002,766.66	32,174,037.80
其他流动负债		54,344,678.83	19,348,501.43
流动负债合计		3,026,423,223.92	3,093,398,146.06
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		994,717,888.90	15,000,000.00
应付债券		528,639,768.89	1,497,050,630.52
长期应付款		8,238,333.34	563,000.00
递延收益		331,513.41	681,412.74
非流动负债合计		1,531,927,504.54	1,513,295,043.26
负债合计		4,558,350,728.46	4,606,693,189.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		4,391,629,404.00	4,391,629,404.00
资本公积		7,846,040,146.62	7,846,040,146.62
其他综合收益		-114,414,601.46	-114,414,601.46
盈余公积		369,657,198.90	361,267,067.84
未分配利润		167,759,321.90	223,997,024.48
所有者权益（或股东权益）合计		12,660,671,469.96	12,708,519,041.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,219,022,198.42	17,315,212,230.80

公司负责人：夏前军

主管会计工作负责人：刘改平

会计机构负责人：冯晓

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	七、61	11,560,688,799.90	15,435,799,586.79
其中:营业收入	七、61	11,560,688,799.90	15,435,799,586.79
二、营业总成本	七、61	11,432,913,383.43	15,190,144,973.58
其中:营业成本		9,943,617,331.77	13,607,900,596.05
税金及附加	七、62	103,099,878.72	102,190,499.17
销售费用	七、63	363,673,477.93	336,906,969.53
管理费用	七、64	686,297,644.55	752,786,388.72
研发费用	七、65	377,513,443.67	408,743,100.05
财务费用	七、66	-41,288,393.21	-18,382,579.94
其中:利息费用	七、66	77,232,431.04	159,015,378.90
利息收入	七、66	116,202,690.51	153,101,546.70
加:其他收益	七、67	104,332,472.53	104,228,501.55
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	83,174,547.48	76,275,586.80
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	-6,841,418.77	2,477,625.95
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、70	-1,572,246.34	-8,759,658.18
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-49,890,951.87	-104,878,073.08
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-50,840,461.69	-103,070,272.01
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	2,514,453.58	34,721,045.95
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		215,493,230.16	244,171,744.24
加:营业外收入	七、74	18,303,802.75	8,159,747.97
减:营业外支出	七、75	17,204,656.92	33,749,560.40
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		216,592,375.99	218,581,931.81
减:所得税费用	七、76	27,759,214.83	-7,863,952.84
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		188,833,161.16	226,445,884.65
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		188,833,161.16	226,445,884.65
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		182,339,091.93	221,402,026.26
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		6,494,069.23	5,043,858.39
六、其他综合收益的税后净额		17,808,790.08	-105,663,899.63
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		17,808,790.08	-105,663,899.63
1.不能重分类进损益的其他综合收益		18,252,384.03	-105,253,643.62
(1)重新计量设定受益计划变动额		8,006,510.19	5,660,460.26
(3)其他权益工具投资公允价值变动		10,245,873.84	-110,914,103.88
2.将重分类进损益的其他综合收益		-443,593.95	-410,256.01
(6)外币财务报表折算差额		-443,593.95	-410,256.01
七、综合收益总额		206,641,951.24	120,781,985.02



项目	附注	2023 年度	2022 年度
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		200,147,882.01	115,738,126.63
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		6,494,069.23	5,043,858.39
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.04	0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：夏前军

主管会计工作负责人：刘改平

会计机构负责人：冯晓

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	13,125,255.02	83,974,808.99
减：营业成本	十九、4	7,571,758.18	14,487,157.31
税金及附加		1,739,439.38	1,417,081.48
销售费用		20,988,671.79	10,524,003.55
管理费用		86,233,326.95	82,849,252.49
研发费用		27,346,556.78	18,084,583.76
财务费用		-107,043,902.55	-83,756,080.68
其中：利息费用		49,916,787.86	126,162,058.84
利息收入		157,440,593.75	210,024,790.85
加：其他收益		1,348,613.05	10,868,493.64
投资收益（损失以“—”号填列）	十九、5	88,004,700.44	476,590,247.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			1,835,113.06
信用减值损失（损失以“-”号填列）		24,498,947.70	-285,333,016.80
资产处置收益（损失以“—”号填列）		26,311.44	16,297.18
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		90,167,977.12	242,510,832.60
加：营业外收入		160,745.40	119,166.00
减：营业外支出		6,427,411.92	2,155.33
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		83,901,310.60	242,627,843.27
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		83,901,310.60	242,627,843.27
(一) 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		83,901,310.60	242,627,843.27
五、其他综合收益的税后净额			-114,414,601.46
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			-114,414,601.46
3.其他权益工具投资公允价值变动			-114,414,601.46
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		83,901,310.60	128,213,241.81
七、每股收益：			

公司负责人：夏前军

主管会计工作负责人：刘改平

会计机构负责人：冯晓

**合并现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,453,957,387.81	17,330,025,647.45
收到的税费返还		92,777,234.67	276,931,496.08
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	827,287,327.37	1,037,759,668.11
经营活动现金流入小计		12,374,021,949.85	18,644,716,811.64
购买商品、接受劳务支付的现金		7,898,763,118.58	15,424,993,682.81
支付给职工及为职工支付的现金		1,621,996,069.77	1,687,743,339.40
支付的各项税费		444,782,213.85	382,593,028.74
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	1,290,418,545.25	1,461,485,446.96
经营活动现金流出小计		11,255,959,947.45	18,956,815,497.91
经营活动产生的现金流量净额		1,118,062,002.40	-312,098,686.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		122,092,959.78	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,367,603.26	7,568,217.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,081,832.01	521,175,471.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-46,400,571.95	1,610,690.40
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	1,113,904,900.98	1,320,904,262.64
投资活动现金流入小计		1,248,046,724.08	1,856,258,641.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,865,920,626.18	578,406,328.86
投资支付的现金		2,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		1,316,000.00
投资活动现金流出小计		1,867,920,626.18	579,722,328.86
投资活动产生的现金流量净额		-619,873,902.10	1,276,536,313.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		17,500,000.00	5,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		17,500,000.00	5,200,000.00
取得借款收到的现金		3,359,521,957.82	839,127,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,380,554,004.49	20,801,260.33
筹资活动现金流入小计		4,757,575,962.31	865,128,260.33
偿还债务支付的现金		3,626,406,957.82	2,752,272,431.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		231,759,633.62	162,993,841.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,243,833.22	3,318,341.96
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	68,954,021.30	23,699,069.02
筹资活动现金流出小计		3,927,120,612.74	2,938,965,342.88
筹资活动产生的现金流量净额		830,455,349.57	-2,073,837,082.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-98,873.60	1,856,915.52
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,328,544,576.27	-1,107,542,540.17
加：期初现金及现金等价物余额		5,167,082,095.36	6,274,624,635.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,495,626,671.63	5,167,082,095.36

公司负责人：夏前军

主管会计工作负责人：刘改平

会计机构负责人：冯晓

**母公司现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		41,917,674.14	10,300,285.75
收到的税费返还			1,459,940.28
收到其他与经营活动有关的现金		158,596,663.11	163,384,009.84
经营活动现金流入小计		200,514,337.25	175,144,235.87
购买商品、接受劳务支付的现金		22,560,096.99	4,866,994.27
支付给职工及为职工支付的现金		75,742,171.43	63,207,202.88
支付的各项税费		12,485,662.51	11,931,424.04
支付其他与经营活动有关的现金		78,379,067.96	126,355,098.83
经营活动现金流出小计		189,166,998.89	206,360,720.02
经营活动产生的现金流量净额		11,347,338.36	-31,216,484.15
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
取得投资收益收到的现金		58,584,144.76	78,028,871.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		79,592,130.00	
收到其他与投资活动有关的现金		2,375,915,373.19	3,069,921,855.86
投资活动现金流入小计		2,514,091,647.95	3,147,950,727.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		158,719,172.10	11,339,719.00
投资支付的现金		325,100,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		1,775,089,952.87	2,620,695,064.13
投资活动现金流出小计		2,258,909,124.97	2,632,034,783.13
投资活动产生的现金流量净额		255,182,522.98	515,915,944.53
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
取得借款收到的现金		2,597,000,000.00	275,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		354,070,000.00	782,280,000.00
筹资活动现金流入小计		2,951,070,000.00	1,057,780,000.00
偿还债务支付的现金		2,888,600,000.00	2,702,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		203,836,668.89	151,590,502.25
支付其他与筹资活动有关的现金		13,960,277.03	16,522,415.90
筹资活动现金流出小计		3,106,396,945.92	2,870,812,918.15
筹资活动产生的现金流量净额		-155,326,945.92	-1,813,032,918.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加: 期初现金及现金等价物余额		2,915,441,201.92	4,243,774,659.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		3,026,644,117.34	2,915,441,201.92

公司负责人: 夏前军

主管会计工作负责人: 刘改平

会计机构负责人: 冯晓

**合并所有者权益变动表**  
2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2023 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	4,391,629,404.00	8,067,766,137.08	-180,244,708.59	3,063,505.88	361,267,067.84	4,386,998,483.78	17,030,479,889.99	477,622.23	17,030,957,512.22
二、本年期初余额	4,391,629,404.00	8,067,766,137.08	-180,244,708.59	3,063,505.88	361,267,067.84	4,386,998,483.78	17,030,479,889.99	477,622.23	17,030,957,512.22
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			-8,163,162.66	-3,063,505.88	8,390,131.06	76,371,218.27	73,534,680.79	-65,652,268.24	7,882,412.55
(一) 综合收益总额			17,808,790.08			182,339,091.93	200,147,882.01	6,494,069.23	206,641,951.24
(二) 所有者投入和减少资本								-66,551,830.44	-66,551,830.44
1. 所有者投入的普通股								17,500,000.00	17,500,000.00
4. 其他								-84,051,830.44	-84,051,830.44
(三) 利润分配					8,390,131.06	-140,139,013.18	-131,748,882.12	-5,594,507.03	-137,343,389.15
1. 提取盈余公积					8,390,131.06	-8,390,131.06			
3. 对所有者(或股东)的分配						-131,748,882.12	-131,748,882.12	-5,594,507.03	-137,343,389.15
(四) 所有者权益内部结转			-25,971,952.74			25,971,952.74			
5. 其他综合收益结转留存收益			-25,538,196.45			25,538,196.45			
6. 其他			-433,756.29			433,756.29			
(五) 专项储备									
(六) 其他				-3,063,505.88		8,199,186.78	5,135,680.90		5,135,680.90
四、本期期末余额	4,391,629,404.00	8,067,766,137.08	-188,407,871.25		369,657,198.90	4,463,369,702.05	17,104,014,570.78	-65,174,646.01	17,038,839,924.77

项目	2022 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	4,391,629,404.00	8,067,766,137.08	-74,580,808.96	2,942,592.07	337,004,283.51	4,189,794,928.87	16,914,556,536.57	-48,278,075.90	16,866,278,460.67
加：会计政策变更						64,312.98	64,312.98		64,312.98
二、本年期初余额	4,391,629,404.00	8,067,766,137.08	-74,580,808.96	2,942,592.07	337,004,283.51	4,189,859,241.85	16,914,620,849.55	-48,278,075.90	16,866,342,773.65
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			-105,663,899.63	120,913.81	24,262,784.33	197,139,241.93	115,859,040.44	48,755,698.13	164,614,738.57
(一) 综合收益总额			-105,663,899.63			221,402,026.26	115,738,126.63	5,043,858.39	120,781,985.02
(二) 所有者投入和减少资本								46,784,008.26	46,784,008.26
1. 所有者投入的普通股								5,200,000.00	5,200,000.00
4. 其他								41,584,008.26	41,584,008.26
(三) 利润分配					24,262,784.33	-24,262,784.33		-3,072,168.52	-3,072,168.52
1. 提取盈余公积					24,262,784.33	-24,262,784.33			
3. 对所有者(或股东)的分配								-3,072,168.52	-3,072,168.52
(四) 所有者权益内部结转									
(五) 专项储备				120,913.81			120,913.81		120,913.81
1. 本期提取				275,850.00			275,850.00		275,850.00
2. 本期使用				154,936.19			154,936.19		154,936.19
(六) 其他									
四、本期期末余额	4,391,629,404.00	8,067,766,137.08	-180,244,708.59	3,063,505.88	361,267,067.84	4,386,998,483.78	17,030,479,889.99	477,622.23	17,030,957,512.22

公司负责人：夏前军

主管会计工作负责人：刘改平

会计机构负责人：冯晓

**母公司所有者权益变动表**  
2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2023 年度					
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,391,629,404.00	7,846,040,146.62	-114,414,601.46	361,267,067.84	223,997,024.48	12,708,519,041.48
二、本年期初余额	4,391,629,404.00	7,846,040,146.62	-114,414,601.46	361,267,067.84	223,997,024.48	12,708,519,041.48
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				8,390,131.06	-56,237,702.58	-47,847,571.52
(一)综合收益总额					83,901,310.60	83,901,310.60
(二)所有者投入和减少资本						
(三)利润分配				8,390,131.06	-140,139,013.18	-131,748,882.12
1.提取盈余公积				8,390,131.06	-8,390,131.06	
2.对所有者(或股东)的分配					-131,748,882.12	-131,748,882.12
四、本期期末余额	4,391,629,404.00	7,846,040,146.62	-114,414,601.46	369,657,198.90	167,759,321.90	12,660,671,469.96

项目	2022 年度					
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,391,629,404.00	7,846,040,146.62		337,004,283.51	5,631,965.54	12,580,305,799.67
二、本年期初余额	4,391,629,404.00	7,846,040,146.62		337,004,283.51	5,631,965.54	12,580,305,799.67
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)			-114,414,601.46	24,262,784.33	218,365,058.94	128,213,241.81
(一)综合收益总额			-114,414,601.46		242,627,843.27	128,213,241.81
(二)所有者投入和减少资本						
(三)利润分配				24,262,784.33	-24,262,784.33	
1.提取盈余公积				24,262,784.33	-24,262,784.33	
四、本期期末余额	4,391,629,404.00	7,846,040,146.62	-114,414,601.46	361,267,067.84	223,997,024.48	12,708,519,041.48

公司负责人: 夏前军

主管会计工作负责人: 刘改平

会计机构负责人: 冯晓

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司注册地、组织形式和总部地址

际华集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经国务院国资委国资改革[2009]444号批准，由新兴际华集团有限公司（以下简称“新兴际华”）联合新兴发展集团有限公司（以下简称“新兴发展”），于2009年6月26日将军需轻工业务的载体际华轻工集团有限公司（以下简称“际华轻工”）整体改制变更设立的股份有限公司。

2010年6月30日经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]884号文件核准，本公司向社会公开发行人民币普通股(A股)115,700万股，发行价格为3.50元/股，本次发行募集资金总额404,950.00万元，扣除发行费用13,572.00万元后实际募集资金净额为人民币391,378.00万元。中瑞岳华会计师事务所有限公司于2010年8月9日对本次发行的资金到位情况进行了审验，并出具中瑞岳华验字[2010]第204号验资报告。本公司股票于2010年8月16日在上海证券交易所上市交易，公开发行后股本总额385,700万股，股票代码为：601718。

经2016年11月09日中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2854号文《关于核准际华集团股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司非公开发行人民币普通股534,629,404股（每股面值为人民币1.00元），发行价格为人民币8.19元/股，募集资金总额为人民币4,378,614,818.76元。扣除发行费用（含税）人民币65,699,777.90元，实际募集资金净额人民币4,312,915,040.86元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年4月18日对本次非公开发行的资金到位情况进行审验，并出具信会师报字[2017]第ZB10691号验资报告。

截至2023年12月31日，本公司累计发行股本总数4,391,629,404.00股。公司注册资本为4,391,629,404.00元，现持有统一社会信用代码为91110000710934270X的营业执照。公司注册地：北京市大兴区广茂大街44号院2号楼。法定代表人：夏前军。

本公司的母公司为新兴际华集团有限公司，实际控制人为国务院国资委。

##### (2) 公司业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为服装及其他纤维制品制造类。

本公司经营范围为：对所属企业资产及资本的经营管理；服装鞋帽、轻纺印染、制革装具、橡胶制品的生产和销售；医药、化工、资源开发的投资与管理；实业项目的投资与管理；商贸、物流项目的投资与管理；进出口业务；技术开发、技术服务、管理咨询。主要生产职业装、职业鞋靴、防护装具、纺织印染、皮革皮鞋产品。

##### (3) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2024年4月12日批准报出。

### 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》（2023年修订）的规定，编制财务报表。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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：

适用  不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、11. 金融工具”、“五、13. 应收账款”、“五、15. 其他应收款”、“五、21. 固定资产”、“五、26. 无形资产”、“五、34. 收入”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用  不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单笔金额 500 万元以上（包含 500 万）
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单笔金额 500 万元以上（包含 500 万）
本期重要的应收款项核销	单笔金额 500 万元以上（包含 500 万）
重要的在建工程	单项期末金额 3000 万元以上（包含 3000 万元）
重要的非全资子公司	占合并报表总资产 0.5%，且收入金额 1 亿元以上
重要的联营合营企业	联营合营企业资产规模 5000 万以上，且收入规模 5000 万以上

### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

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

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

(2) 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。

### （3）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。

### （4）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。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- ① 被投资方的设立目的。
- ② 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- ③ 投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- ④ 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- ⑤ 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- ⑥ 投资方与其他方的关系。

#### (2) 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。

#### (3) 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：

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

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

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

## 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。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 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。

### (2) 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。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时, 本公司将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。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (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, 折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额, 作为公允价值变动(含汇率变动)处理, 计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (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。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在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) 金融资产的分类、确认和计量

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) 金融负债的分类、确认和计量

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：

A 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。

B 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) 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、合同资产以及租赁应收款，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对于租赁应收款项，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。
- ③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。
- ④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的有关过去事项、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。

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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五、11.（6）金融工具减值。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

□适用 √不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**13. 应收账款**

√适用 □不适用

**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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五、11.（6）金融工具减值。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

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
组合一军方、警方、政府职能部门等高信用水平单位应收款项组合	应收军方、警方、政府职能部门等高信用水平单位款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个续期逾期信用损失率，计算逾期信用损失
组合二关联方组合	关联关系	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个续期逾期信用损失率，计算逾期信用损失
组合三账龄组合	账龄	按账龄与未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率对照表计提

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内	
1—2 年	20.00
2—3 年	50.00
3—4 年	70.00
4—5 年	80.00

5 年以上	100.00
-------	--------

应收账款账龄按先进先出法进行计算。

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用  不适用

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

#### 14. 应收款项融资

适用  不适用

##### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、11。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

#### 15. 其他应收款

适用  不适用

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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五、11.（6）金融工具减值。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

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其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一军方、警方、政府职能部门等高信用水平单位应收款项组合	应收军方、警方、政府职能部门等高信用水平单位款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个续期逾期信用损失率，计算逾期信用损失
组合二关联方组合	关联关系	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个续期逾期信用损失率，

		计算逾期信用损失
组合三账龄组合	账龄	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内	
1—2 年	20.00
2—3 年	50.00
3—4 年	70.00
4—5 年	80.00
5 年以上	100.00

其他应收款账龄按先进先出法进行计算。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

#### 16. 存货

√适用 □不适用

##### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

###### （1）存货类别

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、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

###### （2）存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

###### （3）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

###### （4）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- 2) 包装物采用一次转销法进行摊销。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

##### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

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。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

## 17. 合同资产

适用 不适用

**合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11.（6）金融工具减值

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准【如适用】，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

#### (2) 会计处理方法

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

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

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

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用  不适用

### 19. 长期股权投资

适用  不适用

#### (1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (2) 后续计量及损益确认

##### 1) 成本法

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

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

##### 2) 权益法

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

### （3）长期股权投资核算方法的转换

#### 1) 公允价值计量转权益法核算

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

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。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。



本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	20-45	3%-5%	2.11%-4.85%
机器设备	年限平均法	10-15	3%	6.47%-9.70%
运输工具	年限平均法	6-10	0-3%	9.70%-16.67%
其他	年限平均法	4-5	0%	20.00%-25.00%

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。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

### (1) 在建工程初始计量

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

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 23. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

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
土地使用权	按其出让年限平均摊销	受益年限
软件	5-10 年	受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### ②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2) 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。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

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。

## 28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

### (1) 摊销方法

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

### (2) 摊销年限

根据房屋租赁期限及预计受益期限确定摊销年限。

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

适用  不适用

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。

### 31. 预计负债

适用  不适用

#### (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。

### 32. 股份支付

适用  不适用

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

##### 1) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段

内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### 2) 收入确认的具体方法

①军需品销售收入，在商品已发至购买方指定的接收单位，并取得接收单位验收回执后，确认收入。

②民品销售收入，在向客户发货并经验收后确认收入。

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). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

#### (1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- 3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

#### (2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

#### (3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

#### (4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36. 政府补助

适用 不适用

#### (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。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。

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，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、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或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

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

## 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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

### （1）确认递延所得税资产的依据

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

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

### （2）确认递延所得税负债的依据

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

1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

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

- 1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- 2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关, 但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内, 涉及的纳税主体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。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁, 其所有权最终可能转移, 也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的, 本公司通常分类为融资租赁:

- A 在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给承租人。
- B 承租人有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低, 因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- C 资产的所有权虽然不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- D 在租赁开始日, 租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- E 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的, 本公司也可能分类为融资租赁:

- A 若承租人撤销租赁, 撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- B 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- C 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

##### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日, 本公司对融资租赁确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款初始计量时, 以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括:

- A 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额;
- B 取决于指数或比率的可变租赁付款额;
- C 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下, 租赁收款额包括购买选择权的行权价格;
- D 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下, 租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项;
- E 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入, 所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

##### (3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法, 将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入; 发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化, 在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊, 分期计入当期损益; 取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额, 在实际发生时计入当期损益。



## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 40. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。	详见说明	166,136.83
本公司自 2023 年 10 月 25 日起执行财政部 2023 年发布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回的会计处理” 【适用于企业提前执行“关于售后租回的会计处理”的情形】	无影响	0

其他说明

## 1) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

单位：元币种：人民币

项目	2022 年 1 月 1 日 原列报金额	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日 调整后列报金额
递延所得税资产	224,360,867.00	6,402,194.56	230,763,061.56
递延所得税负债	19,324,846.62	6,337,881.58	25,662,728.20
未分配利润	4,189,794,928.87	64,312.98	4,189,859,241.85

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，本公司对资产负债表相关项目调整如下：

单位：元币种：人民币

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
递延所得税资产	219,569,944.82	3,568,152.49	223,138,097.31
递延所得税负债	20,594,124.52	3,734,289.32	24,328,413.84
未分配利润	4,387,164,620.61	-166,136.83	4,386,998,483.78

根据解释 16 号的规定，本公司对利润表相关项目调整如下：

单位：元币种：人民币

利润表项目	2022 年度		
	变更前	累计影响金额	变更后
所得税费用	-8,094,402.65	230,449.81	-7,863,952.84

## 2) 执行企业会计准则解释第 17 号对本公司的影响

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号），本公司自 2023 年 10 月 25 日起施行“关于售后租回交易的会计处理”。

执行“关于售后租回交易的会计处理”对本期财务报表无重大影响。

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

## 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的	3%、5%、6%、9%、13%

	进项税额后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
内蒙古际华森普利服装皮业有限公司	15
际华三五三六实业有限公司	15
际华制鞋工业有限公司	15
际华三五一二皮革服装有限公司	15
新疆际华七五五五职业装有限公司	15
际华三五四二纺织有限公司	15
际华三五四三针织服饰有限公司	15
湖北际华针织有限公司	15
际华三五二二装具饰品有限公司	15
南京际华三五二一环保科技有限公司	15
际华三五零二职业装有限公司	15
际华三五零六纺织服装有限公司	15
际华三五零九纺织有限公司	15
际华橡胶工业有限公司	15
际华三五一五皮革皮鞋有限公司	15
际华三五一三实业有限公司	15
南京际华三五二一特种装备有限公司	15
际华三五一四制革制鞋有限公司	15
际华三五三九制鞋有限公司	15
际华三五三四制衣有限公司	15
呼图壁县万源棉业有限公司	农产品加工免征企业所得税
际华海外投资有限公司	16.5
新疆际华科技产业发展有限公司	20
南京际华五二零二服饰装具有限责任公司	15
南京际华国润过滤技术有限公司	20
新兴际华国际贸易(天津)有限公司	20
除上述以外的其他纳税主体	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 符合西部大开发有关税收优惠政策的规定

1) 根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号)，本公司子公司内蒙古际华森普利服装皮业有限公司于 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，享受西部大开发企业所得税优惠(减按 15%税率征收)政策。

2) 根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号)，本公司子公司际华三五三六实业有限公司于 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，享受西部大开发企业所得税优惠(减按 15%税率征收)政策。

3) 根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号)，本公司子公司际华三五一二皮革服装有限公司享受西部大开发税收优惠

政策，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日享受西部大开发企业所得税优惠（减按 15% 税率征收）的政策。

4) 根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），本公司子公司新疆际华七五五五职业装有限公司自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日享受西部大开发企业所得税优惠（减按 15% 税率征收）的政策。

(2) 符合高新技术企业有关税收优惠政策的规定

1) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，本公司子公司际华三五四二纺织有限公司被认定为高新技术企业，2023 年通过复审，高新技术企业证书编号：GR202342007498，2023 年至 2025 年企业所得税按 15% 计征。

2) 根据河北省高新技术企业认定管理工作领导小组冀高认〔2018〕1 号文件的通知，本公司子公司际华三五四三针织服饰有限公司高新技术企业资格认定通过，并发放了新的高新技术企业证书，证书编号（GR202013001783），有效期三年，2023 年通过复审，证书编号：

GR202313000498。公司自 2023 年起至 2025 年按照 15% 税率征收企业所得税。

3) 际华三五四三针织服饰有限公司子公司湖北际华针织有限公司高新技术企业资格认定通过，并发放了新的高新技术企业证书，证书编号（GR202042004160），有效期三年。2023 年通过复审，证书编号：GR202342000781。公司自 2023 年起至 2025 年按照 15% 税率征收企业所得税。

4) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362 号），本公司子公司际华三五二二装具饰品有限公司被认定为天津市 2008 年第三批高新技术企业，有效期三年。2023 年 12 月 8 日通过复审，三五二二公司继续享受高新技术企业税收优惠政策，企业所得税减按 15% 计征，高新技术企业证书号：GR202312003470。

5) 本公司子公司南京际华三五二一环保科技有限公司 2018 年 11 月 28 日取得高新技术企业证书，有效期三年。高新技术企业证书编号：GR201832002032。2021 年证书到期后已重新申请成功，2021 年 11 月取得高新技术企业证书，有效期三年，高新技术企业证书编号：

GR202132002193。所得税减按 15% 计征。

6) 本公司子公司际华三五零二职业装有限公司 2020 年 11 月 5 日取得河北省科学技术厅、财政厅、税务局颁发的证书编号为 GR202013002361 号高新技术企业证书，有效期 3 年，2023 年通过复审，证书编号：GR202313000806，按照税法规定企业所得税享受 15% 的优惠税率。

7) 本公司子公司际华三五零九纺织有限公司 2018 年 11 月 15 日获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅和湖北省税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号 GR201842000589，有效期为三年，企业所得税减按 15% 计征。2021 年重新认定为高新技术企业，证书编号 GR202142004969。

8) 本公司子公司际华橡胶工业有限公司于 2019 年 9 月被认定为高新技术企业，企业所得税减按 15% 计征，有效期三年。2022 年到期后重新认定为高新技术企业，证书编号 GR202243000909。

9) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号），有关规定，山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局认定，本公司子公司际华三五三四制衣有限公司于 2022 年被认定为高新技术企业，有效期三年，证书编号为：GR202214000959。该公司 2022 年至 2024 年企业所得税减按 15% 计征。

10) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，省科技厅、省财政厅、省税务局组织认定，本公司子公司际华三五五皮革皮鞋有限公司于 2020 年被认定为高新技术企业，有效期三年。

2023 年通过复审，高新技术企业证书编号：证书编号：GR202341001069。该公司 2023 年至 2025 年企业所得税减按 15% 计征。

11) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，省科技厅、省财政厅、省税务局组织认定，本公司子公司际华三五三一三实业有限公司于 2016 年被认定为高新技术企业，有效期三年，2019 年证书到期后已重新申请成功，于 2019 年 11 月 7 日取得新的高新证书，证书编号为：

GR201961000342。2022年11月证书到期后已重新申请成功，于2022年11月4日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR202261002065，企业所得税减按15%计征。

12) 本公司子公司南京际华三五二一特种装备有限公司2019年11月7日取得高新技术企业证书，有效期三年。高新技术企业证书编号：GR201932000761。2022年10月证书到期后已重新申请成功，证书编号：GR202232000009，企业所得税减按15%计征。

13) 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，河北省科技厅、河北省财政厅、河北省税务局组织认定，本公司子公司际华三五二一制革制鞋有限公司于2020年被认定为高新技术企业，有效期三年。2023年通过复审，高新技术企业证书编号：GR202313001687。该公司2023年至2025年企业所得税减按15%计征。

14) 本公司子公司际华三五三九制鞋有限公司于2020年10月9日，经重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为GR202051100278，有效期三年。2023年通过复审，证书编号：GR202351102571。该公司减按15%的税率计缴企业所得税。

15) 本公司子公司际华三五零六纺织服装有限公司于2021年12月3日，经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为GR202142004732，有效期三年。该公司2022年至2023年企业所得税减按15%计征。

16) 本公司子公司际华制鞋工业有限公司于2021年11月15日，经贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、国家税务总局贵州省税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为GR202152000379，有效期三年。该公司2021年至2023年企业所得税减按15%计征。

17) 本公司子公司南京际华五二零二服饰装具有限责任公司2023年12月13日取得高新技术企业证书，高新技术企业证书编号：GR202332009848，有效期三年。该公司2023年至2025年企业所得税减按15%计征。

(3) 符合减免税有关税收优惠政策的规定

1) 据财税[2008]149号文件《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》，本公司子公司呼图壁县万源棉业有限公司属于免征农产品加工企业所得的范围，免征农产品加工企业所得。企业所得税减免有效期为：2008年1月1日至2024年9月30日。

2) 据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第6号）、《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2022年第13号）等规定，从2023年1月1日至2024年12月31日，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；自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号）：自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

本公司子公司新疆际华科技产业发展有限公司、南京际华国润过滤技术有限公司、新兴际华国际贸易（天津）有限公司本年度符合小型微利企业标准，2023年享受小微企业税收优惠。

3) 据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第43号），自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额。本公司子公司际华三五零二职业装有限公司、际华三五零六纺织服装有限公司、际华三五二一皮革服装有限公司、际华三五二一三实业有限公司、际华三五二一四制革制鞋有限公司、际华三五二一五皮革皮鞋有限公司、南京际华三五二一特种装备有限公司、南京际华三五二一环保科技有限公司、际华三五零九纺织有限公司、际华三五零二纺织有限公司、际华三五零三制衣有限公司、际华三五零六实业有限公司、际华三五零三针织服饰有限公司、湖北际华针织有限公司、新疆际华七五五五职业装有限公司、际华三五二二装具饰品有限公司，2023年享受上述增值税加计抵减优惠政策。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	24,807.30	19,469.21
银行存款	2,975,915,097.34	2,313,450,801.19
其他货币资金	313,802,376.19	277,475,090.74
存放财务公司存款	3,485,877,870.41	2,858,505,256.66
合计	6,775,620,151.24	5,449,450,617.80
其中：存放在境外的款项总额	38,817,090.62	38,376,749.21

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	187,667,711.24	175,144,747.44
信用证保证金		24,958,487.20
保函保证金	72,650,315.27	68,580,938.30
履约保证金	7,455,741.16	7,945,831.60
售房保证金		474,099.71
住房维修基金	2,337,780.98	2,296,042.39
冻结的银行存款	3,941,382.73	2,968,375.80
售房款	5,940,548.23	
合计	279,993,479.61	282,368,522.44

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	630,009.80	40,160,774.92	/
其中：			
权益工具投资	630,009.80	40,160,774.92	/
合计	630,009.80	40,160,774.92	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

**4、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	47,160,505.28	86,339,745.29
商业承兑票据	28,559,439.88	45,089,855.92
合计	75,719,945.16	131,429,601.21

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	113,600,673.47	
商业承兑票据		797,062.00
合计	113,600,673.47	797,062.00

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**5、 应收账款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	2,757,582,263.33	3,300,013,985.45
1 年以内小计	2,757,582,263.33	3,300,013,985.45
1 至 2 年	196,450,013.75	228,885,327.31
2 至 3 年	76,998,618.37	140,247,688.42
3 至 4 年	74,980,965.52	71,396,225.17
4 至 5 年	49,823,430.63	88,118,369.77
5 年以上	276,829,292.16	238,042,111.01
合计	3,432,664,583.76	4,066,703,707.13



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	126,706,493.55	3.69	102,036,326.62	80.53	24,670,166.93	161,579,917.67	3.97	136,409,750.74	84.42	25,170,166.93
其中：										
按组合计提坏账准备	3,305,958,090.21	96.31	299,819,393.05	9.07	3,006,138,697.16	3,905,123,789.46	96.03	296,270,547.59	7.59	3,608,853,241.87
其中：										
其中：组合1 军方、警方、政府职能部门等高信用水平单位应收账款组合	2,113,295,326.60	61.57	10,628,529.76	0.50	2,102,666,796.84	2,319,337,132.14	57.03	4,783,008.96	0.21	2,314,554,123.18
组合2 关联方组合	52,937,866.23	1.54	8,466,921.59	15.99	44,470,944.64	61,614,162.04	1.52	3,232,021.79	5.25	58,382,140.25
组合3 账龄组合	1,139,724,897.38	33.20	280,723,941.70	24.63	859,000,955.68	1,524,172,495.28	37.48	288,255,516.84	18.91	1,235,916,978.44
合计	3,432,664,583.76	/	401,855,719.67	/	3,030,808,864.09	4,066,703,707.13	100	432,680,298.33	/	3,634,023,408.80

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
恩施山寨皮革有限公司	34,920,943.50	34,920,943.50	100	预计无法收回
福建裕兴纺织原料有限公司	24,670,166.93			抵押资产现值可覆盖账面价值
肃宁卓尔纺织制品有限公司	20,241,735.40	20,241,735.40	100	涉诉
江苏久德能源有限公司	7,711,980.50	7,711,980.50	100	预计无法收回
秦皇岛睿港煤炭物流有限公司	7,020,200.00	7,020,200.00	100	预计无法收回
山东中泰金属板材有限公司	6,797,050.86	6,797,050.86	100	预计无法收回
其他	25,344,416.36	25,344,416.36	100	预计无法收回
合计	126,706,493.55	102,036,326.62	80.53	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 其中: 组合 1 军方、警方、政府职能部门等高信用水平单位应收账款组合

单位:元币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,995,218,533.94	1,925,210.81	0.10
1—2 年	53,389,547.15	665,773.92	1.25
2—3 年	41,720,149.34	1,821,150.66	4.37
3—4 年	10,762,551.03	1,331,098.90	12.37
4—5 年	8,805,214.28	1,485,964.61	16.88
5 年以上	3,399,330.86	3,399,330.86	100.00
合计	2,113,295,326.60	10,628,529.76	/

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 组合 2 关联方组合

单位:元币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	26,187,377.68	945,874.24	3.61
1—2 年	24,081,114.75	6,046,693.76	25.11
2—3 年			
3—4 年	1,231,797.65	463,950.89	37.66
4—5 年	1,281,520.35	854,346.90	66.67
5 年以上	156,055.80	156,055.80	100.00
合计	52,937,866.23	8,466,921.59	

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提项目：组合 3 账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	735,470,825.41		
1—2 年	118,097,776.69	23,619,555.31	20.00
2—3 年	20,948,830.82	10,474,415.46	50.00
3—4 年	36,323,872.45	25,426,710.72	70.00
4—5 年	38,401,658.92	30,721,327.12	80.00
5 年以上	190,481,933.09	190,481,933.09	100.00
合计	1,139,724,897.38	280,723,941.70	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	296,270,547.59		136,409,750.74	432,680,298.33
本期计提	9,719,432.83		171,576.13	9,891,008.96
本期转回			2,341,878.64	2,341,878.64
本期核销	5,494,230.02		4,205,082.44	9,699,312.46
其他变动	-676,357.35		-27,998,039.17	-28,674,396.52
2023年12月31日余额	299,819,393.05		102,036,326.62	401,855,719.67

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

具体内容详见五. 13

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失	136,409,750.74	171,576.13	2,341,878.64	4,205,082.44	-27,998,039.17	102,036,326.62

的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	296,270,547.59	9,719,432.83		5,494,230.02	-676,357.35	299,819,393.05
合计	432,680,298.33	9,891,008.96	2,341,878.64	9,699,312.46	-28,674,396.52	401,855,719.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	9,699,312.46

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	1,510,592,392.17		1,510,592,392.17	44.01	
客户二	82,996,071.97		82,996,071.97	2.42	78,860,382.43
客户三	44,350,668.61		44,350,668.61	1.29	
客户四	39,895,011.66		39,895,011.66	1.16	17,619,123.53
客户五	35,728,980.53		35,728,980.53	1.04	
合计	1,713,563,124.94		1,713,563,124.94	49.92	96,479,505.96

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	31,461,490.81	33,261,502.16
合计	31,461,490.81	33,261,502.16

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	102,099,333.20	
合计	102,099,333.20	

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

#### (7). 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

#### (8). 其他说明：

适用 不适用

### 8、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	170,588,011.07	77.34	332,542,020.97	87.51
1至2年	24,885,570.08	11.28	28,494,438.03	7.5
2至3年	12,933,407.42	5.86	12,040,791.22	3.17
3年以上	12,175,430.70	5.52	6,930,932.39	1.82
合计	220,582,419.27	100	380,008,182.61	100

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：

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
浙江新建纺织有限公司	2,961,233.21	1-2年	尚未结算
安徽谐和警用装备制造有限公司	2,495,057.90	1-2年	尚未结算
北京腾奥世杰工贸有限公司	3,768,772.85	3年以上	尚未结算
天津元盛电力工程有限公司	2,800,000.00	2-3年	尚未结算
山东沃源新型面料股份有限公司	1,239,362.77	1-2年	尚未结算
支付宝(中国)网络技术有限公司	1,492,321.45	1-2年	尚未结算
宁城腾达制衣有限责任公司	1,554,264.27	1-2年	尚未结算
合计	16,311,012.45	—	—

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
重庆竞博鞋业有限责任公司	12,465,021.81	5.65
安徽谐和警用装备制造有限公司	6,386,057.90	2.90
四川海纳尔服饰有限公司	5,982,879.59	2.71
深圳元博达科技有限公司	5,972,541.53	2.71
北京腾奥世杰工贸有限公司	3,768,772.85	1.71
合计	34,575,273.68	15.67

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		2,809,090.61
应收股利	55,225,500.00	52,590,000.00
其他应收款	1,221,726,538.37	1,459,117,712.24
合计	1,276,952,038.37	1,514,516,802.85

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		2,809,090.61
合计		2,809,090.61

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用



按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新兴际华投资有限公司	52,590,000.00	52,590,000.00
南京英斯瑞德高分子材料有限公司	2,635,500.00	

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	55,225,500.00	52,590,000.00

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
新兴际华投资有限公司	52,590,000.00	1-2年	尚未发放	否
合计	52,590,000.00	/	/	/

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	391,392,023.61	596,213,058.81
1 年以内小计	391,392,023.61	596,213,058.81
1 至 2 年	193,237,992.96	331,961,447.82
2 至 3 年	112,861,684.42	749,528,575.56
3 至 4 年	754,258,029.37	210,672,694.81
4 至 5 年	211,746,377.85	27,216,911.05
5 年以上	762,125,160.13	733,245,255.25
合计	2,425,621,268.34	2,648,837,943.30

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,335,242,923.72	1,502,149,256.37
未决诉讼	480,528,300.00	480,528,300.00
资产处置款	276,600,000.00	286,600,000.00
押金及保证金	229,367,519.82	267,234,050.27
应收出口退税款	29,378,999.12	15,540,720.85
代垫款	23,997,042.49	20,151,013.56
备用金	11,435,501.19	11,445,200.95
其他	39,070,982.00	65,189,401.30
合计	2,425,621,268.34	2,648,837,943.30

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	76,234,299.85		1,113,485,931.21	1,189,720,231.06
2023年1月1日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	7,921,094.87		19,850,114.80	27,771,209.67
本期转回			2,329,908.77	2,329,908.77
本期转销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期核销	3,611,605.25		8,042,906.42	11,654,511.67
其他变动	-254,602.51		642,312.19	387,709.68
2023年12月31日余额	80,289,186.96		1,123,605,543.01	1,203,894,729.97

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,189,720,231.06	27,771,209.67	2,329,908.77	11,654,511.67	387,709.68	1,203,894,729.97
合计	1,189,720,231.06	27,771,209.67	2,329,908.77	11,654,511.67	387,709.68	1,203,894,729.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明  
无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	11,654,511.67

其中重要的其他应收款核销情况：  
适用 不适用

其他应收款核销说明：  
适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他 应收款 期末余 额合计 数的比 例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
债务人一	480,528,300.00	19.81	往来款	3-4 年	353,670,368.00
债务人二	276,600,000.00	11.40	资产处置款	3-5 年	
债务人三	208,180,775.20	8.58	往来款	5 年以上	208,180,775.20
债务人四	126,997,795.20	5.24	往来款	5 年以上	126,997,795.20
债务人五	103,786,567.99	4.28	往来款	1 年以内、 1-4 年	6,243,869.13
合计	1,196,093,438.39	49.31	/	/	695,092,807.53

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	536,898,284.40	67,559,770.49	469,338,513.91	645,569,847.43	70,098,632.11	575,471,215.32
在产品	525,617,915.39	5,630,574.23	519,987,341.16	898,984,463.54	3,485,563.64	895,498,899.90
库存商品	2,721,151,357.46	252,016,587.66	2,469,134,769.80	2,687,554,143.36	232,404,897.51	2,455,149,245.85
周转材料	4,572,487.16	42,813.25	4,529,673.91	1,939,575.16	29,619.75	1,909,955.41
发出商品	320,402,053.37	51,568,643.33	268,833,410.04	322,671,383.11	51,568,643.33	271,102,739.78
委托加工物资	80,832,622.35	10,088,948.47	70,743,673.88	126,119,458.12	9,100,884.27	117,018,573.85
自制半成品	37,762,006.10	3,105,965.99	34,656,040.11	32,765,090.11	2,816,457.21	29,948,632.90
开发成本	280,783,351.96		280,783,351.96	238,266,669.62		238,266,669.62
开发产品	15,645,575.92		15,645,575.92	15,686,820.36		15,686,820.36
合计	4,523,665,654.11	390,013,303.42	4,133,652,350.69	4,969,557,450.81	369,504,697.82	4,600,052,752.99

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		计提	转回或转销	其他	
原材料	70,098,632.11	8,385,532.28	10,208,496.24	715,897.66	67,559,770.49
在产品	3,485,563.64	2,145,010.59			5,630,574.23
库存商品	232,404,897.51	39,016,941.81	19,405,251.66		252,016,587.66
周转材料	29,619.75	13,193.50			42,813.25

## 2023 年年度报告

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		计提	转回或转销	其他	
发出商品	51,568,643.33				51,568,643.33
委托加工物资	9,100,884.27	988,064.20			10,088,948.47
自制半成品	2,816,457.21	291,719.31	2,210.53		3,105,965.99
合计	369,504,697.82	50,840,461.69	29,615,958.43	715,897.66	390,013,303.42

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

开发成本

单位：万元币种：人民币

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计投资总额	期初余额	本期增加	期末余额	资金来源
三五三六际华云端项目	2018年1月	2025年12月	46,000.00	21,841.34	4,251.67	26,093.01	借款自筹
三五三四二期工程	2013年9月	2024年12月	13,825.00	1,985.33		1,985.33	自筹
合计			59,825.00	23,826.67	4,251.67	28,078.34	

开发产品

单位：万元币种：人民币

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三五三四一期工程	2022年6月	1,568.68	12.51	16.63	1,564.56

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用



**一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

**13、其他流动资产**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	234,202,689.72	127,725,256.44
预缴税金	22,239,980.28	21,465,626.39
合计	256,442,670.00	149,190,882.83

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款				279,776.79		279,776.79
分期收款销售商品	134,006,166.56	52,834,806.80	81,171,359.76	89,135,090.27	32,954,060.92	56,181,029.35

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款提供劳务						
天津市河东区土地整理中心	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
武汉星辰房地产开发有限公司	206,268,393.63		206,268,393.63	206,268,393.63		206,268,393.63
西安长刚置业有限责任公司	5,910,000.00	5,910,000.00		5,910,000.00	5,910,000.00	
江宁科学园发展有限公司	140,000,000.00		140,000,000.00	140,000,000.00		140,000,000.00
BOT 项目款项	23,627,652.19		23,627,652.19	81,667,881.22		81,667,881.22
减：一年内到期的长期应收款	-23,627,652.19		-23,627,652.19	-60,891,938.44		-60,891,938.44
合计	686,184,560.19	58,744,806.80	627,439,753.39	662,369,203.47	38,864,060.92	623,505,142.55

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

## (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	32,954,060.92		5,910,000.00	38,864,060.92
2023年1月1日余额在 本期				
本期计提	19,880,745.88			19,880,745.88
2023年12月31日余额	52,834,806.80		5,910,000.00	58,744,806.80

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
坏账准备	38,864,060.92	19,880,745.88				58,744,806.80
合计	38,864,060.92	19,880,745.88				58,744,806.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
无

#### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况  
适用 不适用

长期应收款核销说明：  
适用 不适用

其他说明  
适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动				期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加投资	权益法下确认 的投资损益	宣告发放现金 股利或利润	其他		
一、合营企业							
二、联营企业							
南京英斯瑞德高分子材料有限公司	9,285,497.18		719,963.31	2,635,500.00		7,369,960.49	
际华玄德科技有限公司	18,568,444.80		948.89			18,569,393.69	
际华洁能（天津）环保科技发展有限公司	1,688,433.45		-1,048,073.02			640,360.43	
邢台诚达房地产开发有限公司	5,021,996.62		-216,098.52			4,805,898.10	
湖北际华置业有限公司	2,926,352.91		-1,066,670.12			1,859,682.79	
际华中晟材料科技（岳阳）有限公司			-2,707,334.06		39,634,204.62	36,926,870.56	
新兴际华科技（天津）有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
宜昌际华仙女服饰有限公司			-2,524,155.25		23,281,546.33	20,757,391.08	
小计	37,490,724.96	2,000,000.00	-6,841,418.77	2,635,500.00	62,915,750.95	92,929,557.14	
合计	37,490,724.96	2,000,000.00	-6,841,418.77	2,635,500.00	62,915,750.95	92,929,557.14	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动				期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
新兴际华投资有限公司	608,684,979.37					608,684,979.37			114,414,601.46	非交易性权益工具
南京银行	8,703,377.94	6,020,708.39		2,682,669.55			445,943.71	5,261,890.39		
交通银行	64,408,651.02	79,034,338.87	14,625,687.85				5,068,444.48	45,239,397.27		
青海省博鸿化工科技股份有限公司	35,246,800.00				-12,960,000.00	22,286,800.00				非交易性权益工具
安徽锦源复合材料环保科技有限公司	595,208.71					595,208.71				非交易性权益工具
海南航空控股股份有限公司	203,882.04			53,710.86		150,171.18			54,807.00	非交易性权益工具
合计	717,842,899.08	85,055,047.26	14,625,687.85	2,736,380.41	-12,960,000.00	631,717,159.26	5,514,388.19	50,501,287.66	114,469,408.46	—

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	终止确认的原因
南京银行	2,364,649.39	出售
交通银行	31,372,733.83	出售
合计	33,737,383.22	

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	1,027,781,933.35	18,470,056.54	1,046,251,989.89
2. 本期增加金额	13,493,234.11		13,493,234.11
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	10,983,234.11		10,983,234.11
(3) 其他增加	2,510,000.00		2,510,000.00
3. 本期减少金额	38,997,733.63	5,183,554.52	44,181,288.15
(1) 处置			
(2) 其他转出	34,941,333.63		34,941,333.63
(3) 处置子公司减少	4,056,400.00	5,183,554.52	9,239,954.52
4. 期末余额	1,002,277,433.83	13,286,502.02	1,015,563,935.85
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>			
1. 期初余额	200,079,510.30	2,429,923.81	202,509,434.11
2. 本期增加金额	29,017,871.14	300,801.48	29,318,672.62
(1) 计提或摊销	27,442,874.33	300,801.48	27,743,675.81
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,574,996.81		1,574,996.81
3. 本期减少金额	10,109,835.78	1,476,285.49	11,586,121.27
(1) 处置			
(2) 其他转出	6,212,796.39	1,944.13	6,214,740.52
(3) 处置子公司减少	3,897,039.39	1,474,341.36	5,371,380.75
4. 期末余额	218,987,545.66	1,254,439.80	220,241,985.46
<b>三、减值准备</b>			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	783,289,888.17	12,032,062.22	795,321,950.39
2. 期初账面价值	827,702,423.05	16,040,132.73	843,742,555.78

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
重庆际华目的地中心实业有限公司房屋建筑物	199,123,832.80	正在办理中
际华三五三实业有限公司新兴际华大厦	67,222,201.06	正在办理中
际华三五二皮革服装有限公司新区行政楼、综合楼、高档礼服车间、食堂	62,194,607.73	正在办理中
际华三五零六纺织服装有限公司同馨商务大厦(2、6、10层)	53,943,750.00	正在办理中



项目	账面价值	未办妥产权证书原因
际华三五一一实业有限公司昆明花园门面房	41,534,434.01	正在办理中
际华三五三三实业有限公司九锦台	33,788,526.06	正在办理中
际华三五三四制衣有限公司 9 号 U 型工房	11,965,704.80	正在办理中
合计	469,773,056.46	

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,755,523,046.47	3,983,665,928.96
合计	3,755,523,046.47	3,983,665,928.96

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	4,079,023,074.52	3,166,490,983.44	70,774,945.61	191,456,119.89	7,507,745,123.46
2.本期增加金额	199,541,875.03	149,351,249.26	3,651,388.15	34,396,447.49	386,940,959.93
(1) 购置	8,380,191.18	90,582,041.38	2,663,568.34	14,797,167.41	116,422,968.31
(2) 在建工程转入	165,726,723.89	67,417,775.51		2,432,158.59	235,576,657.99
(3) 重分类	-9,506,373.67	-8,648,567.63	987,819.81	17,167,121.49	
(4) 其他	34,941,333.63				34,941,333.63
3.本期减少金额	314,275,767.51	445,222,288.84	8,331,400.88	51,795,386.71	819,624,843.94
(1) 处置或报废	2,386,016.41	68,699,931.58	4,721,180.18	2,615,622.60	78,422,750.77
(2) 处置子公司	225,450,891.32	243,989,700.04	2,213,639.85	1,473,093.84	473,127,325.05
(3) 转入投资性房地产	10,938,408.41	28,327.07		6,187.00	10,972,922.48
(4) 其他减少	75,500,451.37	132,504,330.15	1,396,580.85	47,700,483.27	257,101,845.64
4.期末余额	3,964,289,182.04	2,870,619,943.86	66,094,932.88	174,057,180.67	7,075,061,239.45
二、累计折旧					
1.期初余额	1,210,687,436.17	2,134,140,011.19	56,794,929.60	117,327,363.30	3,518,949,740.26
2.本期增加金额	109,132,969.96	141,757,774.41	2,379,963.55	31,865,486.42	285,136,194.34
(1) 计提	108,032,297.41	153,971,649.90	3,317,056.19	13,700,796.42	279,021,799.92
(2) 重分类	-5,013,721.87	-12,213,875.49	-937,092.64	18,164,690.00	
(3) 其他	6,114,394.42				6,114,394.42
3.本期减少金额	110,439,951.99	348,019,477.63	7,396,886.37	19,126,398.16	484,982,714.15
(1) 处置或报废	1,123,837.79	63,799,645.55	4,633,229.57	2,540,013.28	72,096,726.19
(2) 处置子公司	90,079,536.98	194,250,639.15	1,863,267.67	1,250,864.90	287,444,308.70
(3) 转入投资性房地产	1,465,668.01	13,553.96		1,149.47	1,480,371.44
(4) 其他减少	17,770,909.21	89,955,638.97	900,389.13	15,334,370.51	123,961,307.82
4.期末余额	1,209,380,454.14	1,927,878,307.97	51,778,006.78	130,066,451.56	3,319,103,220.45

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
<b>三、减值准备</b>					
1.期初余额	4,187,266.81	904,848.48	8,273.72	29,065.23	5,129,454.24
2.本期增加金额					
3.本期减少金额	3,806,615.87	855,708.19	8,273.72	23,883.93	4,694,481.71
(1) 处置或报废	397,826.55				397,826.55
(2) 其他减少	3,408,789.32	855,708.19	8,273.72	23,883.93	4,296,655.16
4.期末余额	380,650.94	49,140.29	0.00	5,181.30	434,972.53
<b>四、账面价值</b>					
1.期末账面价值	2,754,528,076.96	942,692,495.60	14,316,926.10	43,985,547.81	3,755,523,046.47
2.期初账面价值	2,864,148,371.54	1,031,446,123.77	13,971,742.29	74,099,691.36	3,983,665,928.96

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**□适用  不适用**(3). 通过经营租赁租出的固定资产** 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	2,800,932.74
合计	2,800,932.74

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况** 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
重庆际华目的地中心实业有限公司房屋建筑物	437,070,952.98	正在办理中
际华橡胶工业有限公司房屋建筑物	236,442,967.28	正在办理中
际华三五三六实业有限公司房屋建筑物	103,114,982.21	正在办理中
际华三五一二皮革服装有限公司新区房产	70,751,368.74	正在办理中
际华三五四三针织服饰有限公司房屋建筑物	37,652,265.69	正在办理中
际华三五三九制鞋有限公司房屋建筑物	26,352,445.62	正在办理中
际华制鞋工业有限公司房屋建筑物	13,152,515.70	正在办理中
合计	924,537,498.22	

**(5). 固定资产的减值测试情况**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**固定资产清理**□适用  不适用**22、 在建工程****项目列示** 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,427,687,716.18	1,711,446,765.10
合计	1,427,687,716.18	1,711,446,765.10

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
长春目的地中心	1,180,821,794.91		1,180,821,794.91	1,161,725,686.95		1,161,725,686.95
三五二一际华特种防护与应急保障基地项目	61,316,073.38		61,316,073.38	87,232,136.36		87,232,136.36
际华三五四二纺织有限公司工业园项目	49,473,443.55		49,473,443.55	39,451,400.77		39,451,400.77
三五零二际华华北特种防护装备生产研发基地	45,805,210.94		45,805,210.94	5,744,038.18		5,744,038.18
际华三五五一五-公司新区建设项目	19,957,151.24		19,957,151.24	8,057,372.12		8,057,372.12
三五一五功能鞋检测与研发中心	18,946,527.40		18,946,527.40	10,674,224.73		10,674,224.73
重庆际华目的地中心一期项目工程	14,640,354.73		14,640,354.73	14,575,841.56		14,575,841.56
橡胶工业公租房项目	8,238,701.51		8,238,701.51	7,382,877.90		7,382,877.90
三五四三-拉幅定型机	6,669,718.73		6,669,718.73			
际华橡胶工业有限公司-产业园项目	4,490,101.67		4,490,101.67	92,771.37		92,771.37
橡胶工业在安装设备	2,433,070.96		2,433,070.96	1,351,652.73		1,351,652.73
际华三五三四制衣有限公司空港物流园项目	2,340,452.39		2,340,452.39	3,736,621.19		3,736,621.19
三五二一石门坎装具工房消防改造工程	2,334,308.50		2,334,308.50	1,318,850.63		1,318,850.63
际华华北特种防护装备生产研发项目-设备	2,219,468.72		2,219,468.72			
重庆目的地 CQJH005002 滑雪场酒店	1,679,974.62		1,679,974.62			
际华三五三一三实业有限公司-零购设备	1,332,491.80		1,332,491.80	2,918,941.79		2,918,941.79
陕西际华园开发建设有限公司-际华园项目一期				289,340,011.59		289,340,011.59
际华（邢台）投资有限公司睿中心				43,299,387.04	43,299,387.04	
际华三五三一三实业有限公司-公司整体搬迁				58,059,075.63		58,059,075.63

## 2023 年年度报告

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
三四零五-10 吨铁合金项目二期工程				12,194,910.66	12,194,910.66	
三五一四 SWYS022 设备智能化改造				9,453,982.27		9,453,982.27
际华三五零九纺织有限公司紧密纺升级改造项目				667,654.44		667,654.44
际华三五零九纺织有限公司清钢联升级改造项目				6,522,014.83		6,522,014.83
橡胶工业筹建铜仁分公司				1,130,866.56		1,130,866.56
其他	7,360,573.81	2,371,702.68	4,988,871.13	4,382,446.18	2,371,702.68	2,010,743.50
合计	1,430,059,418.86	2,371,702.68	1,427,687,716.18	1,769,312,765.48	57,866,000.38	1,711,446,765.10

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

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
长春目的地中心	158,630.00	116,172.57	2,006.82	97.21		118,082.18	86.64	99.54	16.99	16.99	6.00	自有资金、募集资金、借款
陕西际华园开发建设有限公司-际华园项目一期	100,000.00	28,934.00			28,934.00							自有资金、募集资金
南京际华三五二一特种装备有限公司际华特种防护与应急保障基地项目	14,783.30	8,723.21	4,625.62	7,217.22		6,131.61	90.30	95.51				募集资金
三五零二际华华北特种防护装备生产研发基地	6,141.62	574.40	4,006.12			4,580.52	66.93	74.58				募集资金
际华三五四二纺织有限公司工业园项目	59,112.87	3,945.14	3,923.21	1,607.85	1,313.16	4,947.34	94.68	99.60				自有资金、募集资金
合计	338,667.79	158,349.32	14,561.77	8,922.28	30,247.16	133,741.65	/	/	16.99	16.99	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	116,622,677.90	116,622,677.90
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	44,790,724.37	44,790,724.37
(1) 租赁到期	44,790,724.37	44,790,724.37
4.期末余额	71,831,953.53	71,831,953.53
二、累计折旧		
1.期初余额	79,513,127.33	79,513,127.33
2.本期增加金额	19,479,506.66	19,479,506.66
(1) 计提	19,479,506.66	19,479,506.66
3.本期减少金额	44,790,724.37	44,790,724.37
(1) 租赁到期	44,790,724.37	44,790,724.37
4.期末余额	54,201,909.62	54,201,909.62
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	17,630,043.91	17,630,043.91
2.期初账面价值	37,109,550.57	37,109,550.57

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用  不适用

其他说明：

无



## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	2,972,162,872.45	17,466,776.41	998,201.15	21,188,230.02	15,239,537.05	1,060,377.33	3,028,115,994.41
2.本期增加金额	1,343,302.35	62,717.17		3,537,498.07			4,943,517.59
(1)购置	1,343,302.35	62,717.17		3,460,369.37			4,866,388.89
(2)其他				77,128.70			77,128.70
3.本期减少金额	454,016,751.77			24,600.00			454,041,351.77
(1)处置	244,100,001.80						244,100,001.80
(2)处置子公司	196,427,049.97			24,600.00			196,451,649.97
(3)其他原因减少	13,489,700.00						13,489,700.00
4.期末余额	2,519,489,423.03	17,529,493.58	998,201.15	24,701,128.09	15,239,537.05	1,060,377.33	2,579,018,160.23
二、累计摊销							
1.期初余额	599,038,600.26	8,328,800.28	970,241.54	12,052,416.58	188,698.22	212,075.48	620,790,832.36
2.本期增加金额	54,513,817.42	1,341,710.63	23,965.56	2,456,192.63	20,368.27	212,075.52	58,568,130.03
(1)计提	54,513,817.42	1,341,710.63	23,965.56	2,456,192.63	20,368.27	212,075.52	58,568,130.03
3.本期减少金额	79,249,102.42			24,600.00			79,273,702.42
(1)处置	39,170,688.01						39,170,688.01
(2)处置子公司减少	37,972,950.22			24,600.00			37,997,550.22
(3)其他减少	2,105,464.19						2,105,464.19
4.期末余额	574,303,315.26	9,670,510.91	994,207.10	14,484,009.21	209,066.49	424,151.00	600,085,259.97
三、减值准备							

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	其他	合计
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,945,186,107.77	7,858,982.67	3,994.05	10,217,118.88	15,030,470.56	636,226.33	1,978,932,900.26
2.期初账面价值	2,373,124,272.19	9,137,976.13	27,959.61	9,135,813.44	15,050,838.83	848,301.85	2,407,325,162.05

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是 0

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
湖北际华针织土地	2,529,658.26	正在办理中

### (3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期减少		期末余额
		处置	丧失控制权	
宜昌际华仙女服饰有限公司	812,707.49		812,707.49	
呼图壁县万源棉业有限公司	6,749,984.75			6,749,984.75
西双版纳宝莲华橡胶工业有限公司	3,019,865.76			3,019,865.76
合计	10,582,558.00		812,707.49	9,769,850.51

### (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期减少		期末余额
		处置	丧失控制权	
宜昌际华仙女有限公司	812,707.49		812,707.49	
呼图壁县万源棉业有限公司	6,749,984.75			6,749,984.75
合计	7,562,692.24		812,707.49	6,749,984.75

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**28、长期待摊费用**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
高压配电站等待摊费用		17,860,063.98	851,654.99		17,008,408.99
装修费	12,363,142.48	3,659,628.64	5,426,801.41	72,284.41	10,523,685.30
模具摊销	33,429.63		33,429.63		
租入资产维修改造费	6,642,040.83		531,363.84		6,110,676.99
租用土地	1,539,288.58		59,429.84		1,479,858.74
修建进场道路	37,892.03		37,892.03		
际华文创园园区待摊费用	954,201.25		59,637.48		894,563.77
合计	21,569,994.80	21,519,692.62	7,000,209.22	72,284.41	36,017,193.79

其他说明：

无

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	836,803,679.29	142,405,066.39	813,651,146.67	136,836,252.29
内部交易未实现利润	1,296,277.80	324,069.46	683,297.40	170,824.35

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
应付职工薪酬-三类人员费用	33,388,754.46	5,646,341.64	37,729,013.13	6,251,002.71
长期应付职工薪酬-三类人员费用	327,182,499.54	54,352,770.76	367,167,444.87	60,120,427.88
递延收益	44,818,747.41	8,356,418.31	62,741,926.47	12,516,273.17
长期股权投资账面价值与计税基础差异	24,500,000.00	3,675,000.00	24,500,000.00	3,675,000.00
租赁负债	15,064,278.78	2,259,641.82	23,787,683.26	3,568,152.49
其他	54,807.00	8,221.05	1,096.13	164.42
合计	1,283,109,044.28	217,027,529.43	1,330,261,607.93	223,138,097.31

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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			81,422,890.28	13,808,887.68
延期计税的国家财政拨款、债务重组收益及其他	55,139,322.00	8,270,898.30	45,234,912.26	6,785,236.84
使用权资产	17,630,043.91	2,644,506.59	24,895,262.11	3,734,289.32
合计	72,769,365.91	10,915,404.89	151,553,064.65	24,328,413.84

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	928,657,288.99	1,357,474,360.47
可抵扣亏损	1,241,270,459.81	1,741,892,056.97
预计负债	36,800,000.00	
合计	2,206,727,748.80	3,099,366,417.44

## (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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023		209,953,999.36	
2024	125,494,740.30	230,846,434.88	
2025	250,294,051.96	411,111,022.74	
2026	282,053,663.49	328,744,499.28	
2027	298,766,004.75	561,236,100.71	

年份	期末金额	期初金额	备注
2028	284,661,999.31		
合计	1,241,270,459.81	1,741,892,056.97	/

其他说明：

适用 不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地出让金	14,226,176.00		14,226,176.00	14,226,176.00		14,226,176.00
预付工程、设备款	207,889,599.01		207,889,599.01	60,723,992.82		60,723,992.82
兰州土地事项	866,350,000.00	38,560,057.89	827,789,942.11	1,096,350,000.00	38,560,057.89	1,057,789,942.11
其他	18,900.00		18,900.00	18,900.00		18,900.00
合计	1,088,484,675.01	38,560,057.89	1,049,924,617.12	1,171,319,068.82	38,560,057.89	1,132,759,010.93

其他说明：  
无

## 31、所有权或所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	279,993,479.61	279,993,479.61	其他	详见“附注七注释1”	282,368,522.44	282,368,522.44	其他	详见“附注七注释1”
固定资产	80,883,867.74	39,034,967.71	抵押	抵押贷款	266,662,962.18	159,523,676.06	抵押	抵押贷款
无形资产	5,952,265.97	5,510,711.72	抵押	抵押贷款	126,842,834.12	102,389,855.88	抵押	抵押借款、 票据抵押
合计	366,829,613.32	324,539,159.04	/	/	675,874,318.74	544,282,054.38	/	/

其他说明：  
无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,034,722.22	
抵押借款		172,000,000.00
信用借款	344,648,717.19	720,443,695.82
合计	394,683,439.41	892,443,695.82

短期借款分类的说明：

(1) 质押借款为本公司之子公司际华三五四三针织服饰有限公司以知识产权作为质押从中国农业银行股份有限公司涿州市支行取得借款 50,000,000.00 元。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,000,000.00	20,000,000.00
银行承兑汇票	660,659,821.59	566,611,847.34
合计	666,659,821.59	586,611,847.34

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是 0



## 36、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	2,181,169,964.64	2,330,026,999.66
应付劳务费	433,492,042.72	502,968,330.28
应付货款	426,717,366.89	566,932,130.81
应付运费	5,482,770.78	6,756,866.46
应付工程款	374,414,115.21	422,971,516.34
应付设备款	72,893,125.78	67,939,911.21
其他	18,685,513.63	16,952,985.67
合计	3,512,854,899.65	3,914,548,740.43

## (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程款	257,370,996.10	合同尚未执行完毕
应付材料款	143,814,651.71	合同尚未执行完毕
应付货款	98,631,763.81	合同尚未执行完毕
合计	499,817,411.62	/

其他说明

□适用 √不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	31,780,256.57	20,661,194.72
合计	31,780,256.57	20,661,194.72

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,193,629,861.49	1,449,547,010.49
预收房款	11,500,456.68	1,703,509.21
合计	1,205,130,318.17	1,451,250,519.70

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏正信和荣石油化工有限公司	35,890,892.04	尚未结算
江苏禹尧化工有限公司	76,372,764.60	尚未结算
合计	112,263,656.64	

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	151,288,566.01	1,445,541,336.53	1,446,932,723.04	149,897,179.50
二、离职后福利-设定提存计划	5,672,285.88	172,041,771.53	174,744,069.14	2,969,988.27
三、辞退福利		2,986,513.33	2,986,513.33	
四、一年内到期的其他福利	37,729,013.13	38,196,780.15	42,537,038.82	33,388,754.46
合计	194,689,865.02	1,658,766,401.54	1,667,200,344.33	186,255,922.23

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	55,825,061.78	1,151,939,906.04	1,148,651,281.04	59,113,686.78
二、职工福利费		59,100,335.77	59,100,335.77	
三、社会保险费	4,505,288.58	94,915,570.66	95,625,274.85	3,795,584.39
其中：医疗保险费	4,423,892.93	85,493,039.20	86,141,060.47	3,775,871.66
工伤保险费	81,395.65	8,365,358.03	8,431,750.01	15,003.67
生育保险费		1,057,173.43	1,052,464.37	4,709.06
四、住房公积金	20,967,100.43	70,920,371.86	71,276,718.51	20,610,753.78
五、工会经费和职工教育经费	69,555,893.93	22,139,078.38	25,444,016.60	66,250,955.71

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利				
九、其他短期薪酬	435,221.29	46,526,073.82	46,835,096.27	126,198.84
合计	151,288,566.01	1,445,541,336.53	1,446,932,723.04	149,897,179.50

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	5,527,469.70	163,604,561.45	166,248,717.52	2,883,313.63
2、失业保险费	129,314.18	6,396,696.10	6,458,335.64	67,674.64
3、企业年金缴费		2,040,513.98	2,037,015.98	3,498.00
4、其他长期福利	15,502.00			15,502.00
合计	5,672,285.88	172,041,771.53	174,744,069.14	2,969,988.27

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,784,791.48	64,960,768.22
企业所得税	99,861,791.65	198,200,461.51
个人所得税	6,674,348.28	8,657,326.23
城市维护建设税	1,993,825.01	3,788,692.01
房产税	2,907,994.21	3,413,815.83
教育费附加	1,571,184.98	2,212,921.04
土地使用税	2,542,222.31	2,225,883.48
其他	4,009,832.47	5,627,328.99
合计	142,345,990.39	289,087,197.31

其他说明：

无

## 41、其他应付款

## (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		38,734,822.92
应付股利		
其他应付款	830,213,275.27	924,633,127.52
合计	830,213,275.27	963,367,950.44

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		36,856,700.94
短期借款应付利息		1,878,121.98
合计		38,734,822.92

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

□适用 √不适用

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	467,597,504.75	516,028,453.18
保证金	94,528,139.93	94,895,677.94
暂收款	56,072,068.46	84,450,914.56
应付职工款	61,075,839.95	72,793,562.88
房屋维修基金	24,931,176.27	30,009,439.04
代扣社保	8,267,869.66	11,168,780.85
押金	10,387,048.79	14,021,519.50
代扣公积金	1,178,599.68	1,585,187.48
维修费	5,953,957.80	6,046,698.64
其他	100,221,069.98	93,632,893.45
合计	830,213,275.27	924,633,127.52

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
往来款	100,790,282.63	业务尚未结束
房屋维修基金	21,575,922.96	尚未使用
保证金	15,000,000.00	业务尚未结束
合计	137,366,205.59	—

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	164,499,407.23	46,375,000.00
1年内到期的应付债券		9,914,409.05
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	6,496,728.01	19,276,211.03
合计	170,996,135.24	75,565,620.08

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股东借款	35,000,000.00	
待转销项税额	112,103,983.46	74,592,172.74
其他	797,062.00	
合计	147,901,045.46	74,592,172.74

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	28,781,458.33	68,735,000.00
保证借款	11,520,510.11	17,500,000.00
信用借款	1,149,828,294.44	24,600,000.00
减：一年内到期的长期借款	164,499,407.23	46,375,000.00
合计	1,025,630,855.65	64,460,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 抵押借款为本公司之子公司际华三五零九纺织有限公司为建设耐高温特种过滤材料产业用纺织品项目，以设备作为抵押物从中国农发重点建设基金有限公司取得 1,500.00 万元借款，

该笔借款由中国农业发展银行湖北省分行进行监督，截止本报告期末已经偿还 1,125.00 万元，剩余未偿还借款金额 375.00 万元，其中 187.50 万元本期分类为一年内到期的非流动负债。

(2) 抵押借款为本公司之子公司重庆巨盾实业有限公司以自有房屋及土地作为抵押从重庆农村商业银行股份有限公司彭水支行取得长期借款 2,500.00 万元，截止本报告期末，剩余未偿还借款金额 2,500.00 万元。

(3) 保证借款为本公司之子公司际华(天津)新能源投资有限公司以天津市金地城市建设有限公司作为担保人从天津银行股份有限公司宝坻支行取得长期借款 2,000.00 万元，截止本报告期末，已经偿还 850.00 万元，剩余未偿还借款金额 1,150.00 万元，其中 750.00 万元于 2024 年到期，本期分类为一年内到期的非流动负债。

其他说明：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
18 际华 01		9,914,409.05
20 际华 01	20,258,973.62	1,497,050,630.52
23 际华集团 MTN001	508,380,795.27	
减：1 年内到期的应付债券		-9,914,409.05
合计	528,639,768.89	1,497,050,630.52

## (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
18 际华 01	100	2.95	2018/7/20	5	1,000,000,000.00	9,914,409.05		295,000.00	85,590.95	10,295,000.00		否
20 际华 01	100	2.60	2020/6/15	5	1,500,000,000.00	1,497,050,630.52		52,632,732.25	2,925,610.85	1,532,350,000.00	20,258,973.62	否
23 际华集团 MTN001	100	3.07	2023/6/1	3	500,000,000.00		500,000,000.00	8,765,437.15	-384,641.88		508,380,795.27	否
合计	/	/	/	/	3,000,000,000.00	1,506,965,039.57	500,000,000.00	61,693,169.40	2,626,559.92	1,542,645,000.00	528,639,768.89	/

**(3). 可转换公司债券的说明**

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## 47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	1,815,322.19	14,623,880.16
1-2年	9,498,090.59	10,038,095.32
2-3年	1,285,714.29	9,498,090.55
3-4年	1,285,714.29	1,285,714.29
4-5年	1,285,714.29	1,285,714.29
5年以上	9,142,857.09	10,428,571.37
减：未确认融资费用	-3,950,792.29	-5,311,972.65
减：一年内到期的租赁负债	-6,496,728.01	-19,276,211.03
合计	13,865,892.44	22,571,882.30

其他说明：

无

## 48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	54,158,867.97	54,754,102.91
合计	54,158,867.97	54,754,102.91

其他说明：

□适用 √不适用

## 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

## 专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
临港 3517 公租房项目专项款	18,300,000.00			18,300,000.00
拆迁专项资金	18,000,000.00		7,266,760.34	10,733,239.66
棚户区改造	10,983,438.40		1,178,501.94	9,804,936.46
政策性拆迁补偿	3,233,173.72			3,233,173.72
新园区专项扶持资金	1,680,000.00			1,680,000.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他科学支出	1,000,000.00			1,000,000.00
研发专项资金	563,000.00	9,150,000.00	913,000.00	8,800,000.00
林木林地补偿款	522,329.00		522,329.00	
功能性纺织产品研发关键技术研究应用	430,000.00		101,400.00	328,600.00
其他	42,161.79	388,333.34	151,577.00	278,918.13
合计	54,754,102.91	9,538,333.34	10,133,568.28	54,158,867.97

其他说明：

无

#### 49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

##### (1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	351,589,535.00	393,000,404.00
二、辞退福利	8,981,719.00	11,896,054.00
三、其他长期福利	-33,388,754.46	-37,729,013.13
合计	327,182,499.54	367,167,444.87

##### (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	404,896,458.00	447,171,243.00
二、计入当期损益的设定受益成本	8,282,659.15	9,437,027.99
1.当期服务成本		
2.过去服务成本	-1,312,584.00	-1,831,227.00
3.结算利得（损失以“-”表示）	-987,865.50	-425,881.12
4、利息净额	10,583,108.65	11,694,136.11
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-9,879,076.84	-6,828,902.52
1.精算利得（损失以“-”表示）	-9,879,076.84	-6,828,902.52
四、其他变动	-42,728,786.31	-44,882,910.47
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-42,485,071.31	-44,882,910.47
3.处置子公司变动	-243,715.00	
五、期末余额	360,571,254.00	404,896,458.00

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证		36,800,000.00	按照退货率计算预计负债
合计		36,800,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	147,872,377.15	6,101,028.12	46,666,450.87	107,306,954.40	与资产相关/ 与收益相关
合计	147,872,377.15	6,101,028.12	46,666,450.87	107,306,954.40	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公租房建设资金	2,880,000.00	2,880,000.00
合计	2,880,000.00	2,880,000.00

其他说明：

无

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	期末余额
股份总数	4,391,629,404.00	4,391,629,404.00

其他说明：

无

**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

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	7,986,597,677.86	7,986,597,677.86
其他资本公积	81,168,459.22	81,168,459.22
合计	8,067,766,137.08	8,067,766,137.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				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	-175,441,695.12	21,768,384.27	25,971,952.74	3,516,000.24	-7,719,568.71	-183,161,263.83
其中：重新计量设定受益计划变动额	-76,272,830.32	9,426,400.23	433,756.29	1,419,890.04	7,572,753.90	-68,700,076.42
其他权益工具投资公允价值变动	-99,168,864.80	12,341,984.04	25,538,196.45	2,096,110.20	-15,292,322.61	-114,461,187.41
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,803,013.47	-443,593.95			-443,593.95	-5,246,607.42
外币财务报表折算差额	-4,803,013.47	-443,593.95			-443,593.95	-5,246,607.42
其他综合收益合计	-180,244,708.59	21,324,790.32	25,971,952.74	3,516,000.24	-8,163,162.66	-188,407,871.25

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,063,505.88		3,063,505.88	
合计	3,063,505.88		3,063,505.88	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系公司报告期内处置子公司所致。

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	361,267,067.84	8,390,131.06		369,657,198.90
合计	361,267,067.84	8,390,131.06		369,657,198.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,386,998,483.78	4,189,794,928.87
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		64,312.98
调整后期初未分配利润	4,386,998,483.78	4,189,859,241.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	182,339,091.93	221,402,026.26
减：提取法定盈余公积	8,390,131.06	24,262,784.33
应付普通股股利	131,748,882.12	
其他综合收益结转留存收益	25,538,196.45	
所有者权益其他内部结转	433,756.29	
其他	8,199,186.78	
期末未分配利润	4,463,369,702.05	4,386,998,483.78

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 64,312.98 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,252,768,328.85	9,745,829,730.01	15,223,559,009.31	13,475,169,952.71
其他业务	307,920,471.05	197,787,601.76	212,240,577.48	132,730,643.34
合计	11,560,688,799.90	9,943,617,331.77	15,435,799,586.79	13,607,900,596.05

## (1) 营业收入扣除情况表

单位：万元币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,156,068.87999		1,543,579.958679	
营业收入扣除项目合计金额	30,792.047105	出租资产、销售材料等	21,224.057748	出租资产、销售材料等
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	2.66	/	1.37	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	30,792.047105	出租资产、销售材料等	21,224.057748	出租资产、销售材料等
与主营业务无关的业务收入小计	30,792.047105	出租资产、销售材料等	21,224.057748	出租资产、销售材料等
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	1,125,276.832885		1,522,355.900931	



## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按经营地区分类				
境内	10,516,603,068.36	8,971,417,311.22	10,516,603,068.36	8,971,417,311.22
境外	1,044,085,731.54	972,200,020.55	1,044,085,731.54	972,200,020.55
市场或客户类型				
军品	5,502,534,797.82	4,753,139,225.89	5,502,534,797.82	4,753,139,225.89
民品	5,182,317,945.73	4,396,834,555.80	5,182,317,945.73	4,396,834,555.80
贸易及其他	875,836,056.35	793,643,550.08	875,836,056.35	793,643,550.08
合计	11,560,688,799.90	9,943,617,331.77	11,560,688,799.90	9,943,617,331.77

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,214,522.39	12,994,453.55
教育费附加	9,886,619.77	10,303,479.23
房产税	36,232,582.81	36,387,269.39
土地使用税	30,610,271.20	28,621,526.20
车船使用税	100,321.32	121,109.12
印花税	9,493,962.22	11,347,188.26
土地增值税	2,707,238.89	
其他	1,854,360.12	2,415,473.42
合计	103,099,878.72	102,190,499.17

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	189,969,474.84	188,302,403.29
咨询费	38,261,323.97	38,535,861.66
招标费	20,412,854.42	16,654,671.91
业务经费	19,018,935.70	15,149,097.57
差旅费	23,696,952.60	13,832,341.78
业务招待费	15,574,748.54	11,688,206.81
售后服务费	9,482,261.61	8,626,145.37
广告及宣传费	4,550,326.93	5,601,797.73
样品费	3,520,910.25	3,620,063.91
租赁费	5,402,846.81	2,850,415.34
折旧费	2,461,817.76	2,637,207.74
邮电费	2,123,355.82	2,332,071.29
物料消耗	2,529,034.02	2,084,194.26
办公费	2,199,710.36	1,407,852.00
展览费	6,328,995.55	741,657.71
其他	18,139,928.75	22,842,981.16
合计	363,673,477.93	336,906,969.53

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	392,095,784.49	436,613,622.37
折旧费	70,512,775.20	67,469,934.81
累计摊销	41,234,371.81	45,135,899.30
租赁费及物业管理费	35,006,896.34	42,428,286.13
聘请中介机构费	23,073,210.09	22,337,010.81
水电费	14,835,985.96	17,556,940.73
维修费	20,994,569.84	17,522,694.69
停工损失	338,124.10	12,073,040.32
差旅费	12,008,767.09	9,328,435.77
业务招待费	10,527,883.18	9,056,726.14
物料消耗	2,794,898.39	6,462,105.29
服务费	4,885,091.35	5,496,320.90
办公费	3,075,338.09	4,649,780.87
污染治理费	3,223,233.41	4,433,966.66
取暖降温费	4,237,771.17	4,301,401.71
交通费	5,081,052.51	3,996,446.73
诉讼费	2,512,468.13	3,115,598.60
警卫消防费	768,819.90	2,657,506.49
装卸费、运输费	4,232,708.98	2,348,764.37

项目	本期发生额	上期发生额
咨询费	329,064.49	1,893,296.54
安全费	2,039,176.12	1,752,935.28
保险费	1,831,298.99	1,691,559.83
宣传费	1,784,943.01	1,539,420.39
其他	28,873,411.91	28,924,693.99
合计	686,297,644.55	752,786,388.72

其他说明：  
无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	121,848,848.60	157,878,617.58
研发人员薪酬	165,642,581.69	150,220,867.50
折旧与摊销费	18,715,582.76	21,114,505.68
检验检测费	20,592,841.64	18,694,036.21
委托外部研发费	7,397,676.31	9,628,201.43
燃料动力费	8,031,579.80	7,917,299.77
研发成果费	2,028,212.40	3,557,012.43
样品费	3,526,333.23	1,714,785.40
咨询费	3,969,767.47	1,299,633.97
差旅费	3,552,501.11	1,067,622.45
其他	22,207,518.66	35,650,517.63
合计	377,513,443.67	408,743,100.05

其他说明：  
无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	77,232,431.04	159,015,378.90
减：利息收入	116,202,690.51	153,101,546.70
汇兑损益	-5,350,218.82	-29,153,955.42
银行手续费	4,713,722.77	6,437,078.92
其他	-1,681,637.69	-1,579,535.64
合计	-41,288,393.21	-18,382,579.94

其他说明：  
无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	90,207,398.34	103,846,225.64

按性质分类	本期发生额	上期发生额
进项税加计抵减	13,862,236.88	
债务重组利得		242,768.11
个税返还	262,837.31	139,507.80
合计	104,332,472.53	104,228,501.55

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	-6,841,418.77	2,477,625.95
处置长期股权投资产生的投资收益	83,572,792.33	3,417,146.11
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,853,215.07	2,133,762.89
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	5,514,388.19	57,799,426.01
债权投资在持有期间取得的利息收入		83,835.62
处置交易性金融资产取得的投资收益	-924,429.34	
债务重组收益		10,363,790.22
合计	83,174,547.48	76,275,586.80

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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	-1,572,246.34	-8,759,658.18
合计	-1,572,246.34	-8,759,658.18

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-7,549,130.32	-22,586,877.19
其他应收款坏账损失	-25,441,300.90	-66,708,400.61
长期应收款坏账损失	-19,880,745.88	-18,670,019.67
预付账款坏账准备	2,980,225.23	3,087,224.39
合计	-49,890,951.87	-104,878,073.08

其他说明：  
无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-50,840,461.69	-64,195,414.03
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-314,800.09
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		-38,560,057.89
合计	-50,840,461.69	-103,070,272.01

其他说明：  
无

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	967,885.98	32,735,867.27
无形资产处置利得或损失	1,546,567.60	2,364,985.08
使用权资产处置利得或损失		-379,806.40
合计	2,514,453.58	34,721,045.95

其他说明：  
无

## 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
违约赔偿收入	5,983,834.71	1,106,809.99	5,983,834.71
无需支付的应付款	7,531,317.67	604,214.26	7,531,317.67
非流动资产毁损报废利得	734,070.92	1,047,855.11	734,070.92
罚没、罚款收入	415,361.20	182,450.00	415,361.20
其他	3,639,218.25	5,218,418.61	3,639,218.25
合计	18,303,802.75	8,159,747.97	18,303,802.75

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	229,066.22	87,823.01	229,066.22
非流动资产毁损报废损失	538,651.23	887,302.61	538,651.23
赔偿金、违约金	9,018,199.03	24,572,814.43	9,018,199.03
滞纳金及罚款支出	6,701,559.07	6,799,608.77	6,701,559.07
其他	717,181.37	1,402,011.58	717,181.37
合计	17,204,656.92	33,749,560.40	17,204,656.92

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	31,011,750.93	-13,493,618.98
递延所得税费用	-3,252,536.10	5,629,666.14
合计	27,759,214.83	-7,863,952.84

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	216,592,375.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	54,148,094.00
子公司适用不同税率的影响	-30,031,015.87
调整以前期间所得税的影响	-13,575,769.14
非应税收入的影响	-20,407,540.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,258,823.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,880,895.01
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	76,034,612.33
研发费用加计扣除	-32,787,093.84
所得税费用	27,759,214.83

其他说明：

适用 不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、57

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	311,210,748.83	369,494,092.40
收退回的保证金	237,463,462.76	279,069,011.62
利息收入	114,473,482.63	172,877,914.00
租金收入	42,879,670.60	56,515,310.92
政府补助	50,190,530.61	52,540,517.86
备用金结算	14,741,831.92	16,619,942.99
代收水电费用等	14,744,189.95	13,143,548.18
零星收入	1,994,838.33	10,642,555.46
代收社保返还款	4,760,071.73	10,606,367.06
其他	34,828,500.01	56,250,407.62
合计	827,287,327.37	1,037,759,668.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	585,140,333.42	604,334,591.57
期间费用	350,742,427.71	411,541,317.01
支付保证金	257,407,092.53	314,814,855.21
代收代付款	32,464,060.51	44,346,344.18
备用金	37,001,454.77	34,630,419.42
其他	27,663,176.31	51,817,919.57
合计	1,290,418,545.25	1,461,485,446.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退回的保证金	373,287,795.41	
借款本金及利息	740,617,105.57	1,305,358,862.64
合计	1,113,904,900.98	1,305,358,862.64

收到的重要的投资活动有关的现金说明  
无

支付的重要的投资活动有关的现金  
适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金  
适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回定期存款及利息		15,545,400.00
借款本金及利息	740,617,105.57	1,305,358,862.64
退回的保证金	373,287,795.41	
合计	1,113,904,900.98	1,320,904,262.64

收到的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

支付的其他与投资活动有关的现金  
适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		1,316,000.00
合计		1,316,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金  
适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证、票据保证金等	17,554,004.49	20,801,260.33
借款本金	1,363,000,000.00	
合计	1,380,554,004.49	20,801,260.33

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

支付的其他与筹资活动有关的现金  
适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证、票据保证金等	24,322,910.94	3,789,793.98
租赁支出	23,965,074.21	19,909,275.04
退小股东投资款	20,000,000.00	



项目	本期发生额	上期发生额
借款利息	666,036.15	
合计	68,954,021.30	23,699,069.02

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	892,443,695.82	587,521,957.82	283,439.41	978,481,957.82	107,083,695.82	394,683,439.41
长期借款	64,460,000.00	2,268,500,000.00	755,855.65	1,111,200,000.00	196,885,000.00	1,025,630,855.65
一年内到期的长期借款	46,375,000.00	4,000,000.00	164,749,407.23	46,725,000.00	3,900,000.00	164,499,407.23
应付债券	1,497,050,630.52	499,500,000.00	64,823,780.25	1,532,350,000.00	384,641.88	528,639,768.89
一年内到期的应付债券	9,914,409.05		380,590.95	10,295,000.00		
应付利息	38,734,822.92		40,121,918.28	40,121,918.28	38,734,822.92	
租赁负债	22,571,882.30		15,259,084.35	23,965,074.21		13,865,892.44
合计	2,571,550,440.61	3,359,521,957.82	286,374,076.12	3,743,138,950.31	346,988,160.62	2,127,319,363.62

#### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

### 79、现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	188,833,161.16	226,445,884.65
加：资产减值准备	50,840,461.69	103,070,272.01
信用减值损失	49,890,951.87	104,878,073.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	306,765,475.73	326,658,843.77
使用权资产摊销	19,479,506.66	21,908,976.84
无形资产摊销	58,568,130.03	68,548,983.13
长期待摊费用摊销	7,000,209.22	6,038,407.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,514,453.58	-34,721,045.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	195,419.69	-160,552.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,572,246.34	8,759,658.18
财务费用（收益以“-”号填列）	71,882,212.22	159,015,378.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-83,174,547.48	-76,275,586.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,110,567.88	7,624,964.25

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-13,413,008.95	-1,334,314.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	445,891,796.70	-836,767,526.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	912,938,604.14	159,647,318.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-902,804,730.92	-555,436,421.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,118,062,002.40	-312,098,686.27
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	6,495,626,671.63	5,167,082,095.36
减：现金的期初余额	5,167,082,095.36	6,274,624,635.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,328,544,576.27	-1,107,542,540.17

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	88,435,700.00
陕西际华园开发建设有限公司	88,435,700.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	135,779,365.41
其中：陕西际华园开发建设有限公司	127,961,473.53
际华中晟材料科技（岳阳）有限公司	6,142,112.58
青海际华江源实业有限公司	1,316,841.60
宜昌际华仙女服饰有限公司	358,937.70
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	943,093.46
际华瑞拓（天津）新能源科技开发有限公司	943,093.46
处置子公司收到的现金净额	-46,400,571.95

其他说明：

无

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,495,626,671.63	5,167,082,095.36
其中：库存现金	24,807.30	19,469.21
可随时用于支付的银行存款	6,451,080,201.08	5,166,441,209.96
可随时用于支付的其他货币资金	44,521,663.25	621,416.19

项目	期末余额	期初余额
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	6,495,626,671.63	5,167,082,095.36

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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：

适用 不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	408,253.38	7.0827	2,891,536.21
欧元	3.92	7.8592	30.81
港币	42,833,419.89	0.90622	38,816,501.77
应收账款			
其中：美元	5,034,094.25	7.0827	35,654,979.34

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

境外经营实体	经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
际华海外投资有限公司	北京市	欧元	主要结算货币

## 82、租赁

## (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债的利息	1,361,180.36	1,684,643.85
短期租赁费用	32,980,579.28	10,965,157.04
低价值资产租赁费用	186,348.60	545,744.37

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 58,333,673.84 (单位：元币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	租赁收入
际华三五零二职业装有限公司房屋及建筑物租赁	2,209,731.78
际华三五零六纺织服装有限公司房屋及建筑物租赁	43,049,028.80
际华三五一一实业有限公司房屋及建筑物租赁	17,523,592.29
际华三五一二皮革服装有限公司房屋及建筑物租赁	4,934,930.68
际华三五一三实业有限公司房屋及建筑物租赁	19,743,332.41
际华三五一四制革制鞋有限公司房屋及建筑物租赁	12,668,521.10
南京际华三五二一特种装备有限公司房屋及建筑物租赁	5,273,620.04
际华三五三四制衣有限公司房屋及设备租赁	16,274,873.86
际华橡胶工业有限公司房屋及建筑物租赁	14,328,834.71
内蒙古际华森普利服装皮业有限公司房屋及建筑物租赁	229,392.54
重庆际华目的地中心实业有限公司房屋土地租赁	8,908,725.76
际华三五二二装具饰品有限公司房屋及建筑物租赁	10,657,458.93
南京际华三五〇三服装有限公司房屋及建筑物租赁	1,707,889.94
新疆际华七五五五职业装有限公司房屋及建筑物租赁	1,938,124.10
际华三五一五皮革皮鞋有限公司房屋及设备租赁	8,678,383.65
际华三五零九纺织有限公司房屋及建筑物租赁	33,619.05
际华三五三六实业有限公司房屋土地租赁	194,250.46
际华三五四二纺织有限公司房屋及建筑物租赁	575,920.46
际华三五四三针织服饰有限公司房屋及建筑物租赁	2,747,552.30
际华（邢台）投资有限公司房屋及建筑物租赁	1,924,229.76
合计	173,602,012.62

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

### 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
防护装备及装具研发	54,884,858.33	67,077,516.46
军警及职业防护鞋靴研发	33,478,180.56	45,312,934.15
功能性防护面料研发	44,101,492.74	58,654,748.75
橡胶及橡胶制品研发	50,891,690.09	37,574,807.14
军警防护服装研发	79,761,598.63	38,068,753.55
职业装及工装研发	43,396,261.92	37,208,928.21
创新能力提升及工艺技术研究项目	32,762,217.28	48,260,554.68
新型耐高温褶皱滤袋开发	9,524,329.97	11,975,899.93
其他	28,712,814.15	64,759,900.57
合计	377,513,443.67	408,894,043.44
其中：费用化研发支出	377,513,443.67	408,743,100.05
资本化研发支出		150,943.39

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例 (%)	丧失控制权时的处置方式	丧失控制权的判断依据	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的持股比例 (%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量产生的利得或损失	丧失控制权并表余公允及设	丧失控制权并表余公允及设	与子公司股权投资相关的其他综合收益转入权益的金额
陕西际华园开发建设有限公司	2023年2月17日	88,435,700.00	100	出售	2023年2月17日交割收款	162,481,121.01	0	0	0	0			0

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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：

适用 不适用

### （1）注销、清算子公司

2023 年本公司子公司际华岳阳新材料科技有限公司已完成注销程序，青海际华江源实业有限公司已进行破产清算程序，由法院指定的破产管理人接管，不再纳入合并范围。

### （2）新设立子公司

2023 年本公司设立全资子公司南京际华装备科技有限公司、新疆际华服装科技有限公司、际华置业（兰州）有限公司；设立控股子公司新疆际华科技产业发展有限公司。

### （3）吸收合并减少

2023 年本公司子公司长春际华三五零四实业有限公司被沈阳际华三五四七特种装具有限公司吸收合并，子公司际华三五三四运城工业物流园有限公司被际华三五三四制衣有限公司吸收合并，子公司际华置业有限公司被际华置业（兰州）有限公司吸收合并。

### （4）一致行动人协议终止，董事会表决权变更导致丧失控制权减少

2023 年本公司原控股子公司际华中晟材料科技（岳阳）有限公司、宜昌际华仙女服饰有限公司因公司经营情况变化及战略调整，一致行动人协议终止；同时，在董事会的表决权低于半数，不再具有控制权。

## 6、其他

适用 不适用



## 十、在其他主体中的权益

## 1、 在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
际华三五零二职业装有限公司	河北省井陘县	30,000	河北省井陘县	制造业	100		同一控制下企业合并
河北万润应急科技有限公司	河北省石家庄市	800	河北省石家庄市	商贸	100		出资设立
际华防护科技有限公司	北京市	5,000	北京市	制造业	60		出资设立
南京际华三五〇三服装有限公司	江苏省南京市	15,000	江苏省南京市	制造业	100		同一控制下企业合并
际华三五零六纺织服装有限公司	湖北省武汉市	20,000	湖北省武汉市	制造业	100		同一控制下企业合并
武汉盛华投资管理有限公司	湖北省武汉市	10,000	湖北省武汉市	投资管理	75		出资设立
际华三五三四制衣有限公司	山西省闻喜县	15,000	山西省闻喜县	制造业	100		同一控制下企业合并
运城市空港开发区华禹房地产开发有限公司	山西省运城市	3,000	山西省运城市	房地产开发	100		出资设立
际华三五三六实业有限公司	四川省绵阳市	22,000	四川省绵阳市	制造业	100		同一控制下企业合并
南京际华五三零二服饰装具有限责任公司	江苏省南京市	10,100	江苏省南京市	制造业	100		同一控制下企业合并
新疆际华七五五五职业装有限公司	新疆昌吉市	10,000	新疆昌吉市	制造业	100		同一控制下企业合并
呼图壁县万源棉业有限公司	新疆呼图壁县	1,600	新疆呼图壁县	农产品加工销售	100		非同一控制下企业合并
际华三五零九纺织有限公司	湖北省汉川市	10,080	湖北省汉川市	制造业	100		同一控制下企业合并
际华三五一一实业有限公司	陕西省西安市	5,000	陕西省西安市	制造业	100		同一控制下企业合并
际华三五四二纺织有限公司	湖北省襄阳市	16,051.6	湖北省襄阳市	制造业	100		同一控制下企业合并
际华三五四三针织服饰有限公司	河北省涿州市	30,000	河北省涿州市	制造业	100		同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
湖北际华针织有限公司	湖北省孝感市	800	湖北省孝感市	制造业	51		同一控制下企业合并
咸阳际华新三零印染有限公司	陕西省咸阳市	5,000	陕西省咸阳市	制造业	68.1		同一控制下企业合并
际华三五一二皮革服装有限公司	甘肃省兰州市	15,000	甘肃省兰州市	制造业	100		同一控制下企业合并
际华三五一三实业有限公司	陕西省西安市	34,500	陕西省西安市	制造业	100		同一控制下企业合并
际华三五一四制革制鞋有限公司	河北省石家庄市	41,000	河北省石家庄市	制造业	100		同一控制下企业合并
际华三五一五皮革皮鞋有限公司	河南省漯河市	41,000	河南省漯河市	制造业	100		同一控制下企业合并
漯河强人商贸有限公司	河南省漯河市	2,000	河南省漯河市	商贸	100		同一控制下企业合并
内蒙古际华森普利服装皮业有限公司	内蒙古巴彦淖尔市	10,100	内蒙古巴彦淖尔市	制造业	100		同一控制下企业合并
际华橡胶工业有限公司	湖南省岳阳市	15,000	湖南省岳阳市	制造业	100		同一控制下企业合并
际华制鞋工业有限公司	贵州省贵阳市	25,100	贵州省贵阳市	制造业	100		同一控制下企业合并
西双版纳南博有限责任公司	云南省景洪市	4,000	云南省景洪市	橡胶加工销售	100		同一控制下企业合并
际华三五三九制鞋有限公司	重庆市	20,100	重庆市	制造业	100		同一控制下企业合并
重庆巨盾实业有限公司	重庆市	2,000	重庆市	制造业	100		出资设立
南京际华三五二一特种装备有限公司	江苏省南京市	30,000	江苏省南京市	制造业	100		同一控制下企业合并
南京际华三五二一环保科技有限公司	江苏省南京市	5,000	江苏省南京市	环保滤材制造	100		出资设立
南京际华国润过滤技术有限公司	江苏省南京市	800	江苏省南京市	制造业	35		出资设立
际华三五二二装具饰品有限公司	天津市	25,000	天津市	制造业	100		同一控制下企业合并
际华(内蒙古)新能源发展有限公司	天津市	971.56	内蒙古巴彦淖尔市	医疗器械制造	100		同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
际华(天津)新能源投资有限公司	天津市	10,000	天津市	投资管理	100		出资设立
沈阳际华三五四七特种装具有限公司	辽宁省沈阳市	20,000	辽宁省沈阳市	制造业	100		同一控制下企业合并
际华连锁商务有限公司	北京市	5,000	北京市	零售业	100		出资设立
新兴际华国际贸易有限公司	北京市	5000	北京市	商贸	49		同一控制下企业合并
新兴际华国际贸易(天津)有限公司	天津市	5000	天津市	商贸	49		同一控制下企业合并
长春际华投资建设有限公司	吉林省长春市	10,000	吉林省长春市	房地产开发业	100		出资设立
际华(邢台)投资有限公司	河北省邢台市	10,000	河北省邢台市	投资管理	100		出资设立
际华海外投资有限公司	北京市	14,514.20	中国香港	对外投资	100		出资设立
重庆际华目的地中心实业有限公司	重庆市	15,000	重庆市	投资管理	100		出资设立
岳阳际华置业有限公司	湖南省岳阳市	5,000	湖南省岳阳市	房地产开发	100		出资设立
南京际华装备科技有限公司	江苏南京市	5,000	江苏南京市	制造业	100		出资设立
新疆际华服装科技有限公司	新疆阿克苏市	2,200	新疆阿克苏市	制造业	100		出资设立
新疆际华科技产业发展有限公司	新疆和田市	1,000	新疆和田市	制造业	51		出资设立
际华置业(兰州)有限公司	甘肃省兰州市	800	甘肃省兰州市	房地产开发	100		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

1) 南京际华国润过滤技术有限公司章程约定: 公司设董事会, 成员为 5 人, 南京际华三五二一环保科技有限公司委派 3 名, 山东怀信环境科技有限公司委派 1 名, 璟坤过滤技术(上海)有限公司委派 1 名。董事会会议的表决权实行一人一票, 董事会作出决议, 必须过半数董事通过。

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:

1) 2012 年 5 月, 本公司与母公司新兴际华集团有限公司共同对新兴际华国际贸易有限公司(以下简称际华国贸)进行增资, 增资完成后, 本公司持有际华国贸 49% 股权, 新兴际华持有其 51% 股权。根据新兴际华与本公司的协议, 际华国贸执行董事由本公司派出, 新兴际华委托本公司决定际华国贸的财务和经营政策, 同意际华国贸由本公司实际控制, 纳入本公司合并范围。

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:

1) 2012年5月,本公司与母公司新兴际华集团有限公司共同对新兴际华国际贸易有限公司(以下简称际华国贸)进行增资,增资完成后,本公司持有际华国贸49%股权,新兴际华持有其51%股权。根据新兴际华与本公司的协议,际华国贸执行董事由本公司派出,新兴际华委托本公司决定际华国贸的财务和经营政策,同意际华国贸由本公司实际控制,纳入本公司合并范围。

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元币种:人民币

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
湖北际华针织有限公司	49.00	5,764,016.65		87,968,130.50
新兴际华国际贸易有限公司	51.00	4,334,382.01		-136,977,623.78

其他说明:

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

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
湖北际华针织有限公司	16,106.79	8,018.32	24,125.11	6,172.43		6,172.43	14,514.51	7,856.20	22,370.71	5,594.36		5,594.36
新兴际华国际贸易有限公司	27,546.84	1,454.25	29,001.09	55,859.45		55,859.45	27,828.74	1,458.64	29,287.38	56,995.62		56,995.62

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
湖北际华针织有限公司	20,060.93	1,176.33	1,176.33	2,231.62	19,122.51	1,311.29	1,311.29	-1,336.43
新兴际华国际贸易有限公司	69,293.28	849.88	849.88	-1,154.22	60,911.37	110.90	110.90	463.19

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

适用 不适用

## (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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	
宜昌际华仙女服饰有限公司	宜昌	宜昌	制造业	49.00	权益法
际华中晟材料科技(岳阳)有限公司	岳阳	岳阳	制造业	50.00	权益法
南京英斯瑞德高分子材料股份有限公司	南京	南京	制造业	35.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	际华中晟材料科技（岳阳）有限公司	宜昌际华仙女服饰有限公司	南京英斯瑞德高分子材料股份有限公司	际华中晟材料科技（岳阳）有限公司	宜昌际华仙女服饰有限公司	南京英斯瑞德高分子材料股份有限公司
流动资产	46,051,999.82	47,058,387.68	69,468,490.56			94,243,025.42
非流动资产	55,925,853.64	58,908,084.28	26,476,711.82			23,098,624.70
资产合计	101,977,853.46	105,966,471.96	95,945,202.38			117,341,650.12
流动负债	28,124,112.34	37,951,884.81	71,506,740.18			87,475,241.24
非流动负债		36,579,849.65	3,381,432.23			3,336,416.94
负债合计	28,124,112.34	74,531,734.46	74,888,172.41			90,811,658.18
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	73,853,741.12	31,434,737.50	21,057,029.97			26,529,991.94
按持股比例计算的净资产份额	36,926,870.56	15,403,021.38	7,369,960.49			9,285,497.18
对联营企业权益投资的账面价值	36,926,870.56	20,757,391.08	7,369,960.49			9,285,497.18
营业收入	95,754,969.43	90,395,213.62	96,760,928.74			123,983,018.50
净利润	-5,039,056.15	-3,380,283.40	2,049,489.12			3,011,341.05
综合收益总额	-5,039,056.15	-3,380,283.40	2,049,489.12			3,011,341.05

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额 1,560,000.00（单位：元币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用



## 2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	147,872,377.15	6,101,028.12		32,862,536.19	-13,803,914.68	107,306,954.40	与资产相关/与收益相关
合计	147,872,377.15	6,101,028.12		32,862,536.19	-13,803,914.68	107,306,954.40	/

## 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	33,834,687.01	26,538,730.46
与收益相关	62,308,044.88	83,976,828.71
合计	96,142,731.89	110,515,559.17

其他说明：

计入当期损益的政府补助明细

单位：元币种：人民币

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相 关
递延收益摊销	其他收益			
设备补贴资金	其他收益	8,744,998.91	8,757,097.93	与资产相关
重庆两江新区现代服务业综合试点专项补助	其他收益	1,210,986.72	1,210,986.62	与资产相关
新能源、新材料及新型智能化装备产业化项目	其他收益	8,358,333.33		与资产相关
抚宁分公司产业园项目	其他收益	418,508.73	418,508.73	与资产相关
搬迁返还补偿款	其他收益	936,570.19	936,570.21	与资产相关
洁净工房及设备	其他收益	1,131,235.92	1,131,235.92	与资产相关
新区基地建设和军民融合补助	其他收益	415,789.56	415,789.56	与资产相关
新园区专项扶持资金	其他收益	417,815.58	417,815.57	与资产相关
智能工厂	其他收益	866,000.00	-	与资产相关
体育小镇建设扶持资金	其他收益	183,486.24	183,486.24	与资产相关
供用电及热力系统改造项目	其他收益	180,000.00	180,000.00	与资产相关
单兵作战一体化系统项目	其他收益	305,000.00	55,000.00	与资产相关
兰州新区财政局甘肃省医疗物资供给储备补助资金	其他收益	300,000.00	300,000.00	与资产相关
应急与要素保障资金	其他收益	1,187,692.31	1,187,692.31	与资产相关
技改转产补助款	其他收益	307,692.31	307,692.31	与资产相关
第二批重大工业技术进步项目资金	其他收益		100,000.00	与资产相关
安全防护系统研发补助	其他收益		2,090,273.44	与资产相关
保稳增产扶持资金	其他收益		200,000.00	与资产相关
“双百”工程和产业结构调整补助资金	其他收益		83,333.34	与资产相关
西宁经济技术开发区甘河工业园区管委会公共租赁住房补助资金	其他收益		20,000.00	与资产相关
救火防护装备项目国拨资金	其他收益		174,117.19	与资产相关
工业设计发展专项资金补贴	其他收益	1,000,000.00		与收益相关
新型学徒技能提升专项补贴资金	其他收益		1,212,000.00	与收益相关
其他	其他收益	6,898,426.39	3,863,464.64	与资产相关、与收益相关

补助项目	会计科目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
直接计入其他收益	其他收益			
出疆棉花及服装运输费用补贴	其他收益	5,241,939.96	7,053,690.30	与收益相关
高质量发展奖励资金	其他收益	4,067,672.00	5,981,754.00	与收益相关
襄阳市保障性租赁住房租金补贴	其他收益	3,555,384.00	4,444,200.00	与收益相关
稳岗补贴	其他收益	1,931,515.83	3,872,435.28	与收益相关
职业技能培训补贴	其他收益		1,488,710.74	与收益相关
融合发展专项补助	其他收益	2,030,000.00	2,165,274.34	与收益相关
企业扶持税收返还奖励	其他收益	7,716,863.79		与收益相关
河北省支持研发加计扣除政策奖补资金	其他收益	2,064,979.00		与收益相关
襄阳市标准化奖励政策补助	其他收益	1,000,000.00		与收益相关
中央大气污染防治项目补助	其他收益	2,400,000.00		与收益相关
自由贸易试验区岳阳片区资金补贴	其他收益	1,322,244.00		与收益相关
高分子材料研究及制品开发项目补助资金	其他收益	3,000,000.00		与收益相关
产业专项奖励补助	其他收益	1,040,000.00		与收益相关
征收及补偿款	其他收益	4,178,728.92		与收益相关
际华项目 10KV 电费补贴	其他收益		14,313,400.00	与收益相关
北京市大兴经济开发区管理委员会入区政策奖励资金	其他收益		10,000,000.00	与收益相关
应急防护功能性纺织品提升补贴	其他收益		4,700,000.00	与收益相关
技术中心创新能力建设项目	其他收益		2,500,000.00	与收益相关
际华双创基地新型防护材料	其他收益		2,000,000.00	与收益相关
制造强省专项资金补助	其他收益		1,000,000.00	与收益相关
以工代训补贴	其他收益		717,980.00	与收益相关
其他	其他收益	17,795,534.65	20,363,716.97	与收益相关
冲减成本费用的政府补助				
镇热泵项目	主营业务成本	5,523,333.55	5,523,333.53	与资产相关
吉林省服务业发展专项资金	管理费用	50,000.00	50,000.00	与资产相关
财政贴息	财务费用	362,000.00	1,096,000.00	与收益相关
合计数		96,142,731.89	110,515,559.17	

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

适用 不适用

### 2、套期

#### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

## (2) 转移方式分类

适用 不适用

## (3) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

## (4) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值		
	第一层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>			
(一) 交易性金融资产		630,009.80	630,009.80
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		630,009.80	630,009.80
(1) 债务工具投资			
(2) 权益工具投资		630,009.80	630,009.80
(3) 衍生金融资产			
(二) 其他债权投资			
(三) 其他权益工具投资	150,171.18	631,566,988.08	631,717,159.26
(四) 投资性房地产			
(五) 生物资产			
(六) 应收款项融资		31,461,490.81	31,461,490.81
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	150,171.18	663,658,488.69	663,808,659.87

非持续以公允价值计量的负债总额			
-----------------	--	--	--

## 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

适用 不适用

是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

## 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

适用 不适用

是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等

## 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

适用 不适用

是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 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

适用 不适用

本公司以成本或摊余成本计量的金融资产和金融负债包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、应付债券等。

## 9、其他

适用 不适用

## 十四、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
新兴际华集团有限公司	北京市朝阳区东三	经营国务院授权范围内的国有资产，开展有关	518,730.00	47.55	47.55

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(%)
	环中路5号楼62层、63层	投资业务：对所投资公司和直属企业资产的经营管理等			

本企业的母公司情况的说明

2021年，财政部代国务院国资委向新兴际华集团有限公司拨付2021年度50,000万元国有资本预算增资，实收资本增至568,730万元，2023年，财政部代国务院国资委向其拨付60,000万元国有资本预算增资，实收资本增至628,730万元。截至本报告期末，新兴际华集团有限公司上述增资尚未进行工商登记。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

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

√适用 □不适用

十、1、（1）

## 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

√适用 □不适用

十、3、（1）

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京英斯瑞德高分子材料股份有限公司	子公司联营企业
河北际华玄德智能科技股份有限公司	子公司联营企业
宜昌际华仙女服饰有限公司	子公司联营企业
际华中晟材料科技（岳阳）有限公司	子公司联营企业
湖北际华置业有限公司	子公司联营企业
际华洁能（天津）环保科技发展有限公司	子公司联营企业
邢台诚达房地产开发有限公司	子公司联营企业

其他说明

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京呼家楼宾馆有限公司	母公司的全资子公司
河北新兴能源科技股份有限公司	母公司的控股子公司
际华（北京）康养产业发展有限公司	母公司的全资子公司
新兴际华（北京）材料技术研究院有限公司	母公司的全资子公司
新兴际华应急装备技术有限公司	母公司的全资子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新兴际华资产经营管理有限公司	母公司的全资子公司
芜湖新兴铸管有限责任公司	母公司的控股子公司
新兴际华投资有限公司	母公司的控股子公司
新兴际华应急产业有限公司	母公司的全资子公司
石家庄际华资产经营管理有限公司	母公司的控股子公司
广东新兴铸管有限公司	母公司的控股子公司
上海际华物流有限公司	母公司的控股子公司
际华五三零三服装有限公司	母公司的全资子公司
辽宁际华三五二三特种装备有限公司	母公司的全资子公司
秦皇岛际华三五四四鞋业有限公司	母公司的全资子公司
贵州际华三五三五商贸有限公司	母公司的控股子公司
新兴职业装备生产技术研究	母公司的控股子公司
济南泰山鞋厂	母公司的控股子公司
黄石新兴管业有限公司	母公司的控股子公司
湖北新兴全力机械有限公司	母公司的控股子公司
山西新光华铸管有限公司	母公司的控股子公司
新兴重工集团有限公司	母公司的全资子公司
新兴河北工程技术有限公司	母公司的控股子公司
天津华津制药有限公司	母公司的全资子公司
河北新兴铸管有限公司	母公司的控股子公司
桃江新兴管件有限责任公司	母公司的控股子公司
新兴铸管新疆控股集团有限公司	母公司的控股子公司
聚联智汇水务科技有限公司	母公司的控股子公司
上海三五一六置业有限公司	母公司的全资子公司
广州新星投资发展有限公司	母公司的全资子公司
中新联进出口有限公司	母公司的全资子公司
北京三五零一服装厂有限公司	母公司的全资子公司
武汉际华园投资建设有限公司	母公司的全资子公司
咸阳际华投资发展有限公司	母公司的控股子公司
汉川际华三五零九置业有限公司	母公司的控股子公司
新兴际华检验检测（北京）有限公司	母公司的控股子公司
天津双鹿大厦有限公司	母公司的控股子公司
南京际华五三零二科技发展有限公司	母公司的控股子公司
广东际华园投资发展有限公司	母公司的全资子公司
荷原置业江苏有限公司	母公司的全资子公司
新兴际华（岳阳）投资发展有限公司	母公司的控股子公司
际华军研（北京）特种装备科技有限公司	母公司的控股子公司
南京爱跃户外用品有限责任公司	母公司的控股子公司
际华三五二三特种装备有限公司	母公司的全资子公司
新兴际华（北京）科贸有限责任公司	母公司的全资子公司
新兴铸管（上海）供应链管理有限公司	母公司的控股子公司
新兴铸管国际发展有限公司	母公司的控股子公司
新兴际华伊犁农牧科技发展有限公司	母公司的控股子公司
襄阳新兴际华投资发展有限公司	母公司的控股子公司
南京三五〇三投资发展有限公司	母公司的控股子公司
新兴铸管集团邯郸新材料有限公司	母公司的控股子公司
新兴际华集团财务有限公司	母公司的全资子公司
河南甯体生物科技有限公司	母公司的控股子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
沧州新兴新材料有限公司	母公司的全资子公司
北京三兴汽车有限公司	母公司的全资子公司
新兴发展江苏投资管理有限公司	母公司的控股子公司
上海力声特医学科技有限公司	母公司的控股子公司
天津金汇药业集团有限公司	母公司的控股子公司
北京凯正生物工程发展有限责任公司	母公司的全资子公司
财富嘉苑（天津）置业有限公司	母公司的全资子公司
海南海药股份有限公司	母公司的控股子公司
新兴发展（芜湖）有限公司	母公司的全资子公司
新兴铸管阜康能源有限公司	母公司的控股子公司
中铸新兴企业管理有限公司	母公司的控股子公司
新兴铸管股份有限公司	母公司的控股子公司
新兴发展（北京）国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
新兴凌云医药化工有限公司	母公司的全资子公司
中钢集团滨海实业有限公司	母公司的全资子公司
广东新兴发展供应链管理有限公司	母公司的控股子公司
贵港新兴城投有限责任公司	母公司的全资子公司
新兴际华（上海）工程科技研究院有限公司	母公司的全资子公司
陕西际华园开发建设有限公司	母公司的全资子公司
四川省川建管道有限公司	母公司的控股子公司
新兴际华科技集团有限公司	母公司的全资子公司
荷原商业管理（北京）有限公司	母公司的全资子公司
武汉汉江资产运营有限公司	母公司的控股子公司
新兴移山（天津）重工有限公司	母公司的全资子公司
新兴际华物业服务（北京）有限公司	母公司的全资子公司
荷原置地控股有限公司	其他关联方
际华（天津）智能热力有限公司	其他关联方

其他说明

无

## 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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
石家庄际华资产管理有限公司	采购商品	35,402,211.87	33,381,053.99
上海际华物流有限公司	采购商品	2,121,277.03	12,078,860.27
汉川际华三五零九置业有限公司	采购商品	877,161.95	729,731.40
咸阳际华投资发展有限公司	采购商品		646,722.00
南京爱跃户外用品有限责任公司	采购商品		179,338.77
辽宁际华三五二三特种装备有限公司	采购商品		37,505.93
际华（北京）康养产业发展有限公司	采购商品		26,460.18
新兴际华（北京）材料技术研究院有限公司	采购商品	82,743.36	
天津金汇药业集团有限公司	采购商品	52,425.00	



关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新兴际华资产经营管理有限公司	接受劳务	72,188,016.58	28,301,885.72
新兴际华集团财务有限公司	接受劳务	4,604,486.10	948,750.00
新兴际华检验检测（北京）有限公司	接受劳务	782,939.28	529,041.89
南京三五〇三投资发展有限公司	接受劳务	1,733.00	14,956.90
中铸新兴企业管理有限公司	接受劳务		10,188.69
咸阳际华投资发展有限公司	接受劳务	288,972.48	
上海际华物流有限公司	接受劳务	5,413.92	
新兴际华（上海）工程科技研究院有限公司	接受劳务	841,132.08	
河北际华玄德智能科技股份有限公司	接受劳务	437,964.00	
新兴际华集团有限公司	接受劳务	530,872.23	
北京三五零一服装厂有限公司	接受劳务	34,285.72	

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
聚联智汇水务科技有限公司	销售商品	53,457,182.61	77,438,015.73
新兴际华集团有限公司	销售商品	220,385.19	15,773,154.85
新兴际华应急产业有限公司	销售商品	6,095,828.01	6,957,526.13
石家庄际华资产管理有限公司	销售商品	4,339,094.02	6,791,338.87
芜湖新兴铸管有限责任公司	销售商品	569,244.68	6,694,255.30
新兴铸管股份有限公司	销售商品	7,002,785.16	3,683,987.13
新兴际华应急装备技术有限公司	销售商品	2,223,421.74	1,791,151.03
上海际华物流有限公司	销售商品	39,901.23	1,265,094.27
黄石新兴管业有限公司	销售商品	699,996.45	1,215,026.54
河北新兴能源科技股份有限公司	销售商品	95,044.25	1,067,592.03
广东新兴铸管有限公司	销售商品	541,902.66	742,522.11
汉川际华三五零九置业有限公司	销售商品	339,784.36	358,800.00
山西新光华铸管有限公司	销售商品		205,716.83
湖北新兴全力机械有限公司	销售商品	163,846.90	202,442.48
广东际华园投资发展有限公司	销售商品	266,156.64	192,986.75
新兴际华投资有限公司	销售商品	20,513.27	112,690.27
桃江新兴管件有限责任公司	销售商品	165,842.21	110,897.26
新兴铸管阜康能源有限公司	销售商品	77,575.22	99,424.78
北京凯正生物工程发展有限责任公司	销售商品		96,238.94
襄阳新兴际华投资发展有限公司	销售商品	1,163.72	76,746.05
四川省川建管道有限公司	销售商品		50,973.45
财富嘉苑（天津）置业有限公司	销售商品	28,230.09	38,584.06
新兴铸管集团邯郸新材料有限公司	销售商品	113,238.94	28,424.78
上海力声特医学科技有限公司	销售商品		24,557.52
际华集团江苏实业投资有限公司	销售商品		15,159.28
新兴发展江苏投资管理有限公司	销售商品		10,707.95
新兴际华伊犁农牧科技发展有限公司	销售商品		8,665.49
际华军研（北京）特种装备科技有限公司	销售商品	19,421.22	8,265.48
北京三兴汽车有限公司	销售商品	15,309.14	7,964.60
天津双鹿大厦有限公司	销售商品		7,522.12

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州新星投资发展有限公司	销售商品		7,516.79
北京呼家楼宾馆有限公司	销售商品	1,501.95	7,079.65
海南海药股份有限公司	销售商品		5,800.00
新兴发展（芜湖）有限公司	销售商品	2,212.39	4,424.78
新兴际华资产经营管理有限公司	销售商品	276,902.68	4,000.00
中铸新兴企业管理有限公司	销售商品	60,530.98	3,600.00
新兴际华（岳阳）投资发展有限公司	销售商品	2,123.89	3,539.82
新兴职业装备生产技术研究所	销售商品		2,400.00
天津金汇药业集团有限公司	销售商品	2,933.63	2,159.29
河北新兴铸管有限公司	销售商品		1,339.21
北京三五零一服装厂有限公司	销售商品	1,238.94	1,238.94
新兴重工集团有限公司	销售商品		900.00
辽宁际华三五二二特种装备有限公司	销售商品	2,654.87	530.97
新兴际华（北京）材料技术研究院有限公司	销售商品	406,201.77	400.00
南京爱跃户外用品有限责任公司	销售商品		283.19
际华洁能（天津）环保科技发展有限公司	销售商品		17,281,678.66
新兴际华科技集团有限公司	销售商品	8,690.02	
新兴发展（北京）国际贸易有限公司	销售商品	194,764.60	
新兴际华集团财务有限公司	销售商品	1,238.94	
沧州新兴新材料有限公司	销售商品	30,265.49	
中新联进出口有限公司	销售商品	6,194.69	
新兴铸管（上海）供应链管理有限公司	销售商品	639,893.81	
新兴凌云医药化工有限公司	销售商品	17,699.12	
中钢集团滨海实业有限公司	销售商品	38,761.06	
广东新兴发展供应链管理有限公司	销售商品	23,464.48	
新兴铸管国际发展有限公司	销售商品	580.74	
际华（北京）康养产业发展有限公司	销售商品	19,289.38	
贵港新兴城投有限责任公司	销售商品	242,238.07	
荷原置业江苏有限公司	销售商品	36,017.69	
河南甯体生物科技有限公司	销售商品	2,358.41	
新兴际华检验检测（北京）有限公司	销售商品	7,497.34	
武汉际华园投资建设有限公司	销售商品	16,814.16	
南京英斯瑞德高分子材料股份有限公司	销售商品	4,290,626.39	
新兴际华集团财务有限公司	提供劳务	18,847,389.25	17,450,268.28
武汉际华园投资建设有限公司	提供劳务		14,398,422.53
际华集团江苏实业投资有限公司	提供劳务		9,030,545.64
广东际华园投资发展有限公司	提供劳务		5,111,109.34
秦皇岛际华三五四四鞋业有限公司	提供劳务		2,589,350.93
际华五二零三服装有限公司	提供劳务		879,207.00
南京爱跃户外用品有限责任公司	提供劳务	463,255.79	218,911.64
石家庄际华资产管理有限公司	提供劳务		118,848.70
新兴际华应急装备技术有限公司	提供劳务	15,777.00	14,883.96
上海际华物流有限公司	提供劳务	4,360.38	4,487.72
新兴际华资产经营管理有限公司	提供劳务	3,311,880.80	
北京三兴汽车有限公司	提供劳务	386,792.45	
新兴际华物业服务（北京）有限公司	提供劳务	247,307.34	
新兴际华检验检测（北京）有限公司	提供劳务	148,535.85	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新兴际华（北京）材料技术研究院有限公司	提供劳务	8,805.31	
中铸新兴企业管理有限公司	提供劳务	3,396.23	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
际华集团股份有限公司	新兴际华资产经营管理有限公司	股权托管	2022年10月1日	2025年12月31日	《际华园委托经营管理协议》	0
际华三五三六实业有限公司	荷原置地控股有限公司	其他资产托管	2022年9月30日	项目最后一期销售物业交付满1个月为止	《3536公司与新兴建新公司之带资代建协议》	0

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

公司与新兴际华资产经营管理有限公司于2022年9月30日在北京签署了《际华园委托经营管理协议》。根据协议约定，公司委托新兴际华资产经营管理有限公司对公司下属全资子公司陕西际华园开发建设有限公司、重庆际华目的地中心实业有限公司、长春际华投资建设有限公司进行经营管理，委托管理期限至2025年12月31日。

公司之子公司际华三五三六实业有限公司与新兴建新（深圳）开发控股有限公司于2022年9月30日在北京签署了《3536公司与新兴建新公司之带资代建协议》，委托新兴建新（深圳）开发控股有限公司对3536公司所持有的位于绵阳市绵兴路东段62号地块进行开发建设管理，由新兴建新公司负责项目融资、开发建设管理、销售管理等相关经营管理事宜，并收取融资利息以及代建服务费等相关费用。委托管理期限至项目最后一期销售物业交付满1个月为止。

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南京三五〇三投资发展有限公司	房屋		42,752.29
上海际华物流有限公司	房屋	108,588.68	66,666.67

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天津双鹿大厦有限公司	房屋	4,761,904.70	2,857,142.88
陕西际华园开发建设有限公司	房屋	389,333.34	
新兴际华（上海）工程科技研究院有限公司	房屋	450,990.18	
合计	—	5,710,816.90	2,966,561.84

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
咸阳际华投资发展有限公司	房屋、土地	853,647.89	853,647.89	520,458.48	886,856.81		
新兴际华投资有限公司	房屋、土地	1,856,056.00	846,706.40	914,041.71	914,041.71		718,086.17
武汉汉江资产运营有限公司	房屋、土地			8,610,000.00		606,210.58	
北京三五零一服装厂有限公司	房屋	4,928,417.50	708,778.02	18,599,912.64	18,693,492.00	126,156.20	742,304.63
襄阳新兴际华投资发展有限公司	房屋	4,800.68	443,495.75	5,043.00	443,495.75		
南京际华五二零二科技发展有限公司	房屋	180,000.00	175,000.00	180,000.00	175,000.00		
上海际华物流有限公司	房屋、土地	185,714.24	199,999.94	195,000.00	285,000.00		
南京爱跃户外用品有限责任公司	房屋			3,000,000.00	1,000,000.00		
石家庄际华资产管理有限公司	房屋	609,680.35	629,276.18	640,164.37	660,740.08		
新兴际华（上海）工程科技研究院有限公司	房屋	9,700.00		10,573.00			
合计		8,628,016.66	3,856,904.18	32,675,193.20	23,058,626.35	732,366.78	1,460,390.80

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
新兴际华资产经营管理有限公司	11,000,000.00	2023/7/8	2024/7/17	在建项目 专项借款
新兴际华投资有限公司	2,188,300.00	2019/2/26	2024/2/26	
新兴际华投资有限公司	5,000,000.00	2019/1/19	2024/1/19	
新兴际华投资有限公司	10,000,000.00	2019/2/7	2024/2/7	
新兴际华投资有限公司	5,000,000.00	2019/2/14	2024/2/14	
新兴际华投资有限公司	5,000,000.00	2019/4/15	2024/4/15	
新兴际华投资有限公司	5,000,000.00	2019/4/30	2024/4/30	
新兴际华投资有限公司	3,969,300.00	2018/10/26	2024/10/26	
咸阳际华投资发展有限公司	3,500,045.34	2023/1/1	2023/12/31	
新兴际华集团有限公司	35,000,000.00	2023/6/28	2024/6/28	
新兴际华集团财务有限公司	60,000,000.00	2023/8/21	2024/8/21	
新兴际华集团财务有限公司	200,000,000.00	2023/4/27	2026/4/27	
新兴际华集团财务有限公司	300,000,000.00	2023/6/25	2023/6/28	
合计	645,657,645.34			

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新兴际华资产经营管理有限公司	转让陕西际华园开发建设有限公司	8,843.57	

**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	868.81	569.74

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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
银行存款					
银行存款	新兴际华集团财务有限公司	3,485,877,870.41		2,858,505,256.66	
应收票据					
应收票据	黄石新兴管业有限公司			200,000.00	
应收票据	芜湖新兴铸管有限责任公司	166,315.00		416,194.00	
应收票据	广东新兴铸管有限公司	77,674.00			
应收款项融资					
应收款项融资	广东新兴铸管有限公司			250,000.00	
应收账款					
应收账款	芜湖新兴铸管有限责任公司	21,464.47	775.29	3,534,637.65	
应收账款	新兴际华投资有限公司	405,845.86	270,563.90	405,845.86	
应收账款	新兴铸管股份有限公司	5,141,236.84	215,605.76	1,197,947.60	
应收账款	新兴际华应急产业有限公司	10,437,816.80	1,198,984.95	9,535,476.50	
应收账款	石家庄际华资产管理有限公司	7,603.78	1,909.29	13,312.78	
应收账款	新兴际华应急装备技术有限公司	3,062,548.00	435,903.43	1,845,133.00	
应收账款	广东新兴铸管有限公司	337,890.00	12,204.41	478,054.00	169,000.00
应收账款	际华五二零三服装有限公司	1,051,679.46	550,610.53	1,051,679.46	469,960.52
应收账款	辽宁际华三五二三特种装备有限公司	15,001,429.99	3,766,812.87	15,901,429.99	
应收账款	秦皇岛际华三五四鞋业有限公司	1,985,745.05	563,495.76	1,985,745.05	1,985,745.05
应收账款	贵州际华三五三五商贸有限公司			153,410.91	146,896.21

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新兴职业装备生产技术研究	7,710.00	2,903.94	7,710.00	
应收账款	济南泰山鞋厂	1,620,892.33	1,615,811.99	1,620,892.33	1,612,742.33
应收账款	黄石新兴管业有限公司	99,326.00	3,587.60	548,316.00	
应收账款	湖北新兴全力机械有限公司			31,190.00	
应收账款	新兴重工集团有限公司	1,440.00	361.58	481,440.00	1,440.00
应收账款	新兴河北工程技术有限公司	21,230.65	14,153.77	21,230.65	18,828.85
应收账款	天津华津制药有限公司	415,270.44	311,430.56	415,270.44	
应收账款	河北新兴铸管有限公司	194,900.30	85,633.66	194,900.30	279,799.46
应收账款	桃江新兴管件有限责任公司	212,715.60	13,125.01	125,313.52	
应收账款	新兴铸管新疆控股集团有限公司	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00
应收账款	聚联智汇水务科技有限公司	11,680,345.04	421,887.89	16,936,292.64	
应收账款	新兴移山（天津）重工有限公司	26,100.00	9,830.44	26,100.00	26,100.00
应收账款	上海三五一六置业有限公司	28,305.00	28,305.00	28,305.00	28,305.00
应收账款	广州新星投资发展有限公司	10,101.70	10,101.70	10,101.70	10,101.70
应收账款	中新联进出口有限公司	91,845.00	91,845.00	91,845.00	91,845.00
应收账款	汉川际华三五零九置业有限公司			8,695.26	
应收账款	河北新兴能源科技股份有限公司	898,824.00	202,603.36	1,191,424.00	
应收账款	四川省川建管道有限公司			5,760.00	
应收账款	新兴铸管集团邯郸新材料有限公司	76,860.00	2,776.14	32,120.00	
应收账款	广东际华园投资发展有限公司			17,500.00	
应收账款	新兴际华伊犁农牧科技发展有限公司			9,792.00	
应收账款	上海际华物流有限公司	850.00	213.43		



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新兴铸管阜康能源有限公司	87,660.00	3,166.23		
应收账款	新兴际华资产经营管理有限公司	312,200.00	11,276.50		
应收账款	际华洁能（天津）环保科技发展有限公司	1,097,374.75	277,417.49		
应收账款	贵港新兴城投有限责任公司	111,009.00	4,009.59		
应收账款	河北际华玄德智能科技股份有限公司	200,335.20	50,303.55		
预付款项					
预付款项	秦皇岛际华三五四鞋业有限公司	928,512.97		928,512.97	
预付款项	北京三五零一服装厂有限公司	154,845.15		154,845.15	
预付款项	河北际华玄德智能科技股份有限公司	459,388.00			
应收股利					
应收股利	新兴际华投资有限公司	52,590,000.00		52,590,000.00	
其他应收款					
其他应收款	新兴铸管股份有限公司	20,000.00	24.00	20,000.00	118.00
其他应收款	辽宁际华三五二二特种装备有限公司	28,850,951.84	69,290.16	28,850,951.84	184,646.09
其他应收款	秦皇岛际华三五四鞋业有限公司	2,891,852.70		6,865,652.80	26,082.43
其他应收款	贵州际华三五三五商贸有限公司	446.00		45,082.47	178.08
其他应收款	汉川际华三五零九置业有限公司	308.38		196,221.26	196.81
其他应收款	新兴职业装备生产技术研究所以	2,700.00	2,700.00	2,700.00	2,700.00
其他应收款	北京三五零一服装厂有限公司	7,814.25		7,814.25	22.66
其他应收款	新兴河北工程技术有限公司	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00
其他应收款	聚联智汇水务科技有限公司	900,000.00		900,000.00	4,110.00
其他应收款	天津双鹿大厦有限公司	3,069,836.35		1,399,836.35	4,059.53

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	际华洁能（天津）环保科技发展有限公司	103,786,567.99	6,243,869.13	94,450,442.45	5,745,235.33
其他应收款	邢台诚达房地产开发有限公司	39,661,746.49		39,661,746.49	214,173.43
其他应收款	湖北际华置业有限公司	12,390,000.00		12,390,000.00	35,931.00
其他应收款	南京爱跃户外用品有限责任公司	1,020,830.54		529,779.40	1,590.11
其他应收款	石家庄际华资产管理有限公司			131,748.09	382.07
其他应收款	新兴际华集团财务有限公司			4,907.83	14.23
其他应收款	宜昌际华仙女服饰有限公司	20,311,902.75			
其他应收款	陕西际华园开发建设有限公司	146,456.49			
其他应收款	际华（天津）智能热力有限公司	22,150,000.00			
其他应收款	南京三五〇三投资发展有限公司	487,608.81	324,236.28		
其他非流动资产					
其他非流动资产	新兴际华资产经营管理有限公司	150,038,854.23			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
应付账款	新兴际华投资有限公司	258,345.76	258,345.76
应付账款	石家庄际华资产管理有限公司	6,035,487.14	6,960,589.80
应付账款	际华军研（北京）特种装备科技有限公司	3,237.00	3,237.00
应付账款	上海际华物流有限公司	731,494.39	5,978,192.77
应付账款	际华五二零三服装有限公司	430,000.00	922,901.16
应付账款	辽宁际华三五二三特种装备有限公司	1,238,021.31	1,280,527.31
应付账款	汉川际华三五零九置业有限公司	213,860.36	281,362.62
应付账款	南京爱跃户外用品有限责任公司	2,134,684.09	3,793,114.71
应付账款	际华三五二三特种装备有限公司	71,339.40	71,339.40
应付账款	新兴移山（天津）重工有限公司	26,100.00	26,100.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	新兴际华（北京）科贸有限责任公司		56,747,587.38
应付账款	新兴际华（北京）材料技术研究院有限公司	93,500.00	
应付账款	南京际华五二零二科技发展有限公司	0.90	
应付账款	天津金汇药业集团有限公司	13,725.00	
应付账款	新兴际华检验检测（北京）有限公司	10,280.00	
应付账款	南京英斯瑞德高分子材料股份有限公司	2,587,318.10	
应付账款	际华中晟材料科技（岳阳）有限公司	3,987,696.11	
应付票据			
应付票据	石家庄际华资产管理有限公司	11,000,000.00	18,000,000.00
应付票据	上海际华物流有限公司	200,000.00	500,000.00
其他应付款			
其他应付款	新兴际华投资有限公司	102,652,258.22	98,746,343.49
其他应付款	新兴际华集团有限公司	462,944.10	431,716.32
其他应付款	上海际华物流有限公司	1,500.00	1,500.00
其他应付款	秦皇岛际华三五四鞋业有限公司	260,761.00	16,807,361.00
其他应付款	贵州际华三五三五商贸有限公司	41,323.94	41,323.94
其他应付款	咸阳际华投资发展有限公司	7,063,819.55	6,320,015.52
其他应付款	新兴际华伊犁农牧科技发展有限公司	18,732.00	18,732.00
其他应付款	济南泰山鞋厂	160,000.00	160,000.00
其他应付款	天津华津制药有限公司	25,971,509.03	25,971,509.03
其他应付款	际华三五二三特种装备有限公司		1,022,602.80
其他应付款	新兴重工集团有限公司	650,000.00	650,000.00
其他应付款	新兴际华检验检测（北京）有限公司	5,880.00	
其他应付款	新兴际华资产经营管理有限公司	11,020,193.11	
其他应付款	新兴际华物业服务（北京）有限公司绵阳分公司	247,307.34	
其他应付款	新兴际华（上海）工程科技研究院有限公司	901,980.36	
其他应付款	际华五二零三服装有限公司		35,558.37
预收款项			
预收款项	新兴铸管国际发展有限公司	1.00	1.00
预收款项	新兴际华应急装备技术有限公司		8,200.00
预收款项	新兴铸管股份有限公司	0.39	0.39
预收款项	荷原商业管理（北京）有限公司	25,790.00	

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	新兴际华物业服务（北京）有限公司	28,700.00	
其他流动负债			
其他流动负债	新兴际华集团有限公司	35,000,000.00	

**(3). 其他项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 本期股份支付费用**

适用 不适用

**5、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十六、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 新兴际华国际贸易有限公司与天津威鹏投资有限公司买卖合同纠纷

国贸公司与天津威鹏投资有限公司（以下简称“天津威鹏”）于2018年10月开始货物买卖交易，2019年3月18日签订了《乙二醇贸易项目合作协议》，协议约定：天津威鹏作为供货商长期向国贸公司供应乙二醇货物。后国贸公司与天津威鹏先后签订的合同中有约1.90亿元《购销合同》暂未履行完毕。天津威鹏投资有限公司就其与国贸公司之《购销合同》的履行纠纷事宜提起诉讼。后国贸公司收到天津市第二中级人民法院发来的《天津市第二中级人民法院传票》等诉讼文件，天津威鹏公司的诉讼请求：（1）请求法院判令被告立即给付原告货款共计190,483,150元；（2）判令被告向原告支付逾期付款违约金6,332,929元（暂计算至2019年11月18日；应计算至实际给付之日，按照同期银行贷款利率的4倍计算）；国贸公司对管辖权提出异议，主张该案件应由天津市第一中级人民法院管辖，2020年3月3日，法院一审判决国贸公司对管辖权提出的异议成立，本案移送天津市第一中级人民法院处理。2021年8月天津威鹏申请撤诉，随后向天津一中院提起第二次诉讼，天津一中院受理案件后，于2022年6月作出（2021）津01民初779号之一民事裁定书，裁定驳回天津威鹏的起诉。天津威鹏提起上诉，天津高院于2022年8月作出（2022）津民终802号民事裁定书，裁定撤销一审裁定，指令天津一中院继续审理该案。案件经天津高院指令审理后，2022年9月，天津威鹏变更了诉讼请求及事实理由，变更案由为“民间借贷纠纷”，主张其与际华国贸之间是借贷关系，要求际华国贸偿还借款本金2.12885亿元及逾期还款利息81465223.56元等。天津一中院于2023年12月28日判决际华国贸向天津威鹏赔偿91702500元，驳回天津威鹏其他诉讼请求。际华国贸不服一审判决，于2024年1月11日向天津一中院提起上诉，法院已受理。天津高级人民法院于2024年3月20日组织开庭审理。

除存在上述或有事项外，截止2023年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	131,748,882.12
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、 其他重要事项

## 1、 前期会计差错更正

## (1). 追溯重述法

□适用 √不适用

## (2). 未来适用法

□适用 √不适用

## 2、 重要债务重组

□适用 √不适用

## 3、 资产置换

## (1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

## (2). 其他资产置换

□适用 √不适用

## 4、 年金计划

□适用 √不适用

## 5、 终止经营

□适用 √不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

根据公司内部组织结构和经营管理要求，按照行业划分成两个业务板块，分为制造业、贸易及其他。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	制造业	贸易及其他	分部间抵销	合计
2023 年				
主营业务收入	1,110,346.71	87,583.61	72,653.49	1,125,276.83
主营业务成本	967,964.98	79,364.36	72,746.37	974,582.97
负债总额	984,436.79	1,014,057.11	1,058,873.77	939,620.13
资产总额	2,069,379.64	2,230,581.20	1,656,456.71	2,643,504.13
2022 年				
主营业务收入	1,251,026.22	338,753.51	67,423.83	1,522,355.90
主营业务成本	1,086,979.69	329,379.89	68,842.58	1,347,517.00

项目	制造业	贸易及其他	分部间抵销	合计
负债总额	1,001,769.19	1,203,271.21	1,140,650.03	1,064,390.37
资产总额	2,030,766.09	2,381,292.39	1,644,572.36	2,767,486.12

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	18,409.47	15,261,919.60
1 年以内小计	18,409.47	15,261,919.60
1 至 2 年	2,485,732.72	144,844.32
2 至 3 年	144,844.32	1,903,677.13
3 至 4 年	1,903,677.13	
4 至 5 年		23,809,931.50
5 年以上	31,454,004.43	7,648,196.93
合计	36,006,668.07	48,768,569.48

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	36,006,668.07	100.00	1,261,338.33	3.50	34,745,329.74	48,768,569.48	100.00	1,224,399.67	2.51	47,544,169.81
其中：										
组合1 军方、 警方、政府职能部门等高信用水平单位应收账款组合	18,409.47	0.05			18,409.47	11,648,036.88	23.88			11,648,036.88
组合2 关联方组合	34,600,625.67	96.10			34,600,625.67	36,489,310.68	74.82	937,848.33	2.57	35,551,462.35
组合3 账龄组合	1,387,632.93	3.85	1,261,338.33	90.90	126,294.60	631,221.92	1.30	286,551.34	45.40	344,670.58
合计	36,006,668.07	100.00	1,261,338.33	—	34,745,329.74	48,768,569.48	/	1,224,399.67	/	47,544,169.81



按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1 军方、警方、政府职能部门等高信用水平单位应收账款组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,409.47		
合计	18,409.47		

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提项目: 关联方组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1—2 年	2,385,087.60		
2—3 年	53,287.32		
3—4 年	1,903,677.13		
4—5 年			
5 年以上	30,258,573.62		
合计	34,600,625.67		

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1—2 年	100,645.12	20,129.02	20.00
2—3 年	91,557.00	45,778.50	50.00
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上	1,195,430.81	1,195,430.81	100.00
合计	1,387,632.93	1,261,338.33	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	1,224,399.67			1,224,399.67
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	36,938.66			36,938.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	1,261,338.33			1,261,338.33

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
		计提	
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,224,399.67	36,938.66	1,261,338.33
合计	1,224,399.67	36,938.66	1,261,338.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 A	23,809,931.50		23,809,931.50	66.13	
客户 B	1,300,000.00		1,300,000.00	3.61	
客户 C	1,085,087.60		1,085,087.60	3.01	
客户 D	878,035.89		878,035.89	2.44	
客户 E	787,852.56		787,852.56	2.19	
合计	27,860,907.55		27,860,907.55	77.38	

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		2,809,090.61
应收股利	377,586,843.17	383,839,343.17
其他应收款	6,830,632,944.40	7,083,210,240.72
合计	7,208,219,787.57	7,469,858,674.50

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		2,809,090.61
合计		2,809,090.61

**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
际华三五零二职业装有限公司	2,185,526.79	8,438,026.79
际华三五零九纺织有限公司	17,497,432.37	17,497,432.37
际华三五四二纺织有限公司	162,627,445.24	162,627,445.24
际华三五一三实业有限公司	8,080,806.74	8,080,806.74
际华三五一四制革制鞋有限公司	6,618,750.00	6,618,750.00
际华三五二二装具饰品有限公司	82,634,022.41	82,634,022.41

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
沈阳际华三五四七特种装具有限公司	3,404,192.02	3,404,192.02
岳阳际华置业有限公司	36,775,459.11	36,775,459.11
内蒙古际华森普利服装皮业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
新兴际华投资有限公司	52,590,000.00	52,590,000.00
际华三五三四制衣有限公司	173,208.49	173,208.49
青海际华江源实业有限公司		5,618,550.91
减：坏账准备		-5,618,550.91
合计	377,586,843.17	383,839,343.17

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
新兴际华投资有限公司	52,590,000.00	1-2年	尚未发放	否
合计	52,590,000.00	/	/	/

## (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

## (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 □不适用

无

## (5). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
			其他变动	
坏账准备	5,618,550.91		-5,618,550.91	
合计	5,618,550.91		-5,618,550.91	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	933,481,839.06	1,534,426,698.76
1 年以内小计	933,481,839.06	1,534,426,698.76
1 至 2 年	1,304,508,431.15	690,084,620.30
2 至 3 年	523,849,916.59	338,855,353.41
3 至 4 年	353,304,149.86	763,083,886.26
4 至 5 年	418,317,822.30	768,093,731.51
5 年以上	4,258,196,507.27	3,736,559,007.76
合计	7,791,658,666.23	7,831,103,298.00

##### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,123,792.73	1,904,979.73
往来款	1,175,203,111.68	288,642,398.47
所属企业借款	3,052,466,141.79	3,522,011,722.90
企业借款利息	456,984,112.96	554,714,202.75
项目资金	3,102,025,258.95	3,459,973,746.03
其他	3,856,248.12	3,856,248.12
合计	7,791,658,666.23	7,831,103,298.00

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	16,359,064.21		731,533,993.07	747,893,057.28
2023 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-242,881.62		28,947,155.26	28,704,273.64
本期转回			53,240,160.00	53,240,160.00
本期转销				
本期核销				
其他变动			237,668,550.91	237,668,550.91
2023 年 12 月 31 日余额	16,116,182.59		944,909,539.24	961,025,721.83

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	其他变动	
坏账准备	747,893,057.28	28,704,273.64	53,240,160.00	237,668,550.91	961,025,721.83
合计	747,893,057.28	28,704,273.64	53,240,160.00	237,668,550.91	961,025,721.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
青海际华江源实业有限公司	53,240,160.00		获得拍卖股权、抵押资产	预计无法收回
合计	53,240,160.00	/	/	/

其他说明  
无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
际华置业 (兰州)有 限公司	1,200,003,953.35	15.40	项目资金	4-5年, 5 年以上	
重庆际华目 的地中心实 业有限公司	1,120,888,782.17	14.40	项目资 金、所属 企业借款	1年以 内, 1-5 年, 5年 以上	
长春际华投 资建设有限 公司	865,052,346.12	11.10	项目资金	1年以 内, 1-5 年, 5年 以上	
青海际华江 源实业有限 公司	710,907,572.84	9.12	往来款	1年以 内, 1-5 年, 5年 以上	679,954,212.84
际华连锁商 务有限公司	514,518,355.00	6.60	所属企业 借款	1年以 内, 3-5 年, 5年 以上	
合计	4,411,371,009.48	56.62	/	/	679,954,212.84

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	6,109,181,929.60	36,907,975.79	6,072,273,953.81	5,903,603,291.28	112,701,883.73	5,790,901,407.55



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
对联营、合营企业投资	2,000,000.00		2,000,000.00			
合计	6,111,181,929.60	36,907,975.79	6,074,273,953.81	5,903,603,291.28	112,701,883.73	5,790,901,407.55

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
咸阳际华新三零印染有限公司	36,907,975.79			36,907,975.79		36,907,975.79
际华连锁商务有限公司	51,204,495.33			51,204,495.33		
长春际华投资建设有限公司	808,168,944.79			808,168,944.79		
际华（邢台）投资有限公司	66,829,000.00			66,829,000.00		
新兴际华国际贸易有限公司	27,661,232.19			27,661,232.19		
际华三五四三针织服饰有限公司	233,579,122.54			233,579,122.54		
际华三五零二职业装有限公司	198,229,533.51	35,185,246.26		233,414,779.77		
南京际华三五〇三服装有限公司	56,096,213.14			56,096,213.14		
际华三五零六纺织服装有限公司	160,308,197.52			160,308,197.52		
际华三五三四制衣有限公司	187,663,549.50	300,000,000.00		487,663,549.50		

际华三五三六实业有限公司	176,429,937.87			176,429,937.87		
新疆际华七五五五职业装有限公司	62,179,295.70			62,179,295.70		
际华三五零九纺织有限公司	211,645,686.15			211,645,686.15		
际华三五一一实业有限公司	58,913,424.40			58,913,424.40		
际华三五四二纺织有限公司	226,184,300.00			226,184,300.00		
际华三五一二皮革服装有限公司	129,862,876.03			129,862,876.03		
际华三五一三实业有限公司	167,299,634.29			167,299,634.29		
际华三五一四制革制鞋有限公司	245,394,500.89			245,394,500.89		
际华三五一五皮革皮鞋有限公司	112,334,500.00	31,087,300.00		143,421,800.00		
内蒙古际华森普利服装皮业有限公司	52,059,300.81			52,059,300.81		
际华橡胶工业有限公司	706,438,319.49			706,438,319.49		
南京际华三五二一特种装备有限公司	777,247,845.87			777,247,845.87		
际华三五二二装具饰品有限公司	250,129,058.19			250,129,058.19		
青海际华江源实业有限公司	75,793,907.94		75,793,907.94			
沈阳际华三五四七特种装具有限公司	111,262,801.45			111,262,801.45		
际华海外投资有限公司	145,142,012.89			145,142,012.89		

际华置业有限公司	48,637,625.00		48,637,625.00		
重庆际华目的地中心实业有限公司	412,000,000.00			412,000,000.00	
陕西际华园开发建设有限公司	90,000,000.00		90,000,000.00		
际华防护科技有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00	
新疆际华科技产业发展有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00	
际华置业(兰州)有限公司		48,637,625.00		48,637,625.00	
合计	5,903,603,291.28	420,010,171.26	214,431,532.94	6,109,181,929.60	36,907,975.79

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
			追加投资		
一、合营企业					
二、联营企业					
新兴际华科技(天津)有限公司			2,000,000.00	2,000,000.00	
小计			2,000,000.00	2,000,000.00	
合计			2,000,000.00	2,000,000.00	

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,734,686.78	6,945,764.07	13,587,802.87	10,860,610.59
其他业务	6,390,568.24	625,994.11	70,387,006.12	3,626,546.72
合计	13,125,255.02	7,571,758.18	83,974,808.99	14,487,157.31

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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	82,481,832.30	386,789,458.98
权益法核算的长期股权投资收益		1,835,113.06
处置长期股权投资产生的投资收益	-10,407,870.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		52,590,000.00
其他	15,930,738.14	35,375,675.46
合计	88,004,700.44	476,590,247.50

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	86,087,245.91
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,671,787.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,099,145.83

项目	金额
其他符合非经常性损益定义的损益项目	262,837.31
减：所得税影响额	-18,810,678.09
少数股东权益影响额（税后）	636,411.26
合计	200,543,669.25

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.07	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.11	-0.004	-0.004

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：夏前军

董事会批准报送日期：2024年4月12日

## 修订信息

适用 不适用