

公司代码：601718

公司简称：际华集团

际华集团股份有限公司

2023 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

四、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、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

无

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半年度报告内容的真实性、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已在本报告中“第三节管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”部分予以描述，敬请查阅相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
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	7
第四节	公司治理	13
第五节	环境与社会责任	15
第六节	重要事项	20
第七节	股份变动及股东情况	26
第八节	优先股相关情况	28
第九节	债券相关情况	29
第十节	财务报告	34

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	公司负责人签署的本次半年报全文及摘要

第一节 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
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	http://www.sse.com.cn
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 6 月 30 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	Jihua Group Corporation Limited
公司的外文名称缩写	Jihua Group
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	邱卫兵
联系地址	北京市朝阳区东三环中路7号财富中心写字楼A座27层
电话	010-87601718
传真	010-87601718
电子信箱	ir@jihua.com

三、基本情况变更简介

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	北京市朝阳区东三环中路7号财富中心写字楼A座27层
公司办公地址的邮政编码	100020
公司网址	http://www.jihuachina.com
电子信箱	ir@jihuachina.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、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
A股	上海证券交易所	际华集团	601718

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司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	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	5,314,276,206.73	8,752,530,525.40	-39.28
归属于上市公司股东的净利润	66,627,874.50	172,178,915.89	-61.30
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-21,744,561.98	102,472,853.61	-121.22
经营活动产生的现金流量净额	54,903,375.49	-1,472,458,241.39	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	16,970,510,154.05	17,030,646,026.82	-0.35
总资产	26,715,473,272.79	27,671,293,014.92	-3.45

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	0.015	0.039	-61.54
稀释每股收益(元/股)	0.015	0.039	-61.54

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.005	0.023	-121.74
加权平均净资产收益率(%)	0.39	1.01	减少0.62个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.13	0.60	减少0.73个百分点

公司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

适用 不适用

九、 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	金额
非流动资产处置损益	371,315.07
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	33,865,232.57
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	45,700,729.86
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	720,171.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,772,707.40
减:所得税影响额	-16,906,609.09
少数股东权益影响额(税后)	418,914.15
合计	88,372,436.48

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

适用 不适用

十、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

根据证监会上市公司行业分类，公司整体被划分到“制造业——纺织服装、服饰业”。

根据国家统计局数据，2023 年 1-6 月全国规模以上工业企业纺织业利润总额 261.6 亿元，同比下降 23.8%；纺织服装、服饰业同比下降 3.1%；皮革、毛皮、羽毛及其制品和制鞋业同比下降 0.3%。根据海关总署统计情况，2023 年 1-6 月全国纺织品服装出口 1426.8 亿美元，同比下降 8.3%。其中，纺织品出口 677 亿美元，同比减少 10.9%；服装出口 749.8 亿美元，同比下降 5.9%。

2023 年上半年，面对纺织服装行业成本上涨、出口下滑、行业效益整体承压等局面，公司聚焦实业主业、多措并举稳经营。上半年实现营业收入 53.14 亿元，同比下降 39.28%。公司的产品市场包括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。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，际华集团持续推进市场、研发、生产协同，提升经营主体价值创造功能，加快推进“由分散型经营向集约化经营转型、由生产型向科技创新型转型、由低附加值向高附加值转型”。

（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核心供应商，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以及其他职业装着装行业的重要供应商，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率较大；公司拥有军需品出口资质，具有全产品系列、全战区覆盖、全过程服务的综合保障能力。

（二）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分层研发，上下协同、高效联动的研发创新体系。公司共拥有 2 家国家级企业技术中心分中心，2 家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 家省级企业技术中心，9 家省级工程技术研究中心，2 家省级工程研究中心，7 家省级工业设计中心，2 个省级重点实验室，2 家省级产业研究院，2 个院士专家工作站，4 个协会技术中心。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。

(三)良好的产业协同能力。公司拥有原材料（棉花、橡胶、特种纤维、毛皮）纺织、印染、服装、防护装具的完整产业链，从研发设计、生产制造到销售形成研、供、产、销协同优势和互补优势，所属企业分布在全国 23 个省、自治区和直辖市，能有效覆盖全国各地市场需求，具有较明显的渠道优势，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。

(四)较强的品牌影响力。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”作为集团品牌，在中国 500 最具价值品牌中位列 248 名。公司是中国军队、武警部队军需品采购的核心供应商，公司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。

三、经营情况的讨论与分析

新一轮科技革命和产业变革正在开启，数字经济与先进制造业加快融合，战略性新兴产业正成为我国经济高质量发展的新引擎。2023 年上半年，公司以“十四五”规划中期评估为契机，明确了“打造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”的目标，加大研发投入力度，积极布局战略性新兴产业。

报告期内，公司聚焦实业主业，实现营业收入 53.14 亿元，同比下降 39.28%；归属于上市公司股东的净利润 6,662.79 万元，同比下降 61.30%。公司围绕“443”业务结构，持续巩固职业装、职业鞋靴、纺织印染、防护装具等传统业务，拓展军需装备、应急防护、特种新材料及橡胶制品等战略业务，布局电商、高级定制及海外市场等新业态。

公司以智能化、数字化转型为方向，以业财一体化项目二期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，公司围绕功能性防护性材料等多个领域开展强链延链补链，提升全产业链竞争力。

公司始终积极践行“保军、应急、为民”的发展使命，组织子公司参加联勤保障部队被装服务保障边关行活动，为部队官兵提供被装、鞋靴洗修运维等服务，有力提升了公司品牌形象和服务保障军队的能力。

全面深化改革，通过组织选拔、市场化选聘、“揭榜挂帅”等多种方式，持续优化企业领导人员结构，开展子公司管理层任期换届和市场化选聘工作，对 11 家企业包括 2 家企业执行董事、总经理在内的 36 个岗位进行市场化选聘，引进优秀人才。强化考核分配激励，严格落实刚性考核、刚性兑现。

下半年公司将以高质量发展为首要任务，全力抢抓市场订单，巩固在军品、行配、央企工装等传统市场优势地位，提升民品市场占有率，加大装备市场开拓力度，用新材料、新工艺赋能传统的央企工装市场，实现向消防灭火服、电网防电弧服、户外列装服装等功能性防护性工装的提升。在新业态市场，加快际华商城建设，打造统一的际华品牌形象，努力成为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。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报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	5,314,276,206.73	8,752,530,525.40	-39.28

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业成本	4,577,561,392.00	7,893,069,285.25	-42.01
销售费用	151,377,895.56	132,469,114.13	14.27
管理费用	363,440,197.90	360,002,990.97	0.95
财务费用	-18,323,896.64	-390,540.07	不适用
研发费用	168,286,249.82	165,409,966.76	1.74
经营活动产生的现金流量净额	54,903,375.49	-1,472,458,241.39	不适用
投资活动产生的现金流量净额	463,636,133.49	499,545,819.49	-7.19
筹资活动产生的现金流量净额	-179,008,844.04	-245,928,924.88	不适用

营业收入变动原因说明：系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：系公司差旅费、业务招待费、招投标广告类费用及出口费用等市场开拓费用同比增加所致。

管理费用变动原因说明：无重大变化。

财务费用变动原因说明：系公司债规模同比减少，导致计提公司债券利息支出同比减少所致。

研发费用变动原因说明：无重大变化。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司收回货款同比大幅增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：无重大变化。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系公司及所属子公司积极取得外部优惠贷款偿还高息贷款，外部借款净流出同比降低所致。

2 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

(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 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
使用权资产	24,368,907.83	0.09	37,109,550.57	0.13	-34.33	主要系公司本报告期内使用权资产计提折旧所致
短期借款	508,880,200.00	1.90	892,443,695.82	3.23	-42.98	系公司本报告期内按时归还银行借款所致
长期借款	1,109,350,000.00	4.15	64,460,000.00	0.23	1,620.99	系本报告期公司新增中长期银行借款所致

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	80,491,353.12	0.30	131,429,601.21	0.47	-38.76	系本年票据到期承兑收回货款所致
应交税费	127,769,446.81	0.48	289,087,197.31	1.04	-55.80	主要系本报告期公司子公司缴纳增值税、企业所得税所致
一年内到期的非流动负债	164,570,296.27	0.62	75,565,620.08	0.27	117.78	系本报告期新增一年内到期的长期借款所致
应付债券	519,176,581.98	1.94	1,497,050,630.52	5.41	-65.32	系本报告期公司兑付公司债所致

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 41,563,990.61（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.16%。

(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	236,533,330.90	详见附注“七、注释 1”
固定资产	86,536,582.68	抵押借款
无形资产	13,320,900.78	抵押借款
合计	336,390,814.36	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 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 3,682.45 万元，较年初 3,749.07 万元，降低 66.62 万元，降幅 1.78%。报告期内按照权益法确认投资收益-66.62 万元。交易性金融资产账面价值 4,016.08 万元，与年初 4,016.08 万元一致。报告期内，西安银行发放现金股利 185.30 万元。其他权益工具投资账面价值 69,494.77 万元，较年初 71,784.29 万元，降低 2,289.52 万元，降幅 3.19%。报告期内，南京银行发放现金股利 44.59 万元，交通银行宣告发放现金股利 506.84 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	计入权益的累计公允价值变动	其他变动	期末数
股票	112,846,676.12	12,351,608.52		125,198,284.64
信托产品	630,009.80			630,009.80
其他	644,526,988.08		-35,246,800.00	609,280,188.08
合计	758,003,674.00	12,351,608.52	-35,246,800.00	735,108,482.52

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

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

单位名称	注册资本	资产总计	营业收入	归属于母公司所有者的净利润
南京际华三五二一特种装备有限公司	30,000.00	253,909.09	56,426.65	4,508.61
际华三五零二职业装有限公司	30,000.00	183,715.52	78,452.43	4,026.13
际华三五三四制衣有限公司	15,000.00	127,463.51	53,448.11	2,474.68
际华三五一四制革制鞋有限公司	41,000.00	125,567.91	22,330.53	852.03
际华三五一五皮革皮鞋有限公司	41,000.00	105,070.50	33,269.82	1,510.23
际华三五三六实业有限公司	22,000.00	104,082.63	44,958.06	2,358.73
际华三五四三针织服饰有限公司	30,000.00	82,235.89	33,414.15	1,810.23

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1. 宏观经济和行业风险

当前经济运行面临新的困难挑战，主要是国内需求不足，一些企业经营困难，重点领域风险隐患较多，外部环境复杂严峻，但我国经济长期向好的基本面没有改变。从行业看，纺织服装制造业面临着成本上涨、需求收缩、竞争加剧、出口下滑等风险，随着新技术、新产业、新业态、新模式等新动能逐步成为经济发展的主要动力，消费转型升级的特征越来越明显，纺织服装行业转型升级的挑战越来越明显。

2. 政策风险

大国竞争、乌克兰危机、台海局势都会影响到国家相关政策的制定和调整。作为公司主营业务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，进而对公司的生产经营带来影响。公司将紧跟政策走势，加快战略性新兴产业布局，加大投入力度，通过不断提升产品质量和服务水平，提升企业核心竞争力，降低政策变化对生产经营的各种影响。

3. 市场风险

在军需品市场，军队被装采购政策和供应模式的变化会影响军需品的市场空间和竞争格局，进而对公司的订单承接和生产经营带来影响。在行配工装、应急保障市场，近年来随着入场供应商数量的不断增加，竞争也愈发激烈。公司将以布局战略性新兴产业为契机，加快产业升级产品迭代，提升企业核心竞争力，提高制造数字化、智能化、柔性化水平，以优质产品和服务在军队

“定价采优”的采购方式下取得竞争优势，扩大行配工装、应急保障领域的市场份额，打造统一的际华品牌形象，提升民品市场竞争力。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、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 http://www.sse.com.cn	2023年1月17日	1. 审议通过关于《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 http://www.sse.com.cn	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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
吴同兴	董事长、董事	离任
夏前军	董事长	选举
邱卫兵	董事	选举
韩月芬	副总经理	聘任

刘长城	副总经理	聘任
曾伟良	总法律顾问	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2023年1月16日，公司召开的2023年第一次临时股东大会审议通过了关于《补选公司第五届董事会非独立董事》的议案，选举邱卫兵先生为公司第五届董事会董事。详见公司于2022年10月28日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《际华集团关于董事辞职及补选董事的公告》。

2023年3月30日，公司召开的第五届董事会第十八次会议审议通过了关于《选举公司第五届董事会董事长》的议案，选举董事夏前军先生为公司第五届董事会董事长；审议通过了关于《聘任公司副总经理》的议案，聘任韩月芬女士、刘长城先生为公司副总经理；审议通过了关于《聘任公司总法律顾问》的议案，聘任曾伟良先生为公司总法律顾问。详见公司于2023年3月31日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于董事长变更及调整董事会专门委员会委员的公告》、《际华集团关于聘任公司副总经理的公告》、《际华集团关于聘任公司总法律顾问的公告》。

吴同兴先生因工作需要申请辞去公司董事长、董事、董事会战略委员会主席及董事会提名委员会委员职务，详见公司于2023年3月31日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于董事长变更及调整董事会专门委员会委员的公告》。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增		否
每10股送红股数(股)		0
每10股派息数(元)(含税)		0
每10股转增数(股)		0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明		

四、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) 相关股权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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(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

报告期内，公司严格执行国家环保法律、法规、标准和其它要求，认真落实污染治理节能减排各项措施。公司所属企业咸阳际华新三零印染有限公司、际华三五四二纺织有限公司、际华三五四三针织服饰有限公司、内蒙古际华森普利服装皮业有限公司、湖北际华针织有限公司属环保部门公布的 2023 年度重点排污单位（青海际华江源实业有限公司已停产并进入破产清算阶段）。上述企业主要环境信息如下：

1. 排污信息

√适用 □不适用

一、咸阳际华新三零印染有限公司

企业 2023 年上半年正常运行 3420 小时，污水站排放量 15.36 万吨，水质排放严格执行相关标准，均达标排放，具体排放指标见下表：

污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度	排放量(t)	超标排放情况	年度核定排放总量(t/a)	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	≤200mg/L	9.6972	无	27.07	《纺织染整工业水污染物排放标准》(GB 4287-2012)及《纺织染整工业水污染物排放标准》(GB 4287-2012)修改单
氨氮				≤20mg/L	0.02215	无	2.707	
总氮				≤30mg/L	0.8231	无	-	
总磷				≤1.5mg/L	0.0441	无	-	

二、际华三五四二纺织有限公司

企业 2023 年上半年排放废水 43 万吨，各污染物排放浓度均满足排放标准要求，具体排放指标见下表：

污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度	排放量(t)	超标排放情况	核定排放总量(t/a)	执行排放标准
COD	连续性排放	1	厂区综合废水排放口	≤200mg/L	29.667	无	48.55	《纺织染整工业水污染物排放标准》(GB4287-2012)
氨氮	连续性排放	1	厂区综合废水排放口	≤25mg/L	0.216	无	4.855	

三、际华三五四三针织服饰有限公司

企业 2023 年上半年排放废水 13.51 万吨，各污染物排放浓度均满足排放标准要求，具体排放指标见下表：

污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度	排放量(t)	超标排放情况	核定排放总量(t/a)	执行排放标准
COD	处理达标后间歇性排放	1	厂区西北角	<110mg/L	13.6 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	<1mg/L	0.058 吨	无	9.414 吨	
二氧化硫	有组织	2	厂区西北角	<1.5mg/Nm3	0.013 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	<30mg/Nm3	0.238 吨	无	4.7289 吨	
烟尘	有组织	2	厂区西北角	<1mg/Nm3	0.012 吨	无	--	
非甲烷总烃	有组织	2	厂区东边	<2mg/m3	--	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、内蒙古际华森普利服装皮业有限公司

企业 2023 年上半年生产只产生少量废气和少量生活废水，没有工业废水和固体废物排放。

2023 年上半年共使用天然气 9.7309 万立方米，具体排放指标见下表：

污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度	排放量(t)	超标排放情况	核定排放总量(t/a)	执行排放标准
二氧化硫	间歇性排放	1	厂区西北角	<3mg/ m ³	0.011677	无	-	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)
氮氧化物	间歇性排放	1	厂区西北角	132mg/m ³	0.182065	无	-	

五、湖北际华针织有限公司

企业 2023 年上半年排放废水 39.078 万吨，各污染物排放浓度均满足排放标准要求，具体排放指标见下表：

排放指标见下表：

污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布	排放浓度	排放量(t)	超标排放情况	核定排放总量(t/a)	执行排放标准
COD	间歇性排放	1	厂区北角	<200mg/L	39.5	无	84.14	《污水综合排放标准》(GB4287-2012)
氨氮	间歇性排放	1	厂区北角	<20mg/L	0.725	无	8.14	

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

2023 年上半年，公司及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”，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，重点排污企业无新建项目。

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，分别开展新版排污许可证申办、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

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，外排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“环评”、“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建设项目；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保风险应急机制，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，每年对应急人员进行一次培训，对员工进行一次响应培训，对重大环境安全事故救援预案进行一次演练。

5. 环境自行监测方案

公司其他所属企业不属于重点排污单位，未在属地的环保部门对环境应急预案和环境监测方案进行报备，但其他所属企业仍然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. 其他应当公开的环境信息

公司及其他所属企业将严格落实新环保法律法规，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，落实作为环保管理企业的主体责任要求，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) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 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

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、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

公司认真贯彻落实《中共中央国务院关于做好 2023 年全面推进乡村振兴重点工作的意见》，扛稳责任，发挥自身优势，实施产业扶贫，对口扶贫，坚持把巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作作为重大政治任务推进落实，围绕产业、就业、消费帮扶等领域，持续做好中央企业定点帮扶工作，保持原有定点帮扶结对关系不变，助力开创全面推进乡村振兴新局面。

一是实施产业扶贫、消费帮扶，带动和促进当地经济发展及民生改善。

公司及子公司际华 3502 公司、际华 3514 公司、际华 3515 公司、际华 3521 公司认真落实党中央国务院关于央企扶贫工作的部署要求，扎实巩固拓展脱贫攻坚成果，有序推进同乡村振兴有效衔接，从定点帮扶的甘肃省定西市安定区和内蒙古自治区乌兰察布市四子王旗采购农产品。

际华 3513 公司派驻甘肃省定西市安定区鲁家沟镇御风村扶贫干部孙宜同志作为村第一书记、帮扶工作队队长，驻村开展精准帮扶工作，帮助御风村按照党中央部署如期打赢脱贫攻坚战，目前各项帮扶工作稳步推进，御风村被区委区政府授予区级文明村荣誉称号。

际华 3521 公司与南京市扶贫共建工厂对口安排生产扶贫，通过划拨生产任务的方式，建立长期帮扶机制，拓宽农民增收和就业渠道，促进经济发展，履行央企社会责任，今年 1-6 月产业扶贫项目（加工费）投入金额约 72.65 万元。

际华制鞋工业有限公司通过驻村村级股份合作社的项目惠及帮扶村两千余人。春节走访慰问 30 人，共计 1.2 万元；帮助外销农产品，一次销售西瓜 2.3 万元。

二是定点对口扶贫，提高人员技能水平，积极帮助解决当地劳动力就业。

际华制鞋工业有限公司建设贵州省铜仁市碧江区服装加工项目建设，助力乡村振兴工作，解决异地扶贫搬迁群众就业。

际华 3542 公司帮扶结对点为襄阳市南漳县武安镇葫芦潭村，公司组成驻村工作队，2023 年 1-6 月帮扶资金 10 万元，收购村民自产大米 7.95 万元，在传统节日慰问脱贫户、老党员物资（棉被、食用油、面粉、牛奶、粽子等）1.34 万元，开展就业帮扶，为村民提供 30 个工作岗位。

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、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、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、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，同意青海际华江源实业有限公司向人民法院申请破产清算。2023年3月28日，青海省西宁市中级人民法院出具民事裁定书（（2023）青01破申3号），同意受理青海际华江源实业有限公司的破产清算申请，已进入正式破产程序。3月29日，青海省西宁市中级人民法院出具决定书（（2023）青01破1号），指定北京大成（西宁）律师事务所担任青海际华江源实业有限公司管理人，青海际华江源实业有限公司将不再受公司控制，不再纳入公司合并财务报表范围。

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、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》。
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

八、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

九、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

(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》。
第五届董事会第十五次会议审议通过了关于《子公司委托管理资产和业务暨关联交易》的议案	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》。
第五届董事会第十五次会议审议通过了关于《委托管理际华园项目公司暨关联交易》的议案	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》。

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) 资产收购或股权收购、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
2020 年第一次临时股东大会审议通过了关于《转让资产暨关联交易》的议案，同意公司将所持有的广东际华园投资发展有限公司 100% 股权、武汉际华园投资建设有限公司 100% 股权、际华集团江苏实业投资有限公司 100% 股权、秦皇岛际华三五四四鞋业有限公司 100% 股权、际华五二零三服装有限公司 100% 股权（转让的五家企业合称“标的企业”）转让给公	具体内容详见公司于 2023 年 1 月 3 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于转让资产暨关联交易的进展公告》。

司控股股东新兴际华集团有限公司，截至 2023 年 1 月 3 日，本次交易的股权转让款及相应债权债务交易对手方及标的企业已按照协议约定的时间节点完成全部本金及利息的偿付。	
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	关联方向上市公司提供资金		
		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		20,000.00	20,000.00

关联方	关联关系	关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额
新兴际华集团有限公司	母公司		3,500.00	3,500.00
合计		3,965.76	23,500.00	27,465.76
关联债权债务形成原因		①公司控股子公司向其少数股东拆入的生产经营借款。②公司向财务公司及母公司借入生产流动借款。		
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		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	1,516,997.39	1,552,889.03	249,958.89
合计	/	/	/	285,850.53	1,516,997.39	1,552,889.03	249,958.89

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	2.85%-3.875%		50,000.00	30,000.00	20,000.00
合计	/	/	/		50,000.00	30,000.00	20,000.00

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	51,907.23

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

(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	新兴际华资产经营管理有限公司	重庆际华目的地中心实业有限公司	1,243,193,554.42	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	新兴际华资产经营管理有限公司	长春际华投资建设有限公司	1,722,654,440.05	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一个月为止	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（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（2023 年 3 月 31 日更名为“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 1 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

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十、其他重大事项的说明

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、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	124,318
截至报告期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

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
信诚基金一中 信证券一广州 金控资本管理 有限公司	0	15,873,015	0.36	0	无	0	其他
李宗勇	-2,724,288	13,680,712	0.31	0	无	0	境内自然 人
中国农业银行 股份有限公司 一中证 500 交 易型开放式指 数证券投资基金	-9,715,600	12,092,185	0.28	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
朱庆	-20,999,710	10,606,990	0.24	0	无	0	境内自然 人
香港中央结算 有限公司	9,161,993	9,275,755	0.21	0	无	0	其他
孙桂涛	355,200	8,941,995	0.20	0	无	0	境内自然 人
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				
信诚基金一中信证券一广 州金控资本管理有限公司	15,873,015	人民币普通 股	15,873,015				
李宗勇	13,680,712	人民币普通 股	13,680,712				
中国农业银行股份有限公司 一中证 500 交易型开放 式指数证券投资基金	12,092,185	人民币普通 股	12,092,185				

新兴发展集团有限公司	10,700,100	人民币普通股	10,700,100
朱庆	10,606,990	人民币普通股	10,606,990
香港中央结算有限公司	9,275,755	人民币普通股	9,275,755
孙桂涛	8,941,995	人民币普通股	8,941,995
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
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系新兴际华集团有限公司的控股子公司，新兴发展集团有限公司系新兴际华集团有限公司的全资子公司。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	不适用		

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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

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	是否存在终止上市交易的风险
际华集团股份有限公司 2018 年公司债券（第一期）	18 际华 01	143137	2018/7/20	2018/7/20	2023/7/20	0.1	2.95	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	否
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	同上	同上	否
合计						0.3				

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

关于逾期债项的说明

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. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

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”。

4. 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

其他说明

无

5. 公司债券其他情况的说明

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

关于逾期债项的说明

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. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

4. 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其影响

适用 不适用

其他说明

5. 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) 主要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	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	2.10	1.88	11.70	/
速动比率	1.51	1.34	12.69	/
资产负债率 (%)	36.51	38.45	-1.94	/
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	-21,744,561.98	102,472,853.61	-121.22	主要系一是本报告期军需品、应急物资订单减少，同时部分重点客户采购推迟，使公司订单承揽较上年同期出现下滑。二是胶鞋产品和纺织出口等民品销售下滑较大。上述原因导致公司的毛利不及上年同期。
EBITDA 全部债务比	0.12	0.11	9.09	/
利息保障倍数	2.70	3.59	-24.79	主要系利润总额同比降低所致
现金利息保障倍数	2.57	-26.34	不适用	系本报告期对比同期经营现金流量增加所致。
EBITDA 利息保障倍数	6.91	6.00	15.17	主要系公司压降有息负债规模导致利息支出同比降低所致
贷款偿还率 (%)	100	84.59	15.41	系公司处置部分资不抵债子公司实现出表，本期无逾期贷款。
利息偿付率 (%)	100	96.69	3.31	系公司处置部分资不抵债子公司实现出表，本期无逾期贷款。

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

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 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 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	5,745,186,371.89	5,449,450,617.80
交易性金融资产	七、2	40,160,774.92	40,160,774.92
应收票据	七、4	80,491,353.12	131,429,601.21
应收账款	七、5	3,476,433,133.89	3,634,023,408.80
应收款项融资	七、6	36,826,071.76	33,261,502.16
预付款项	七、7	367,607,738.90	380,008,182.61
其他应收款	七、8	1,424,326,310.97	1,514,516,802.85
其中：应收利息	七、8	15,836,297.08	2,809,090.61
应收股利	七、8	57,658,444.48	52,590,000.00
存货	七、9	4,454,210,776.70	4,600,052,752.99
其他流动资产	七、13	172,276,995.94	149,190,882.83
流动资产合计		15,797,519,528.09	15,932,094,526.17
非流动资产：			
长期应收款	七、16	640,985,398.30	623,505,142.55
长期股权投资	七、17	36,824,452.20	37,490,724.96
其他权益工具投资	七、18	694,947,707.60	717,842,899.08
投资性房地产	七、20	834,386,211.87	843,742,555.78
固定资产	七、21	3,711,263,466.82	3,983,665,928.96
在建工程	七、22	1,589,982,959.76	1,711,446,765.10
使用权资产	七、25	24,368,907.83	37,109,550.57
无形资产	七、26	2,014,794,141.78	2,407,325,162.05
开发支出	七、27	150,943.39	150,943.39
商誉	七、28	3,019,865.76	3,019,865.76
长期待摊费用	七、29	24,340,967.13	21,569,994.80
递延所得税资产	七、30	212,306,348.10	219,569,944.82
其他非流动资产	七、31	1,130,582,374.16	1,132,759,010.93
非流动资产合计		10,917,953,744.70	11,739,198,488.75
资产总计		26,715,473,272.79	27,671,293,014.92
流动负债：			
短期借款	七、32	508,880,200.00	892,443,695.82
应付票据	七、35	519,303,089.41	586,611,847.34
应付账款	七、36	3,805,256,079.16	3,914,548,740.43
预收款项	七、37	18,480,358.74	20,661,194.72
合同负债	七、38	1,142,035,006.73	1,451,250,519.70
应付职工薪酬	七、39	141,193,388.35	194,689,865.02

应交税费	七、40	127,769,446.81	289,087,197.31
其他应付款	七、41	1,003,057,360.91	963,367,950.44
其中：应付利息	七、41	9,531,290.53	38,734,822.92
应付股利	七、41	131,748,882.12	
一年内到期的非流动负债	七、43	164,570,296.27	75,565,620.08
其他流动负债	七、44	96,173,214.06	74,592,172.74
流动负债合计		7,526,718,440.44	8,462,818,803.60
非流动负债：			
长期借款	七、45	1,109,350,000.00	64,460,000.00
应付债券	七、46	519,176,581.98	1,497,050,630.52
租赁负债	七、47	17,628,655.56	22,571,882.30
长期应付款	七、48	52,736,302.91	54,754,102.91
长期应付职工薪酬	七、49	372,269,407.29	367,167,444.87
递延收益	七、51	129,113,006.64	147,872,377.15
递延所得税负债	七、30	24,494,340.43	20,594,124.52
其他非流动负债	七、52	2,880,000.00	2,880,000.00
非流动负债合计		2,227,648,294.81	2,177,350,562.27
负债合计		9,754,366,735.25	10,640,169,365.87
所有者权益（或股东权益）：			
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	-172,629,824.15	-180,244,708.59
专项储备	七、58		3,063,505.88
盈余公积	七、59	361,267,067.84	361,267,067.84
未分配利润	七、60	4,322,477,369.28	4,387,164,620.61
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		16,970,510,154.05	17,030,646,026.82
少数股东权益		-9,403,616.51	477,622.23
所有者权益（或股东权益）合计		16,961,106,537.54	17,031,123,649.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,715,473,272.79	27,671,293,014.92

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

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 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 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,768,731,749.70	2,972,441,201.92
应收票据			85,000,000.00
应收账款	十七、1	34,767,982.93	47,544,169.81
预付款项		2,178,533.87	1,595,173.99
其他应收款	十七、2	6,965,250,823.53	7,469,858,674.50
其中：应收利息	十七、2	15,836,297.08	2,809,090.61
应收股利	十七、2	383,839,343.17	383,839,343.17
存货		61,172.54	72,353.96
其他流动资产		261,991,324.01	309,624,148.78
流动资产合计		11,032,981,586.58	10,886,135,722.96
非流动资产：			
长期股权投资	十七、3	5,751,805,290.76	5,790,901,407.55
其他权益工具投资		608,684,979.37	608,684,979.37
固定资产		1,597,334.52	1,704,137.52
使用权资产		4,066,429.48	12,199,288.46
无形资产		1,223,569.25	1,378,191.89
长期待摊费用		276,410.60	310,217.78
其他非流动资产		14,356,195.72	13,898,285.27
非流动资产合计		6,382,010,209.70	6,429,076,507.84
资产总计		17,414,991,796.28	17,315,212,230.80
流动负债：			
短期借款			275,500,000.00
应付账款		49,284,636.63	50,090,018.49
合同负债		1,037,211.65	1,094,536.71
应付职工薪酬		2,981,115.35	2,788,442.17
应交税费		7,490,673.50	9,951,484.76
其他应付款		3,190,153,345.20	2,702,451,124.70
其中：应付利息		9,531,290.53	36,856,700.94
应付股利		131,748,882.12	
一年内到期的非流动负债		19,899,382.86	32,174,037.80
其他流动负债		54,364,874.69	19,348,501.43
流动负债合计		3,325,211,239.88	3,093,398,146.06
非流动负债：			
长期借款		1,014,200,000.00	15,000,000.00
应付债券		519,176,581.98	1,497,050,630.52
长期应付款		350,000.00	563,000.00
递延收益		872,111.02	681,412.74
非流动负债合计		1,534,598,693.00	1,513,295,043.26
负债合计		4,859,809,932.88	4,606,693,189.32
所有者权益（或股东权益）：			
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		361,267,067.84	361,267,067.84
未分配利润		70,659,846.40	223,997,024.48
所有者权益（或股东权益）合计		12,555,181,863.40	12,708,519,041.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,414,991,796.28	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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	七、61	5,314,276,206.73	8,752,530,525.40
其中：营业收入	七、61	5,314,276,206.73	8,752,530,525.40
二、营业总成本		5,296,570,013.92	8,599,501,971.68
其中：营业成本	七、61	4,577,561,392.00	7,893,069,285.25
税金及附加	七、62	54,228,175.28	48,941,154.64
销售费用	七、63	151,377,895.56	132,469,114.13
管理费用	七、64	363,440,197.90	360,002,990.97
研发费用	七、65	168,286,249.82	165,409,966.76
财务费用	七、66	-18,323,896.64	-390,540.07
其中：利息费用	七、66	49,935,672.91	87,675,948.01
利息收入	七、66	69,227,010.99	85,285,835.59
加：其他收益	七、67	36,482,344.80	17,961,246.11
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	45,034,457.10	59,962,482.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-666,272.76	-54,542.09
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70		-7,075,108.53
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-6,174,052.30	6,896,391.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	1,823.00	-3,345,352.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	371,315.07	2,673,612.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		93,422,080.48	230,101,824.59
加：营业外收入	七、74	2,119,581.30	4,133,801.32
减：营业外支出	七、75	10,892,288.70	6,944,083.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		84,649,373.08	227,291,542.16
减：所得税费用	七、76	14,518,904.10	52,969,343.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		70,130,468.98	174,322,198.87
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		70,130,468.98	174,322,198.87
（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）		66,627,874.50	172,178,915.89
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,502,594.48	2,143,282.98
六、其他综合收益的税后净额		8,048,640.72	5,015,429.74
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		8,048,640.72	5,015,429.74

1. 不能重分类进损益的其他综合收益		8,455,996.40	5,022,251.02
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		8,455,996.40	5,022,251.02
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-407,355.68	-6,821.28
(6) 外币财务报表折算差额		-407,355.68	-6,821.28
七、综合收益总额		78,179,109.7	179,337,628.61
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		74,676,515.22	177,194,345.63
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,502,594.48	2,143,282.98
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.015	0.039
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.015	0.039

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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,743,318.11	5,396,071.41
减：营业成本	十七、4	39,717.70	8,322.69
税金及附加		1,120,770.15	263,612.93
销售费用		12,012,194.08	7,186,523.68
管理费用		47,125,490.32	42,516,920.04
研发费用		11,875,196.58	9,607,598.20
财务费用		-56,549,027.31	-41,204,171.67
其中：利息费用		33,507,321.29	79,166,050.78
利息收入		90,472,137.82	120,446,450.93
加：其他收益		458,015.44	4,731.38
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	1,615,263.12	170,739,111.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			305,113.06
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,408,898.78	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,216,643.63	157,761,108.73
加：营业外收入		55,745.40	
减：营业外支出		6,427,397.73	3.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-21,588,295.96	157,761,104.96
减：所得税费用			

四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-21,588,295.96	157,761,104.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-21,588,295.96	157,761,104.96
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-21,588,295.96	157,761,104.96
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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,099,291,422.34	7,688,956,264.07
收到的税费返还		63,729,705.85	101,346,049.58
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	385,570,915.45	511,084,466.53
经营活动现金流入小计		5,548,592,043.64	8,301,386,780.18
购买商品、接受劳务支付的现金		3,780,357,786.54	8,112,675,165.26
支付给职工及为职工支付的现金		842,424,035.04	886,493,237.88
支付的各项税费		301,696,632.29	201,925,872.91
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	569,210,214.28	572,750,745.52
经营活动现金流出小计		5,493,688,668.15	9,773,845,021.57
经营活动产生的现金流量净额	七、79	54,903,375.49	-1,472,458,241.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,298,948.33	2,744,334.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,457.00	164,284,670.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	七、79	-31,254,914.58	
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	740,617,105.57	635,079,452.05
投资活动现金流入小计		711,688,596.32	807,108,456.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		247,410,955.22	309,184,556.22
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-1,621,918.84
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	641,507.61	

投资活动现金流出小计		248,052,462.83	307,562,637.38
投资活动产生的现金流量净额		463,636,133.49	499,545,819.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,800,000.00	5,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,800,000.00	5,200,000.00
取得借款收到的现金		2,196,270,200.00	100,070,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	12,971,055.50	24,075,219.50
筹资活动现金流入小计		2,220,041,255.50	129,345,219.50
偿还债务支付的现金		2,295,500,000.00	309,809,931.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,446,964.16	54,940,185.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,183,833.22	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	32,103,135.38	10,524,027.03
筹资活动现金流出小计		2,399,050,099.54	375,274,144.38
筹资活动产生的现金流量净额		-179,008,844.04	-245,928,924.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,040,280.69	187,553.69
五、现金及现金等价物净增加额		341,570,945.63	-1,218,653,793.09
加：期初现金及现金等价物余额		5,167,082,095.36	6,274,624,635.53
六、期末现金及现金等价物余额		5,508,653,040.99	5,055,970,842.44

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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,290,123.08	758,141.80
收到的税费返还			1,251,267.28
收到其他与经营活动有关的现金		52,572,113.41	92,487,393.32
经营活动现金流入小计		64,862,236.49	94,496,802.40
购买商品、接受劳务支付的现金		1,973,923.41	862,627.00
支付给职工及为职工支付的现金		45,692,363.56	37,380,773.65
支付的各项税费		7,901,171.17	5,647,720.02

支付其他与经营活动有关的现金		36,892,572.58	31,735,520.98
经营活动现金流出小计		92,460,030.72	75,626,641.65
经营活动产生的现金流量净额		-27,597,794.23	18,870,160.75
二、投资活动产生的现金流量:			
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		1,171,636,550.26	989,436,328.29
投资活动现金流入小计		1,251,228,680.26	989,436,328.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,254,103.71	50,999.00
投资支付的现金		18,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		519,928,940.37	818,741,822.67
投资活动现金流出小计		539,183,044.08	818,792,821.67
投资活动产生的现金流量净额		712,045,636.18	170,643,506.62
三、筹资活动产生的现金流量:			
取得借款收到的现金		1,834,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		404,070,000.00	-166,070,000.00
筹资活动现金流入小计		2,238,570,000.00	-166,070,000.00
偿还债务支付的现金		2,060,300,000.00	304,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,477,244.70	53,438,839.50
支付其他与筹资活动有关的现金		8,950,049.47	800,000.00
筹资活动现金流出小计		2,126,727,294.17	358,238,839.50
筹资活动产生的现金流量净额		111,842,705.83	-524,308,839.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		796,290,547.78	-334,795,172.13
加：期初现金及现金等价物余额		2,915,441,201.92	4,243,774,659.69
六、期末现金及现金等价物余额			
		3,711,731,749.70	3,908,979,487.56

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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度								
	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	4,387,164,620.61	17,030,646,026.82	477,622.23	17,031,123,649.05
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	4,387,164,620.61	17,030,646,026.82	477,622.23	17,031,123,649.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			7,614,884.44	-3,063,505.88		-64,687,251.33	-60,135,872.77	-9,881,238.74	-70,017,111.51
（一）综合收益总额			8,048,640.72			66,627,874.50	74,676,515.22	3,502,594.48	78,179,109.70
（二）所有者投入和减少资本								-9,200,000.00	-9,200,000.00
1. 所有者投入的普通股								-9,200,000.00	-9,200,000.00
（三）利润分配						-131,748,882.12	-131,748,882.12	-4,183,833.22	-135,932,715.34
3. 对所有者（或股东）的分配						-131,748,882.12	-131,748,882.12	-4,183,833.22	-135,932,715.34
（四）所有者权益内部结转									
（五）专项储备									

(六) 其他			-433,756.28	-3,063,505.88		433,756.29	-3,063,505.87		-3,063,505.87
四、本期期末余额	4,391,629,404.00	8,067,766,137.08	-172,629,824.15		361,267,067.84	4,322,477,369.28	16,970,510,154.05	-9,403,616.51	16,961,106,537.54

项目	2022 年半年度								
	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、上年期末余额	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
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	4,189,794,928.87	16,914,556,536.57	-48,278,075.90	16,866,278,460.67
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)			5,015,429.74	72,960.24		172,178,915.89	177,267,305.87	46,706,249.43	223,973,555.30
(一) 综合收益总额			5,015,429.74			172,178,915.89	177,194,345.63	2,143,282.98	179,337,628.61
(二) 所有者投入和减少资本									
(三) 利润分配									
(四) 所有者权益内部结转									
(五) 专项储备				72,960.24			72,960.24		72,960.24
1. 本期提取				137,925.00			137,925.00		137,925.00
2. 本期使用				64,964.76			64,964.76		64,964.76
(六) 其他								44,562,966.45	44,562,966.45
四、本期期末余额	4,391,629,404.00	8,067,766,137.08	-69,565,379.22	3,015,552.31	337,004,283.51	4,361,973,844.76	17,091,823,842.44	-1,571,826.47	17,090,252,015.97

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—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度					
	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
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）					-153,337,178.08	-153,337,178.08
（一）综合收益总额					-21,588,295.96	-21,588,295.96
（二）所有者投入和减少资本						
（三）利润分配					-131,748,882.12	-131,748,882.12
（四）所有者权益内部结转						
（五）专项储备						
（六）其他						
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	70,659,846.40	12,555,181,863.40

项目	2022 年半年度				
	实收资本（或股本）	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	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）		99,077,747.25		157,761,104.96	256,838,852.21
（一）综合收益总额				157,761,104.96	157,761,104.96
（二）所有者投入和减少资本					
（三）利润分配					
（四）所有者权益内部结转					
（五）专项储备					
（六）其他		99,077,747.25			99,077,747.25
四、本期期末余额	4,391,629,404.00	7,945,117,893.87	337,004,283.51	163,393,070.50	12,837,144,651.88

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6月30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2023年8月17日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
际华三五零二职业装有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
河北万润应急科技有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
际华防护科技有限公司	控股子公司	3	60.00	60.00
南京际华三五〇三服装有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
际华三五零六纺织服装有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
宜昌际华仙女服饰有限公司	控股子公司	3	49.00	49.00
武汉盛华投资管理有限公司	控股子公司	3	75.00	75.00
际华三五三四制衣有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
运城市空港开发区华禹房地产开发有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
际华三五三四运城工业物流园有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
际华三五三六实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
南京际华五二零二服饰装具有限责任公司	全资子公司	3	100.00	100.00
新疆际华七五五五职业装有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
呼图壁县万源棉业有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
际华三五零九纺织有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
际华三五一一实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
际华三五四二纺织有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
际华三五四三针织服饰有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
湖北际华针织有限公司	控股子公司	3	51.00	51.00
咸阳际华新三零印染有限公司	控股子公司	2	68.10	68.10
际华三五一二皮革服装有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
际华三五一三实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
际华三五一四制革制鞋有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
际华三五一五皮革皮鞋有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
漯河强人商贸有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
内蒙古际华森普利服装皮业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
际华橡胶工业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
际华岳阳新材料科技有限公司	控股子公司	3	80.00	80.00
际华制鞋工业有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
西双版纳南博有限责任公司	全资子公司	3	100.00	100.00
际华三五三九制鞋有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
重庆巨盾实业有限公司	全资子公司	4	100.00	100.00
南京际华三五二一特种装备有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
南京际华三五二一环保科技有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
际华三五二二装具饰品有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
际华（内蒙古）新能源发展有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
际华（天津）新能源投资有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
沈阳际华三五四七特种装具有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
际华连锁商务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
新兴际华国际贸易有限公司	控股子公司	2	49.00	49.00
长春际华投资建设有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
际华（邢台）投资有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
际华海外投资有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
际华置业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆际华目的地中心实业有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
岳阳际华置业有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
际华中晟材料科技（岳阳）有限公司	控股子公司	3	50.00	70.00
南京际华国润过滤技术有限公司	控股子公司	4	35.00	51.00
南京际华装备科技有限公司	全资子公司	4	100	100
新疆际华服装科技有限公司	全资子公司	3	100	100
际华置业（兰州）有限公司	全资子公司	2	100	100
新兴际华国际贸易（天津）有限公司	控股子公司	3	49	49

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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、10.金融工具”、“五、12.应收账款”、“五、14.其他应收款”、“五、23.固定资产”、“五、29.无形资产”、“五、38.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. 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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

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

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

- 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。

7. 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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 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。

10. 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商业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商业模式时，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。

本公司在前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，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。

11. 应收票据

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、10.(6) 金融工具减值。

12. 应收账款

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、10.(6) 金融工具减值。

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。

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

13. 应收款项融资

√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、10。

14. 其他应收款

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、10.(6) 金融工具减值。

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。

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

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 存货的计价方法

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) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 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。

16. 合同资产**(1). 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。

(2). 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、10.(6) 金融工具减值

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

(2) 持有待售核算方法

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

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

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

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10.(6) 金融工具减值。

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10.(6) 金融工具减值。

20. 长期应收款**长期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

本公司对长期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、10.（6）金融工具减值。

21. 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、5.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。

22. 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。

23. 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%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 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。

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

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

(3) 本公司发生的初始直接费用；

(4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1) 无形资产的初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后继计量

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

①使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
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). 内部研究开发支出会计政策

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。

30. 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。

31. 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。

32. 合同负债**合同负债的确认方法**

√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。

33. 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。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

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

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

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

35. 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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 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导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 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。

40. 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。

41. 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1) 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2) 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

①该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

②该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

③该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3) 本公司作为承租人的会计处理

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

①短期租赁和低价值资产租赁

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。

②使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注五、28 和五、34。

4) 本公司作为出租人的会计处理

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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 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

(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

45. 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进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%
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%、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
际华三五一一实业有限公司	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
际华中晟材料科技（岳阳）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
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），本公司子公司际华制鞋工业有限公司享受西部大开发企业所得税优惠（减按 15% 税率征收）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。

5) 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，经专家审查并复审，本公司子公司际华三五四二纺织有限公司于 2020 年 12 月 1 日被认定为高新技术企业，有效期三年。高新技术企业证书编号：GR202042004460，2020 年至 2023 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，发证时间 2020 年 11 月 5 日。公司自 2020 年起至 2023 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，发证时间 2020 年 12 月 1 日。公司自 2020 年起至 2023 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。2020 年 10 月 28 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：GR202012000125。

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，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、湖北省国家税务局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，省科技厅、省财政厅、省税务局组织认定，本公司子公司际华三五一一皮革皮鞋有限公司于 2020 年 9 月被认定为高新技术企业，有效期三年。高新技术企业证书编号：GR202041000212。该公司 2021 年至 2023 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，本公司子公司际华三五一一三实业有限公司于 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 21 日取得高新技术企业证书，有效期三年，证书编号：GR202161002213，企业所得税减按 15% 计征。

11) 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。

12) 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，本公司子公司际华三五一一四制革制鞋有限公司于 2020 年 9 月被认定为高新技术企业，有效期三年。高新技术企业证书编号：GR202013000317。该公司企业所得税减按 15% 计征。

13) 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、重庆市国家税务局、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。该公司减按 15% 的税率计缴企业所得税。

14) 本公司子公司际华三五一一实业有限公司于 2021 年 11 月 3 日，经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为 GR202161001150，有效期三年。该公司 2022 年至 2024 年企业所得税减按 15% 计征。

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) 际华橡胶工业有限公司子公司际华中晟材料科技（岳阳）有限公司高新技术企业资格认定通过，并发放了高新技术企业证书，证书编号（GR202143000767）。有效期三年，发证时间 2021 年 9 月 18 日。公司自 2021 年起至 2023 年按照 15% 税率征收企业所得税。

17) 本公司子公司际华三五三四制衣有限公司于 2022 年 12 月 12 日，经山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为 GR202214000959，有效期三年。该公司 2022 年至 2024 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税的范围，免征收农产品加工企业所得税。企业所得税减免有效期为：2008年1月1日至2023年9月30日。

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	9,044.81	19,469.21
银行存款	5,512,260,150.22	5,171,956,057.85
其他货币资金	232,917,176.86	277,475,090.74
合计	5,745,186,371.89	5,449,450,617.80
其中：存放在境外的款项总额	40,638,637.03	38,376,749.21
存放财务公司存款	2,499,588,928.07	2,858,505,256.66

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	148,334,638.24	175,144,747.44
信用证保证金		24,958,487.20
保函保证金	73,447,622.96	68,580,938.30
履约保证金	8,800,265.94	7,945,831.60
售房保证金	475,037.54	474,099.71
住房维修基金	2,305,572.04	2,296,042.39
冻结的银行存款	3,170,194.18	2,968,375.80
合计	236,533,330.90	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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,160,774.92	40,160,774.92
其中：		
权益工具投资	40,160,774.92	40,160,774.92
其中：		
合计	40,160,774.92	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	28,100,004.30	86,339,745.29
商业承兑票据	52,391,348.82	45,089,855.92
合计	80,491,353.12	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
银行承兑票据	206,423,168.40
合计	206,423,168.40

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□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
----	--------

1 年以内	3,162,464,173.23
1 年以内小计	3,162,464,173.23
1 至 2 年	225,846,872.20
2 至 3 年	103,400,596.43
3 至 4 年	47,328,509.30
4 至 5 年	40,043,081.11
5 年以上	292,675,484.01
合计	3,871,758,716.28

(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	132,889,002.87	3.43	107,718,835.94	81.06	25,170,166.93	161,579,917.67	3.97	136,409,750.74	84.42	25,170,166.93
按组合计提坏账准备	3,738,869,713.41	96.57	287,606,746.45	7.69	3,451,262,966.96	3,905,123,789.46	96.03	296,270,547.59	7.59	3,608,853,241.87
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	1,919,233,941.39	49.57	4,783,008.96	0.25	1,914,450,932.43	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	60,803,396.63	1.57	3,155,272.63	5.19	57,648,124.00	61,614,162.04	1.52	3,232,021.79	5.25	58,382,140.25
组合 3 账龄组合	1,758,832,375.39	45.43	279,668,464.86	15.90	1,479,163,910.53	1,524,172,495.28	37.48	288,255,516.84	18.91	1,235,916,978.44
合计	3,871,758,716.28	/	395,325,582.39	/	3,476,433,133.89	4,066,703,707.13	/	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
邹平县电力集团有限公司	3,631,046.04	3,631,046.04	100	预计无法收回
邹平齐星开发区热电有限公司	2,590,858.69	2,590,858.69	100	预计无法收回
张洪信	2,313,025.96	2,313,025.96	100	预计无法收回
天津泰兴盛建筑工程有限公司	1,885,622.84	1,885,622.84	100	预计无法收回
中国人民解放军陆军装备部	1,743,642.00	1,743,642.00	100	预计无法收回
济南泰山鞋厂	1,524,518.58	1,524,518.58	100	预计无法收回
GREATUNIVERSALCORP	1,291,525.08	1,291,525.08	100	预计无法收回
蒲一苇	1,269,790.91	1,269,790.91	100	预计无法收回
VGARMENTINC	1,235,690.67	1,235,690.67	100	预计无法收回
其他	14,041,204.91	13,541,204.91	96.44	预计无法全部收回
合计	132,889,002.87	107,718,835.94	81.06	/

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: 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	1,722,859,067.21		
1—2 年	151,168,935.13		
2—3 年	29,471,369.81		
3—4 年	9,091,887.96		
4—5 年	1,859,672.32		
5 年以上	4,783,008.96	4,783,008.96	100

合计	1,919,233,941.39	4,783,008.96	
----	------------------	--------------	--

按组合计提坏账的确认标准及说明：

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	57,648,124.00		
1—2 年			
2—3 年	1,231,797.65	1,231,797.65	100
3—4 年	1,844,168.34	1,844,168.34	100
4—5 年	21,200.00	21,200.00	100
5 年以上	58,106.64	58,106.64	100
合计	60,803,396.63	3,155,272.63	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

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	1,381,255,877.96		
1—2 年	73,462,909.84	14,692,581.97	20
2—3 年	45,449,657.81	22,724,828.91	50
3—4 年	29,433,074.14	20,603,151.90	70
4—5 年	37,914,767.82	30,331,814.26	80
5 年以上	191,316,087.82	191,316,087.82	100
合计	1,758,832,375.39	279,668,464.86	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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的应收账款	136,409,750.74		692,875.63		-27,998,039.17	107,718,835.94

按组合计提预期信用损失的应收账款	296,270,547.59	-7,652,984.50		361,848.29	-648,968.35	287,606,746.45
合计	432,680,298.33	-7,652,984.50	692,875.63	361,848.29	-28,647,007.52	395,325,582.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(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	361,848.29

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情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	1,561,831,332.69	40.34	
客户二	111,439,257.88	2.88	
客户三	80,091,121.79	2.07	
客户四	78,963,300.07	2.04	67,013,872.37
客户五	46,951,484.84	1.21	
合计	1,879,276,497.27	48.54	67,013,872.37

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

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	36,826,071.76	33,261,502.16
合计	36,826,071.76	33,261,502.16

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、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	320,305,908.92	87.14	332,542,020.97	87.51
1 至 2 年	24,487,218.51	6.66	28,494,438.03	7.50
2 至 3 年	17,255,241.28	4.69	12,040,791.22	3.17
3 年以上	5,559,370.19	1.51	6,930,932.39	1.82
合计	367,607,738.90	100.00	380,008,182.61	100.00

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
大安市铭威服装有限责任公司	9,552,000.00	1-3 年	合同正在执行
苏州红旭新材料科技有限公司	5,942,818.42	1-2 年	合同正在执行
太原福莱瑞达物流设备科技有限公司	2,838,000.00	1-2 年	合同正在执行
北京腾奥世杰工贸有限公司	1,884,386.43	2-3 年	合同正在执行
合计	20,217,204.85		

(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(%)
北方装备有限责任公司	21,437,699.39	5.83
重庆竞博鞋业有限责任公司	16,104,383.34	4.38
河北安泰富源安全设备制造有限公司	16,010,438.02	4.36
JESS SMITH & SONS COTTON,INC	10,122,803.05	2.75
大安市铭威服装有限责任公司	9,552,000.00	2.60
合计	73,227,323.80	19.92

其他说明

适用 不适用**8、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	15,836,297.08	2,809,090.61
应收股利	57,658,444.48	52,590,000.00
其他应收款	1,350,831,569.41	1,459,117,712.24
合计	1,424,326,310.97	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	15,836,297.08	2,809,090.61
合计	15,836,297.08	2,809,090.61

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

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
交通银行	5,068,444.48	
合计	57,658,444.48	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). 坏账准备计提情况

□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
1 年以内	463,896,871.09
1 年以内小计	463,896,871.09
1 至 2 年	244,543,245.59
2 至 3 年	250,076,360.19
3 至 4 年	845,489,772.52
4 至 5 年	26,609,790.97
5 年以上	724,107,998.43
合计	2,554,724,038.79

(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
押金及保证金	216,206,348.18	267,234,050.27
备用金	21,372,939.02	11,445,200.95
代垫款	21,797,845.49	20,151,013.56
资产处置款	286,600,000.00	286,600,000.00
往来款	1,440,545,238.23	1,502,149,256.37
应收出口退税款	16,696,971.86	15,540,720.85
未决诉讼	480,528,300.00	480,528,300.00
其他	70,976,396.01	65,189,401.30
合计	2,554,724,038.79	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(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
本期计提	-952,791.76	15,500,000.00	14,547,208.24
本期转回		27,295.81	27,295.81
本期核销		1,145,141.00	1,145,141.00
其他变动	-224,322.00	1,021,788.89	797,466.89
2023年6月30日余额	75,057,186.09	1,128,835,283.29	1,203,892,469.38

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	14,547,208.24	27,295.81	1,145,141.00	797,466.89	1,203,892,469.38
合计	1,189,720,231.06	14,547,208.24	27,295.81	1,145,141.00	797,466.89	1,203,892,469.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(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	1,145,141.00

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
重庆市渝北区人民法院	保证金	1,114,341.00	诉讼完毕，款项确定无法收回	资产核销审批	否
合计	/	1,114,341.00	/	/	/

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
债务人一	往来诉讼款	480,528,300.00	3-4 年	18.80	353,670,368.00
债务人二	资产处置款	286,600,000.00	2-4 年	11.22	
债务人三	往来款	208,180,775.20	4-5 年、5 年以上	8.15	208,180,775.20
债务人四	往来款	151,418,693.15	5 年以上	5.93	151,418,693.15
债务人五	保证金	143,287,795.41	5 年以上	5.61	
合计	/	1,270,015,563.76	/	49.71	713,269,836.35

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
汉川市经济和信息化局	高质量发展奖励政策补贴	3,600,000.00	1 年以内	2023 年 7 月 5 日已回款

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 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	714,376,977.57	67,769,058.79	646,607,918.78	645,569,847.43	70,098,632.11	575,471,215.32
在产品	586,729,532.31	3,503,814.40	583,225,717.91	898,984,463.54	3,485,563.64	895,498,899.90
库存商品	2,826,605,616.87	232,029,267.00	2,594,576,349.87	2,687,554,143.36	232,404,897.51	2,455,149,245.85
周转材料	2,037,349.23	29,619.75	2,007,729.48	1,939,575.16	29,619.75	1,909,955.41
发出商品	287,222,849.55	51,568,643.33	235,654,206.22	322,671,383.11	51,568,643.33	271,102,739.78
委托加工材料	104,854,088.76	9,100,884.27	95,753,204.49	126,119,458.12	9,100,884.27	117,018,573.85
自制半成品	45,071,340.48	2,816,457.21	42,254,883.27	32,765,090.11	2,816,457.21	29,948,632.90
开发成本	238,443,946.32		238,443,946.32	238,266,669.62		238,266,669.62
开发产品	15,686,820.36		15,686,820.36	15,686,820.36		15,686,820.36
合计	4,821,028,521.45	366,817,744.75	4,454,210,776.70	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		1,613,675.66	715,897.66	67,769,058.79
在产品	3,485,563.64	18,250.76			3,503,814.40
库存商品	232,404,897.51		375,630.51		232,029,267.00
周转材料	29,619.75				29,619.75

发出商品	51,568,643.33				51,568,643.33
委托加工材料	9,100,884.27				9,100,884.27
自制半成品	2,816,457.21				2,816,457.21
合计	369,504,697.82	18,250.76	1,989,306.17	715,897.66	366,817,744.75

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□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	2023年12月	46,000.00	21,841.34	5.21	21,846.55	外部借款、自筹
三五三四二期工程	2013年9月	2024年12月	13,825.00	1,985.33	12.51	1,997.84	自筹
合计			59,825.00	23,826.67	17.72	23,844.39	

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	期末余额
三五三四一期工程	2022年6月	1,568.68	1,568.68

10、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). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

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	150,562,689.11	127,725,256.44
预缴税金	21,714,306.83	21,465,626.39
合计	172,276,995.94	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

(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

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□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

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	104,547,230.01	32,954,060.92	71,593,169.09	89,135,090.27	32,954,060.92	56,181,029.35
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	84,015,774.02		84,015,774.02	81,667,881.22		81,667,881.22
减：一年内到期的长期应收款	-60,891,938.44		-60,891,938.44	-60,891,938.44		-60,891,938.44
合计	679,849,459.22	38,864,060.92	640,985,398.30	662,369,203.47	38,864,060.92	623,505,142.55

(2) 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(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6月30日余额	32,954,060.92	5,910,000.00	38,864,060.92

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

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动		期末 余额
		权益法下确认的投资损益		
一、合营企业				
小计				
二、联营企业				
南京英斯瑞德高分子材料有限公司	9,285,497.18	320,666.01		9,606,163.19
际华玄德科技有限公司	18,568,444.80	-23,231.58		18,545,213.22
际华洁能（天津）环保科技发展有限公司	1,688,433.45	-216,367.33		1,472,066.12
邢台诚达房地产开发有限公司	5,021,996.62	-106,638.17		4,915,358.45
湖北际华置业有限公司	2,926,352.91	-640,701.69		2,285,651.22
小计	37,490,724.96	-666,272.76		36,824,452.20
合计	37,490,724.96	-666,272.76		36,824,452.20

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	期末余额	期初余额
新兴际华投资有限公司	608,684,979.37	608,684,979.37
南京银行	6,682,056.00	8,703,377.94
交通银行	78,812,273.40	64,408,651.02
青海省博鸿化工科技股份有限公司		35,246,800.00
安徽锦源复合材料环保科技有限公司	595,208.71	595,208.71
海南航空控股股份有限公司	173,190.12	203,882.04
合计	694,947,707.60	717,842,899.08

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的原因
新兴际华投资有限公司			114,414,601.46	非交易性权益工具
南京银行	445,943.71	5,923,238.00		非交易性权益工具
交通银行	5,068,444.48	45,017,331.80		非交易性权益工具
青海省博鸿化工科技股份有限公司				非交易性权益工具
南京锦源复合材料科技有限公司				非交易性权益工具
海南航空控股股份有限公司			31,788.06	非交易性权益工具
合计	5,514,388.19	50,940,569.80	114,446,389.52	非交易性权益工具

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□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
一、账面原值			
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	10,972,922.48		10,972,922.48
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	10,972,922.48		10,972,922.48
3. 本期减少金额	4,056,400.00	5,183,554.52	9,239,954.52
(1) 处置			
(2) 其他转出	4,056,400.00	5,183,554.52	9,239,954.52
4. 期末余额	1,034,698,455.83	13,286,502.02	1,047,984,957.85
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	200,079,510.30	2,429,923.81	202,509,434.11
2. 本期增加金额	16,310,291.88	150,400.74	16,460,692.62
(1) 计提或摊销	14,829,920.44	150,400.74	14,980,321.18
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,480,371.44		1,480,371.44
3. 本期减少金额	3,897,039.39	1,474,341.36	5,371,380.75
(1) 处置			
(2) 其他转出	3,897,039.39	1,474,341.36	5,371,380.75
4. 期末余额	212,492,762.79	1,105,983.19	213,598,745.98
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	822,205,693.04	12,180,518.83	834,386,211.87
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	202,650,545.09	正在办理中
际华三五一三实业有限公司新兴际华大厦	68,862,850.30	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）	54,656,250.00	正在办理中
际华三五一一实业有限公司昆明花园门面房	39,550,399.58	正在办理中
际华三五一三实业有限公司九锦台	34,171,564.66	正在办理中
际华三五一二皮革服装有限公司新区行政楼、综合楼	33,333,071.44	正在办理中
际华三五一二皮革服装有限公司新区高档礼服车间	20,708,590.60	正在办理中
际华三五三四运城工业物流园有限公司9号U型工房	12,115,588.34	正在办理中

际华三五一二皮革服装有限公司 食堂	9,253,811.83	正在办理中
合计	475,302,671.84	

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	3,711,263,466.82	3,983,665,928.96
合计	3,711,263,466.82	3,983,665,928.96

其他说明：

无

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	2,879,035.49	64,303,933.15	1,102,096.81	3,246,707.10	71,531,772.55
(1) 购置	116,840.14	50,491,190.56	1,102,096.81	3,242,854.89	54,952,982.40
(2) 在建工程转入	2,762,195.35	13,812,742.59		3,852.21	16,578,790.15
3. 本期减少金额	259,350,751.44	271,717,878.01	2,616,102.13	2,831,482.69	536,516,214.27
(1) 处置或报废	1,862,716.41	21,738,894.40	402,462.28	1,420,578.85	25,424,651.94
(2) 转入投资性房地产	10,972,922.48				10,972,922.48
(3) 处置子公司	225,450,891.32	243,989,700.04	2,213,639.85	1,410,903.84	473,065,135.05
(4) 转入在建工程	21,064,221.23	5,989,283.57			27,053,504.80
4. 期末余额	3,822,551,358.57	2,959,077,038.58	69,260,940.29	191,871,344.30	7,042,760,681.74

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	50,778,919.53	89,050,104.46	1,945,804.58	7,903,392.72	149,678,221.29
(1) 计提	50,778,919.53	89,050,104.46	1,945,804.58	7,903,392.72	149,678,221.29
3. 本期减少金额	111,585,127.12	225,431,235.96	2,282,632.15	2,563,379.09	341,862,374.32
(1) 处置或报废	600,537.79	21,907,165.92	399,119.92	1,364,264.74	24,271,088.37
(2) 转入投资性房地产	1,480,371.44				1,480,371.44
(3) 处置子公司	92,378,876.51	199,310,466.26	1,883,512.23	1,199,114.35	294,771,969.35
(4) 转入在建工程	17,125,341.38	4,213,603.78			21,338,945.16
4. 期末余额	1,149,881,228.58	1,997,758,879.69	56,458,102.03	122,667,376.93	3,326,765,587.23
三、减值准备					
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	397,826.55				397,826.55
(1) 处置或报废	397,826.55				397,826.55
4. 期末余额	3,789,440.26	904,848.48	8,273.72	29,065.23	4,731,627.69
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,668,880,689.73	960,413,310.41	12,794,564.54	69,174,902.14	3,711,263,466.82
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). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 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	20,689,700.93

合计	20,689,700.93
----	---------------

(5). 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	365,709,585.00	正在办理中
际华橡胶工业有限公司房屋建筑物	305,136,235.75	正在办理中
际华三五三六实业有限公司办公楼	98,248,229.69	正在办理中
际华三五一二皮革服装有限公司新区房产	72,088,157.22	正在办理中
际华三五四三针织服饰有限公司房屋建筑物	38,858,958.28	正在办理中
际华三五三九制鞋有限公司房屋建筑物	25,989,708.90	正在办理中
合计	906,030,874.84	

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	1,589,982,959.76	1,711,446,765.10
合计	1,589,982,959.76	1,711,446,765.10

其他说明：

无

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	1,167,857,415.45		1,167,857,415.45	1,161,725,686.95		1,161,725,686.95
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
际华（邢台）投资有限公司睿中心	43,299,387.04	43,299,387.04		43,299,387.04	43,299,387.04	
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
际华三五四二纺织有限公司工业园项目	70,264,784.01		70,264,784.01	39,451,400.77		39,451,400.77
际华三五三四制衣有限公司空港物流园项目	5,205,469.23		5,205,469.23	3,736,621.19		3,736,621.19
三五二一际华特种防护与应急保障基地项目	138,451,511.28		138,451,511.28	87,232,136.36		87,232,136.36
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
橡胶工业公租房项目	6,799,301.12		6,799,301.12	7,382,877.90		7,382,877.90
橡胶工业设备安装项目	1,672,448.62		1,672,448.62	1,351,652.73		1,351,652.73
橡胶工业公司-产业园项目	842,068.08		842,068.08	92,771.37		92,771.37
三五一五（一）皮革皮鞋研发中心项目	12,962,800.52		12,962,800.52	10,674,224.73		10,674,224.73
三五一四 SWYS022 设备智能化改造项目	9,502,193.06		9,502,193.06	9,453,982.27		9,453,982.27

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
际华三五一三实业有限公司-公司整体搬迁项目	61,265,264.55		61,265,264.55	58,059,075.63		58,059,075.63
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	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
三五零二际华华北特种防护装备生产研发基地	20,609,204.99		20,609,204.99	5,744,038.18		5,744,038.18
三四零五-10吨铁合金项目二期工程				12,194,910.66	12,194,910.66	
橡胶工业筹建铜仁分公司				1,130,866.56		1,130,866.56
三五一五公司新区建设项目	10,327,051.50		10,327,051.50	8,057,372.12		8,057,372.12
三五零九医用气流纺纱生产线智能装备升级项目	14,392,212.26		14,392,212.26	161,442.47		161,442.47
三五一四公司 SWYS021 设备改造项目	16,371,681.40		16,371,681.40			
际华三五一三实业有限公司搬迁-设备安装项目	19,494,623.88		19,494,623.88	2,918,941.79		2,918,941.79
际华三五一三实业有限公司-老厂区改造项目	5,621,204.30		5,621,204.30			
三五一一基础设施改造工程	1,281,804.83		1,281,804.83	120,045.02		120,045.02
森普利公司一车间改造	1,647,280.41		1,647,280.41			
三五三六智能生产线改造安装工程	1,124,438.15		1,124,438.15			
其他	9,019,587.13	2,371,702.68	6,647,884.45	4,100,958.69	2,371,702.68	1,729,256.01
合计	1,635,654,049.48	45,671,089.72	1,589,982,959.76	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	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
际华三五四二纺织有限公司工业园项目	59,112.87	3,945.14	3,140.06	58.72	7,026.48	91.00	99.50%	自有资金、募集资金
际华三五一三实业有限公司-公司整体搬迁项目	9,600.00	5,805.91	320.62		6,126.53	96.84	99.00%	自有资金
长春目的地中心	158,630.00	116,172.57	613.17		116,785.74	74.07	99.50%	自有资金、募集资金
三五二一际华特种防护与应急保障基地项目	14,783.30	8,723.21	5,121.94		13,845.15	93.71	94.00%	自有资金、募集资金
合计	242,126.17	134,646.83	9,195.79	58.72	143,783.90	/	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

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

适用 不适用

25、使用权资产

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
4. 期末余额	116,622,677.90	116,622,677.90
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	12,740,642.74	12,740,642.74
(1) 计提	12,740,642.74	12,740,642.74
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	92,253,770.07	92,253,770.07
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	24,368,907.83	24,368,907.83
2. 期初账面价值	37,109,550.57	37,109,550.57

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		62,717.17		439,489.34			502,206.51
(1) 购置		62,717.17		439,489.34			502,206.51
3. 本期减少金额	440,527,051.77						440,527,051.77
(1) 处置							
(2) 处置子公司	440,527,051.77						440,527,051.77
4. 期末余额	2,531,635,820.68	17,529,493.58	998,201.15	21,627,719.36	15,239,537.05	1,060,377.33	2,588,091,149.15
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	28,172,801.70	692,626.23	11,982.78	864,085.58	10,184.16	106,037.76	29,857,718.21
(1) 计提	28,172,801.70	692,626.23	11,982.78	864,085.58	10,184.16	106,037.76	29,857,718.21
3. 本期减少金额	77,351,543.20						77,351,543.20
(1) 处置							
(2) 处置子公司	77,351,543.20						77,351,543.20
4. 期末余额	549,859,858.76	9,021,426.51	982,224.32	12,916,502.16	198,882.38	318,113.24	573,297,007.37
三、减值准备							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,981,775,961.92	8,508,067.07	15,976.83	8,711,217.20	15,040,654.67	742,264.09	2,014,794,141.78
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 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	2,562,697.26	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

√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
		内部开发支出	转入当期损益	
橡胶及橡胶制品研发		34,127,673.57	34,127,673.57	
功能性防护面料研发		27,381,940.91	27,381,940.91	
军警及职业鞋靴研发		22,097,719.85	22,097,719.85	
防护装备及装具研发		18,969,084.65	18,969,084.65	
军警及职业防护服装研发		18,888,850.68	18,888,850.68	
职业装及工装研发		14,135,126.82	14,135,126.82	
创新能力提升及工艺技术研究项目	150,943.39	8,235,524.90	8,235,524.90	150,943.39
新型耐高温褶皱滤袋开发		5,357,079.08	5,357,079.08	
其他		19,093,249.36	19,093,249.36	
合计	150,943.39	168,286,249.82	168,286,249.82	150,943.39

其他说明：

无

28、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	期末余额
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

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	期末余额
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	10,582,558.00

(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	期末余额
宜昌际华仙女有限公司合并形成	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	7,562,692.24

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

上述公司商誉减值测试的资产组的构成为形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。组成资产组的资产包括固定资产、无形资产等

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

√适用 □不适用

公司进行商誉减值测试时，资产组和资产组组合的可收回金额依据公司管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过该五年期的现金流量采用估计增长率作出推算。公司管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

根据管理层对可收回金额的预计情况，公司收购西双版纳宝莲花橡胶工业有限公司形成的商誉并未发生减值；收购宜昌仙女服饰有限公司、呼图壁县万源棉业有限公司形成的商誉全额计提减值。

其他说明：

□适用 √不适用

29、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
装修费	12,363,142.48	6,026,788.42	2,699,261.37	172,674.34	15,517,995.19
模具摊销	33,429.63		33,429.63		
租入资产维修改造费	6,642,040.83		265,681.92		6,376,358.91

租用土地	1,539,288.58		25,303.25		1,513,985.33
修建进场道路	37,892.03		29,646.84		8,245.19
际华文创园园区待摊费用	954,201.25		29,818.74		924,382.51
合计	21,569,994.80	6,026,788.42	3,083,141.75	172,674.34	24,340,967.13

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√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	806,673,407.88	135,857,132.62	813,651,146.67	136,836,252.29
内部交易未实现利润	318,188.99	79,547.25	683,297.40	170,824.35
应付职工薪酬-三类人员费用	13,579,209.47	2,285,838.82	37,729,013.13	6,251,002.71
长期应付职工薪酬-三类人员费用	372,269,407.29	61,007,599.93	367,167,444.87	60,120,427.88
递延收益	50,945,042.70	9,396,461.27	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
其他	31,788.05	4,768.21	1,096.13	164.42
合计	1,268,317,044.38	212,306,348.10	1,306,473,924.67	219,569,944.82

(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	98,339,185.08	17,709,103.59	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	45,234,912.26	6,785,236.84	45,234,912.26	6,785,236.84
合计	143,574,097.34	24,494,340.43	126,657,802.54	20,594,124.52

(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	1,366,595,830.64	1,357,474,360.47
可抵扣亏损	1,586,457,961.94	1,741,892,056.97
合计	2,953,053,792.58	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
2023	191,470,014.50	209,953,999.36
2024	139,498,762.69	230,846,434.88
2025	315,899,091.78	411,111,022.74
2026	267,245,126.21	328,744,499.28
2027	492,763,530.22	561,236,100.71
2028	179,581,436.54	
合计	1,586,457,961.94	1,741,892,056.97

其他说明：

□适用 √不适用

31、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	58,547,356.05		58,547,356.05	60,723,992.82		60,723,992.82
预付项目投资保证金	1,096,350,000.00	38,560,057.89	1,057,789,942.11	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	1,169,142,432.05	38,560,057.89	1,130,582,374.16	1,171,319,068.82	38,560,057.89	1,132,759,010.93

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	50,000,000.00	
抵押借款	85,000,000.00	172,000,000.00
信用借款	373,880,200.00	720,443,695.82
合计	508,880,200.00	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) 抵押借款为本公司之子公司宜昌际华仙女服饰有限公司以房屋土地作为抵押从湖北枝江农村商业银行股份有限公司仙女支行取得借款 5,000,000.00 元。

(3) 抵押借款为本公司子公司际华三五三六实业有限公司以房屋作为抵押从中国银行股份有限公司绵阳分行取得短期借款 80,000,000.00 元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□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

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√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	10,500,000.00	20,000,000.00
银行承兑汇票	508,803,089.41	566,611,847.34
合计	519,303,089.41	586,611,847.34

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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	2,251,126,037.28	2,330,026,999.66
应付劳务费	386,293,351.92	502,968,330.28
应付货款	653,368,394.05	566,932,130.81
应付运费	6,512,761.85	6,756,866.46

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	408,183,078.63	422,971,516.34
应付设备款	69,663,491.59	67,939,911.21
其他	30,108,963.84	16,952,985.67
合计	3,805,256,079.16	3,914,548,740.43

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√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
应付材料款	93,723,673.99	合同尚未执行完毕
应付货款	70,337,558.60	合同尚未执行完毕
应付工程款	200,599,399.20	合同尚未执行完毕
合计	364,660,631.79	/

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	18,480,358.74	20,661,194.72
合计	18,480,358.74	20,661,194.72

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□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	1,141,215,538.16	1,449,547,010.49
预收房款	819,468.57	1,703,509.21
合计	1,142,035,006.73	1,451,250,519.70

(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

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	720,271,652.56	748,804,538.73	122,755,679.84
二、离职后福利-设定提存计划	5,672,285.88	84,276,321.27	85,090,108.11	4,858,499.04
三、辞退福利		638,010.63	638,010.63	
四、一年内到期的其他福利	37,729,013.13		24,149,803.66	13,579,209.47
合计	194,689,865.02	805,185,984.46	858,682,461.13	141,193,388.35

(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	564,166,790.64	595,437,851.44	24,554,000.98
二、职工福利费		27,655,667.68	27,655,667.68	
三、社会保险费	4,505,288.58	48,502,937.61	48,636,878.18	4,371,348.01
其中：医疗保险费	4,423,892.93	43,933,564.77	44,161,681.23	4,195,776.47
工伤保险费	81,395.65	3,893,155.77	3,919,676.55	54,874.87
生育保险费		676,217.07	555,520.40	120,696.67
四、住房公积金	20,967,100.43	35,778,145.94	34,838,577.01	21,906,669.36
五、工会经费和职工教育经费	69,555,893.93	14,902,869.29	13,079,564.97	71,379,198.25
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		46,377.19	46,377.19	
九、其他短期薪酬	435,221.29	29,218,864.21	29,109,622.26	544,463.24
合计	151,288,566.01	720,271,652.56	748,804,538.73	122,755,679.84

(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	80,146,897.65	81,046,320.25	4,628,047.10
2、失业保险费	129,314.18	3,099,832.58	3,014,196.82	214,949.94
3、企业年金缴费		1,029,591.04	1,029,591.04	
4、其他长期福利	15,502.00			15,502.00
合计	5,672,285.88	84,276,321.27	85,090,108.11	4,858,499.04

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	13,774,157.85	64,960,768.22
企业所得税	92,499,560.89	198,200,461.51
个人所得税	5,360,932.45	8,657,326.23
城市维护建设税	2,881,206.47	3,788,692.01
房产税	4,875,394.29	3,413,815.83
教育费附加	2,054,896.21	2,212,921.04
土地使用税	2,303,271.53	2,225,883.48
其他	4,020,027.12	5,627,328.99
合计	127,769,446.81	289,087,197.31

其他说明：

无

41、其他应付款

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
应付利息	9,531,290.53	38,734,822.92
应付股利	131,748,882.12	
其他应付款	861,777,188.26	924,633,127.52
合计	1,003,057,360.91	963,367,950.44

其他说明：

无

应付利息适用 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	9,531,290.53	36,856,700.94
短期借款应付利息		1,878,121.98
合计	9,531,290.53	38,734,822.92

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应付股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	131,748,882.12	
合计	131,748,882.12	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

其他应付款**(1). 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	445,204,876.60	516,028,453.18
保证金	99,966,264.79	94,895,677.94
暂收款	89,355,641.32	84,450,914.56
应付职工款	70,543,893.91	72,793,562.88
房屋维修基金	29,122,152.17	30,009,439.04
代扣社保	10,603,560.33	11,168,780.85
押金	7,865,895.34	14,021,519.50
代扣公积金	1,593,436.92	1,585,187.48
维修费	6,053,886.04	6,046,698.64
其他	101,467,580.84	93,632,893.45
合计	861,777,188.26	924,633,127.52

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√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
房屋维修基金	29,122,152.17	尚未使用
往来款	85,876,693.21	业务尚未结束
保证金	14,000,000.00	业务尚未结束
合计	128,998,845.38	/

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	143,735,000.00	46,375,000.00

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的应付债券	9,990,620.17	9,914,409.05
1 年内到期的租赁负债	10,844,676.10	19,276,211.03
合计	164,570,296.27	75,565,620.08

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	61,173,214.06	74,592,172.74
股东借款	35,000,000.00	
合计	96,173,214.06	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	68,285,000.00	68,735,000.00
保证借款	15,000,000.00	17,500,000.00
信用借款	1,169,800,000.00	24,600,000.00
减：一年内到期的长期借款	143,735,000.00	46,375,000.00
合计	1,109,350,000.00	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，该笔借款将于 2025 年 2 月到期。

(2) 抵押借款为本公司之子公司宜昌际华仙女服饰有限公司以房屋土地作为抵押从湖北枝江农村商业银行股份有限公司仙女支行取得长期借款 4,700.00 万元，截止本报告期末，已经偿还 934.00 万元，剩余未偿还借款金额 3,766.00 万元，其中 2,926 万元借款将于 2023 年 10 月-2024 年 5 月到期，本期分类为一年内到期的非流动负债。

(3) 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 937.50 万元，剩余未偿还借款金额 562.5 万元，其中 187.50 万元将于 2023 年 10 月到期，本期分类为一年内到期的非流动负债。

(4) 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，截止报告期末

已经按时偿还 500.00 万元，剩余未偿还借款金额 1,500.00 万元，其中 700.00 万元将于 2023 年 12 月-2024 年 6 月到期，本期分类为一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

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	9,990,620.17	9,914,409.05
20 际华 01	19,637,866.67	1,497,050,630.52
23 际华集团 MTN001	499,538,715.31	
减：1 年内到期的应付债券	-9,990,620.17	-9,914,409.05
合计	519,176,581.98	1,497,050,630.52

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 际华 01	100	2018/7/20	5	1,000,000,000.00	9,914,409.05		76,211.12		9,990,620.17
20 际华 01	100	2020/6/15	5	1,500,000,000.00	1,497,050,630.52		2,587,236.15	1,480,000,000.00	19,637,866.67
23 际华集团 MTN001	100	2023/6/1-2023/6/2	3	500,000,000.00		500,000,000.00	-461,284.69		499,538,715.31
合计	/	/	/	3,000,000,000.00	1,506,965,039.57	500,000,000.00	2,202,162.58	1,480,000,000.00	529,167,202.15

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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	9,609,523.80	14,623,880.16
1-2 年	6,090,793.92	10,038,095.32
2-3 年	5,594,476.98	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	9,142,857.14	10,428,571.37
减：未确认融资费用	-4,535,748.76	-5,311,972.65
减：一年内到期的租赁负债	-10,844,676.10	-19,276,211.03
合计	17,628,655.56	22,571,882.30

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 776,223.89 元

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
专项应付款	52,736,302.91	54,754,102.91
合计	52,736,302.91	54,754,102.91

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

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			18,000,000.00
棚户区改造	10,983,438.40		1,811,200.00	9,172,238.40
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
其他科学支出	1,000,000.00			1,000,000.00
研发专项资金	563,000.00	350,000.00	563,000.00	350,000.00
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	110,000.00	2,200.00	149,961.79
合计	54,754,102.91	460,000.00	2,477,800.00	52,736,302.91

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	374,775,109.48	393,000,404.00
二、辞退福利	11,073,507.28	11,896,054.00
三、其他长期福利	-13,579,209.47	-37,729,013.13
合计	372,269,407.29	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	5,291,554.42	5,847,068.14
4、利息净额	5,291,554.42	5,847,068.14
三、计入其他综合收益的设定收益成本		

项目	本期发生额	上期发生额
四、其他变动	-24,339,395.66	-20,559,062.58
2. 已支付的福利	-24,149,803.66	-20,559,062.58
3. 处置子公司	-189,592.00	
五、期末余额	385,848,616.76	432,459,248.56

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

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	2,441,600.00	21,200,970.51	129,113,006.64	详见下表
合计	147,872,377.15	2,441,600.00	21,200,970.51	129,113,006.64	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
设备补贴资金	42,436,936.93		4,430,571.90		38,006,365.03	与资产相关
重庆两江新区现代服务业综合试点专项补助	11,163,861.69		605,493.36		10,558,368.33	与资产相关
镇热泵项目	5,374,333.55				5,374,333.55	与资产相关
新能源、新材料及新型智能化装备产业化项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
抚宁分公司产业园项目	8,752,694.23				8,752,694.23	与资产相关
搬迁返还补偿款	6,106,348.42				6,106,348.42	与资产相关
洁净工房及设备	5,750,449.52		565,617.96		5,184,831.56	与资产相关
新区基地建设和军民融合补助	5,915,663.93		207,894.78		5,707,769.15	与资产相关
长春市服务业发展专项资金	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
第二批重大工业技术进步项目资金	2,933,333.33			2,933,333.33		与资产相关
工业技术改造项目资金补贴	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
新园区专项扶持资金	2,503,599.45				2,503,599.45	与资产相关
智能工厂	2,900,000.00				2,900,000.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
体育小镇建设扶持资金	2,385,321.10		91,743.12		2,293,577.98	与资产相关
保稳增产扶持资金	1,833,333.33			1,833,333.33		与资产相关
供用电及热力系统改造项目	1,620,000.00		90,000.00		1,530,000.00	与资产相关
吉林省服务业发展专项资金	1,700,000.00		25,000.00		1,675,000.00	与资产相关
单兵作战一体化系统项目	1,130,000.00		250,000.00		880,000.00	与资产相关
“双百”工程和产业结构调整补助资金	1,083,333.28			1,083,333.28		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	759,210.41		150,000.00		609,210.41	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	1,000,282.28			1,000,282.28		与资产相关
应急与要素保障资金	2,672,307.69				2,672,307.69	与资产相关
救火防护装备项目国拨资金	905,482.81				905,482.81	与资产相关
嵌入柔性传感系统兼具防护与危化品阻隔功能的灭火防护服研发	1,036,300.00				1,036,300.00	与资产相关
工业设计发展专项资金补贴	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
技改转产补助款	692,307.69				692,307.69	与资产相关
工业投资和技术改造专项补助资金		1,675,600.00	83,780.00		1,591,820.00	与资产相关
其他	18,217,277.51	766,000.00	5,890,137.91	960,449.26	12,132,690.34	与资产相关、 与收益相关
合计	147,872,377.15	2,441,600.00	13,390,239.03	7,810,731.48	129,113,006.64	

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	12,351,608.52	433,756.29	3,895,612.12	8,022,240.11	-167,419,455.01
其中：重新计量设定受益计划变动额	-76,272,830.32		433,756.29		-433,756.29	-76,706,586.61
其他权益工具投资公允价值变动	-99,168,864.80	12,351,608.52		3,895,612.12	8,455,996.40	-90,712,868.40
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,803,013.47	-407,355.67			-407,355.67	-5,210,369.14
外币财务报表折算差额	-4,803,013.47	-407,355.67			-407,355.67	-5,210,369.14
其他综合收益合计	-180,244,708.59	11,944,252.85	433,756.29	3,895,612.12	7,614,884.44	-172,629,824.15

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√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	期末余额
法定盈余公积	361,267,067.84	361,267,067.84
合计	361,267,067.84	361,267,067.84

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	上年度
调整前上期末未分配利润	4,387,164,620.61	4,189,794,928.87
调整后期初未分配利润	4,387,164,620.61	4,189,794,928.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,627,874.50	221,632,476.07
减：提取法定盈余公积		24,262,784.33
应付普通股股利	131,748,882.12	
前期计入其他综合收益当期转入留存收益	433,756.29	
期末未分配利润	4,322,477,369.28	4,387,164,620.61

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 0 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	5,180,020,567.89	4,490,560,122.68	8,540,467,316.29	7,722,652,918.80

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	134,255,638.84	87,001,269.32	212,063,209.11	170,416,366.45
合计	5,314,276,206.73	4,577,561,392.00	8,752,530,525.40	7,893,069,285.25

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部	合计
按经营地区分类		
境内	4,839,327,367.36	4,839,327,367.36
境外	474,948,839.37	474,948,839.37
市场或客户类型		
军需品	2,255,875,070.20	2,255,875,070.20
民品	2,508,552,963.16	2,508,552,963.16
贸易及其他	549,848,173.37	549,848,173.37
合计	5,314,276,206.73	5,314,276,206.73

合同产生的收入说明：

无

(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

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	6,484,899.23	6,239,013.85
教育费附加	5,075,801.19	4,887,839.54
房产税	19,955,668.21	17,917,410.06
土地使用税	13,808,835.96	14,251,358.33
车船使用税	46,653.36	60,655.35
印花税	5,639,125.47	4,858,575.12
其他	3,217,191.86	726,302.39
合计	54,228,175.28	48,941,154.64

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	93,355,796.31	100,953,450.91
咨询费	11,656,751.50	5,563,382.48
差旅费	9,332,620.16	5,162,989.79
出口费用	8,953,664.08	3,080,059.04
业务招待费	7,907,744.19	4,757,345.95
招标费	5,662,237.83	4,744,692.64
广告及宣传费	2,581,113.16	1,792,477.48
租赁费	2,636,869.30	1,834,078.43
其他	9,291,099.03	4,580,637.41
合计	151,377,895.56	132,469,114.13

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	211,961,277.18	203,798,529.74
摊销费	21,895,798.06	22,408,865.63
折旧费	36,048,113.69	34,232,291.83
修理费	6,920,425.31	7,127,600.72
水电费	8,446,930.81	9,605,724.05
差旅费	5,516,002.11	3,206,737.19
咨询费	918,351.95	2,758,436.46
取暖降温费	1,404,908.20	1,555,623.67
业务招待费	5,040,805.49	3,747,513.80
办公费	1,824,615.88	2,435,010.94
其他	63,462,969.22	69,126,656.94
合计	363,440,197.90	360,002,990.97

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
职工薪酬	73,740,264.59	67,025,399.34
物料消耗	35,437,252.52	39,476,779.02
折旧及摊销费	9,147,876.33	10,696,714.56
差旅费	2,163,439.25	1,286,598.16

项目	本期发生额	上期发生额
燃料动力费	3,265,703.43	2,946,521.26
检验检测费	9,108,095.06	7,060,478.22
模具费	2,720,246.53	2,994,807.10
样品费	4,966,011.88	2,782,291.90
委外研发	2,302,308.06	8,962,697.64
设计及咨询费	2,240,152.62	905,837.63
其他费用	23,194,899.55	21,271,841.93
合计	168,286,249.82	165,409,966.76

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：贷款利息支出	44,644,118.49	81,828,879.87
利息支出：三类人员费用负债融资费用	5,291,554.42	5,847,068.14
减：利息收入	69,227,010.99	85,285,835.59
加：汇兑损益	-1,503,908.47	-5,741,858.32
加：手续费	3,221,350.92	2,716,004.16
加：其他	-750,001.01	245,201.67
合计	-18,323,896.64	-390,540.07

其他说明：
无

67、其他收益

√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
际华双创基地新型防护材料印染技术项目奖励		2,000,000.00
运费补贴	2,663,231.23	1,446,526.00
洁净工房及设备补贴	4,996,189.86	1,596,188.58
高质量发展奖励政策补贴	4,227,800.00	
襄阳市保障性租赁住房租金补贴	3,555,384.00	
中央大气污染防治项目补助	2,475,404.85	
河北省支持研发加计扣除政策奖补资金	2,064,979.00	
自由贸易试验区岳阳片区资金补贴	1,322,244.00	
工业设计发展专项资金补贴	1,000,000.00	
小项合计	14,177,111.86	12,918,531.53
合计	36,482,344.80	17,961,246.11

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	-666,272.76	-54,542.09
处置长期股权投资产生的投资收益	38,333,337.05	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,853,004.62	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
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		83,835.62
合计	45,034,457.10	59,962,482.43

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		-7,075,108.53
合计		-7,075,108.53

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	8,345,860.13	6,103,225.73
其他应收款坏账损失	-14,519,912.43	781,333.88
预付款项坏账损失		11,831.50
合计	-6,174,052.30	6,896,391.11

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、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,823.00	-3,345,352.64
合计	1,823.00	-3,345,352.64

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	371,315.07	2,673,612.39
合计	371,315.07	2,673,612.39

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√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
非流动资产毁损报废利得	29,126.21	751,171.34	29,126.21
违约赔偿收入	41,534.70	2,099,205.02	41,534.70
罚没、罚款收入	653,023.18	263,203.75	653,023.18
无法支付的应付款项	123,992.31	282,172.77	123,992.31
其他	1,271,904.90	738,048.44	1,271,904.90
合计	2,119,581.30	4,133,801.32	2,119,581.30

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

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	190,880.00	17,823.01	190,880.00
赔偿金、违约金及罚款支出	10,104,463.04	3,812,356.54	10,104,463.04

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	437,396.81	816,357.57	437,396.81
其他	159,548.85	2,297,546.63	159,548.85
合计	10,892,288.70	6,944,083.75	10,892,288.70

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	10,186,855.36	50,852,606.59
递延所得税费用	4,332,048.74	2,116,736.70
合计	14,518,904.10	52,969,343.29

(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	84,649,373.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,162,343.27
子公司适用不同税率的影响	-14,792,359.99
调整以前期间所得税的影响	-21,438,077.57
非应税收入的影响	-14,075,245.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	932,295.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,994,475.44
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	47,564,506.01
研发费用加计扣除的影响	-2,840,082.56
所得税费用	14,518,904.10

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). 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
政府补助	38,446,918.33	40,315,268.80

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	51,370,440.44	80,292,481.17
收退回的保证金	175,536,457.29	226,697,494.64
代收社保返还款	5,073,320.85	5,214,930.47
代收水电费用等	7,363,838.86	8,663,091.31
租金收入	25,034,624.06	32,572,010.37
零星收入	5,959,201.47	9,656,284.46
往来款	39,655,021.49	39,940,443.41
其他	37,131,092.66	67,732,461.90
合计	385,570,915.45	511,084,466.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 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	175,216,529.73	208,446,406.38
支付保证金	127,217,794.26	113,469,358.72
期间费用	199,598,229.51	161,885,465.70
备用金结算	22,362,053.75	17,223,292.71
代收代付款	10,130,778.33	15,291,364.07
其他	34,684,828.70	56,434,857.94
合计	569,210,214.28	572,750,745.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 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
借款及利息	740,617,105.57	635,079,452.05
合计	740,617,105.57	635,079,452.05

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 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
项目筹建款	641,507.61	
合计	641,507.61	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 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	12,971,055.50	24,075,219.50
合计	12,971,055.50	24,075,219.50

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 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	1,250,704.93	10,524,027.03
退小股东投资款	20,000,000.00	
租赁支出	10,852,430.45	
合计	32,103,135.38	10,524,027.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	70,130,468.98	174,322,198.87
加：资产减值准备	-1,823.00	3,345,352.64
信用减值损失	6,174,052.30	-6,896,391.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	164,658,542.47	163,147,081.69
使用权资产摊销	12,740,642.74	11,511,431.28
无形资产摊销	29,857,718.21	34,157,079.29
长期待摊费用摊销	3,083,141.75	2,460,595.34
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）	-371,315.07	-2,673,612.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	408,270.60	65,186.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		7,075,108.53
财务费用（收益以“-”号填列）	49,935,672.91	87,675,948.01

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“－”号填列）	-45,034,457.10	-59,962,482.43
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	7,263,596.72	3,173,399.19
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	3,900,215.91	137,549.30
存货的减少（增加以“－”号填列）	145,841,976.29	-1,408,277,349.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	256,616,640.90	-1,739,081,391.04
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-650,299,969.12	1,257,362,055.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	54,903,375.49	-1,472,458,241.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,508,653,040.99	5,055,970,842.44
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	341,570,945.63	-1,218,653,793.09

(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	120,633,708.04
陕西际华园开发建设有限公司	119,316,866.44
青海际华江源实业有限公司	1,316,841.60
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	-31,254,914.58

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	5,508,653,040.99	5,167,082,095.36
其中：库存现金	9,044.81	19,469.21

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	5,506,492,145.61	5,166,441,209.96
可随时用于支付的其他货币资金	2,151,850.57	621,416.19
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	5,508,653,040.99	5,167,082,095.36

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、所有权或使用权受到限制的资产

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	236,533,330.90	详见“附注七注释1”
固定资产	86,536,582.68	抵押借款
无形资产	13,320,900.78	抵押借款
合计	336,390,814.36	/

其他说明：

无

82、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	1,903,674.37	7.2258	13,755,570.26
欧元	4,729,601.33	7.8771	37,255,542.64
港币	506,950.59	0.92198	467,398.30
应收账款	-	-	
其中：美元	69,336.00	7.2258	501,008.07
欧元	247,520.70	7.8771	1,949,745.31

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

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	2,441,600.00	详见“附注七注释 51”	13,390,239.03
计入其他收益的政府补助	23,092,105.77	详见“附注七注释 67”	23,092,105.77
冲减成本费用的政府补助	25,000.00	详见本注释	25,000.00
合计	25,558,705.77		36,507,344.80

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

冲减成本费用项目的政府补助

单位：元币种：人民币

补助项目	种类	本期发生额	上期发生额	冲减的成本费用项目
财政贴息	与收益相关		366,000.00	财务费用
吉林省服务业发展专项资金	与资产相关	25,000.00		管理费用

85、其他

□适用 √不适用

八、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
陕西际华园开发建设有限公司	88,435,700.00	100	转让	2023 年 1 月	实际控制权转移	94,391,393.73	0	0	0	0	0	0

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）本报告期本公司注销子公司长春际华三五零四实业有限公司。
- （2）本报告期本公司子公司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。
- （3）本报告期本公司设立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。

6、 其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
				直接	
际华三五零二职业装有限公司	河北省井陘县	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	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	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	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	湖北省武汉市	制造业	100	同一控制下企业合并
宜昌际华仙女服饰有限公司	湖北省宜昌市	湖北省宜昌市	制造业	49	非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	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	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	山西省运城市	房地产开发	100	出资设立
际华三五三四运城工业物流园有限公司	山西省运城市	山西省运城市	生产、物流	100	出资设立
际华三五三六实业有限公司	四川省绵阳市	四川省绵阳市	制造业	100	同一控制下企业合并
南京际华五二零二服装具有有限责任公司	江苏省南京市	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	新疆昌吉市	制造业	100	同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
				直接	
呼图壁县万源棉业有限公司	新疆呼图壁县	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	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	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	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	河北省涿州市	制造业	100	同一控制下企业合并
湖北际华针织有限公司	湖北省孝感市	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	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	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	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	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	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	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	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	湖南省岳阳市	制造业	100	同一控制下企业合并
际华岳阳新材料科技有限公司	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	商贸	80	出资设立
际华制鞋工业有限公司	贵州省贵阳市	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	云南省景洪市	橡胶加工销售	100	同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
				直接	
际华三五三九制鞋有限公司	重庆市	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	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	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	江苏省南京市	环保滤材制造	100	出资设立
际华中晟材料科技(岳阳)有限公司	湖南省岳阳市	湖南省岳阳市	制造业	50	非同一控制下企业合并
南京际华国润过滤技术有限公司	江苏省南京市	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	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	内蒙古巴彦淖尔市	医疗器械制造	100	同一控制下企业合并
际华(天津)新能源投资有限公司	天津市	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	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	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	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	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	吉林省长春市	房地产开发业	100	出资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
				直接	
际华(邢台)投资有限公司	河北省邢台市	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	中国香港	对外投资	100	出资设立
际华置业有限公司	北京市	北京市	房地产开发	100	出资设立
重庆际华目的地中心实业有限公司	重庆市	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	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	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	新疆阿克苏市	制造业	100	出资设立
际华置业(兰州)有限公司	甘肃省兰州市	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) 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。
- 2) 宜昌际华仙女服饰有限公司章程约定:公司设董事会,成员为5人,董事名额分配分为本公司子公司际华三五零六纺织服装有限公司一方3名,李厚明一方2人。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。
- 3) 际华中晟材料科技(岳阳)有限公司章程约定:岳阳市军质鞋业有限公司、山东宏建高分子材料科技有限公司作为本公司的一致行动人,表决权比例为70%。
- 4) 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。
- 2) 宜昌际华仙女服饰有限公司章程约定:公司设董事会,成员为5人,董事名额分配分为本公司子公司际华三五零六纺织服装有限公司一方3名,李厚明一方2人。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。
- 3) 际华中晟材料科技(岳阳)有限公司章程约定:岳阳市军质鞋业有限公司、山东宏建高分子材料科技有限公司作为本公司的一致行动人,表决权比例为70%。

4) 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。

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	期末少数股东权益余额
新兴际华国际贸易有限公司	51.00	1,970,477.93	-139,341,527.86
宜昌际华仙女服饰有限公司	51.00	374,416.27	26,597,625.37
湖北际华针织有限公司	49.00	2,090,044.53	84,294,158.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

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。

2) 宜昌际华仙女服饰有限公司章程约定：公司设董事会，成员为 5 人，董事名额分配分为本公司子公司际华三五零六纺织服装有限公司一方 3 名，李厚明一方 2 人。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。

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
新兴际华国际贸易有限公司	29,302.84	1,455.69	30,758.53	58,080.40		58,080.40	27,828.74	1,458.64	29,287.38	56,995.62		56,995.62
宜昌际华仙女服饰有限公司	6,656.86	7,092.15	13,749.01	4,415.29	3,469.99	7,885.28	5,763.02	7,264.06	13,027.08	4,415.29	3,469.99	7,885.28
湖北际华针织有限公司	16,298.50	7,742.55	24,041.05	6,838.17		6,838.17	14,514.51	7,856.20	22,370.71	5,594.36		5,594.36

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
新兴际华国际贸易有限公司	32,216.23	386.37	386.37	1,974.03	25,817.79	-487.25	-487.25	991.57
宜昌际华仙女服饰有限公司	4,733.55	159.57	159.57	6,629.89	9,349.90	159.57	159.57	712.96
湖北际华针织有限公司	9,049.60	426.54	426.54	751.29	9,205.01	543.83	543.83	-1,693.59

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	
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	权益法
河北际华玄德智能科技股份有限公司	邢台	邢台	技术开发	33	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	
	南京英斯瑞德高分子材料股份有限公司	河北际华玄德智能科技股份有限公司	南京英斯瑞德高分子材料股份有限公司	河北际华玄德智能科技股份有限公司
流动资产	48,423,615.32	14,524,697.08	94,243,025.42	14,243,332.96
非流动资产	22,198,221.51	42,214,392.83	23,098,624.70	42,239,235.42

资产合计	70,621,836.83	56,739,089.91	117,341,650.12	56,482,568.38
流动负债	42,336,982.80	541,474.09	87,475,241.24	214,553.84
非流动负债	838,673.48		3,336,416.94	
负债合计	43,175,656.28	541,474.09	90,811,658.18	214,553.84
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	27,446,180.55	56,197,615.82	26,529,991.94	56,268,014.54
按持股比例计算的净资产份额	9,606,163.19	18,545,213.22	9,285,497.18	18,568,444.80
对联营企业权益投资的账面价值	9,606,163.19	18,545,213.22	9,285,497.18	18,568,444.80
营业收入	49,214,513.53	224,282.84	65,175,096.98	
净利润	916,188.61	-70,398.72	2,273,778.33	-84,197.95
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	916,188.61	-70,398.72	2,273,778.33	-84,197.95
本年度收到的来自联营企业的股利				

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、与金融工具相关的风险**适用 不适用**十一、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**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
一、持续的公允价值计量			
（一）交易性金融资产	39,530,765.12	630,009.80	40,160,774.92
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	39,530,765.12	630,009.80	40,160,774.92
（2）权益工具投资	39,530,765.12	630,009.80	40,160,774.92
（二）其他债权投资			
（三）其他权益工具投资	85,667,519.52	609,280,188.08	694,947,707.60
（四）投资性房地产			
（五）生物资产			
（六）应收款项融资		36,826,071.76	36,826,071.76
持续以公允价值计量的资产总额	125,198,284.64	646,736,269.64	771,934,554.28
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

十二、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	北京市朝阳区东三环中路5号楼62层、63层	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等	568,730.00	47.55	47.55

本企业的母公司情况的说明

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

九、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

九、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

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
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
际华五二零三服装有限公司	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
新兴移山（天津）重工有限公司	母公司的全资子公司
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
邯郸新兴发电有限责任公司	母公司的控股子公司
武汉际华园投资建设有限公司	母公司的全资子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
南京际华五二零二科技发展有限公司	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
际华集团江苏实业投资有限公司	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
际华三五二二特种装备有限公司	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
新兴际华科技发展有限公司	母公司的全资子公司
新兴际华集团财务有限公司	母公司的全资子公司
新兴发展集团有限公司	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
中钢集团滨海实业有限公司	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
海南海药销售有限公司	母公司的控股子公司
新兴际华（兰州）再生资源有限公司	母公司的全资子公司
新兴际华医药控股有限公司	母公司的全资子公司
盐城开元医药化工有限公司	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
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
湖北际华置业有限公司	子公司的联营企业
际华（北京）康养产业发展有限公司	母公司的全资子公司
际华洁能（天津）环保科技发展有限公司	子公司的联营企业
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
新兴际华资产经营管理有限公司	母公司的全资子公司
邢台诚达房地产开发有限公司	子公司的联营企业
荷原置地控股有限公司	其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川省川建管道有限公司	母公司的控股子公司

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	13,919,835.27	17,516,422.07
上海际华物流有限公司	采购商品	1,256,846.05	1,884,065.76
新兴际华检验检测（北京）有限公司	采购商品	53,018.87	
汉川际华三五零九置业有限公司	采购商品	464,700.80	510,580.88
南京爱跃户外用品有限责任公司	采购商品		179,338.77
南京际华五三零二科技发展有限公司	采购商品		13,897.40
察布查尔锡伯自治县新兴养殖专业合作社	接受劳务	2,616.00	
新兴际华检验检测（北京）有限公司	接受劳务	188,838.31	56,007.55
咸阳际华投资发展有限公司	接受劳务	60,904.59	345,216.44
中铸新兴企业管理有限公司	接受劳务		6,792.46

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
新兴发展（芜湖）有限公司	销售商品	2,212.39	4,424.78
新兴际华科技集团有限公司	销售商品	3,734.27	
中铸新兴企业管理有限公司	销售商品	60,530.98	
新兴铸管股份有限公司	销售商品	2,123,345.56	2,661,242.46
石家庄际华资产管理有限公司	销售商品	683,298.86	
上海际华物流有限公司	销售商品	31,172.23	1,212,085.97
新兴际华集团有限公司	销售商品	23,462.83	6,756,540.72
新兴际华投资有限公司	销售商品	6,024.78	1,557.52
芜湖新兴铸管有限责任公司	销售商品	485,840.71	1,560,552.63
辽宁际华三五二二特种装备有限公司	销售商品	2,654.87	
广东新兴铸管有限公司	销售商品	541,902.66	561,088.48
湖北新兴全力机械有限公司	销售商品	45,244.24	43,008.85
新兴发展（北京）国际贸易有限公司	销售商品	113,398.22	
新兴际华集团财务有限公司	销售商品	8,884.96	
新兴际华资产经营管理有限公司	销售商品	619.47	
桃江新兴管件有限责任公司	销售商品	104,595.04	81,935.22
聚联智汇水务科技有限公司	销售商品	29,884,752.75	37,693,566.49
汉川际华三五零九置业有限公司	销售商品	190,433.23	181,124.63
新兴际华应急产业有限公司	销售商品	4,992,145.53	2,153,793.04

新兴际华应急装备技术有限公司	销售商品	1,384,665.51	517,953.97
际华军研（北京）特种装备科技有限公司	销售商品	6,881.41	
黄石新兴管业有限公司	销售商品	452,256.63	517,601.77
新兴铸管集团邯郸新材料有限公司	销售商品	113,238.94	
北京三五零一服装厂有限公司	销售商品	1,238.94	
北京三兴汽车有限公司	销售商品	13,451.33	7,964.60
际华集团江苏实业投资有限公司	销售商品	25,309.73	6,442.47
广东际华园投资发展有限公司	销售商品	97,625.67	34,477.88
河北新兴能源科技股份有限公司	销售商品	95,044.25	13,234.51
沧州新兴新材料有限公司	销售商品	30,265.49	0.00
山西新光华铸管有限公司	销售商品	0.00	104,920.36
中新联进出口有限公司	销售商品	6,194.69	0.00
天津金汇药业集团有限公司	销售商品	2,933.63	
新兴际华（北京）材料技术研究院有限公司	销售商品	50,000.00	
新兴职业装备生产技术研究所	销售商品		1,061.95
四川省川建管道有限公司	销售商品		50,973.45
新兴际华（岳阳）投资发展有限公司	销售商品		3,539.82
新兴重工集团有限公司	销售商品		132.74
河北新兴铸管有限公司	销售商品		1,339.21
新兴发展江苏投资管理有限公司	销售商品		6,796.45
上海力声特医学科技有限公司	销售商品		24,557.52
北京凯正生物工程发展有限责任公司	销售商品		7,743.36
海南海药股份有限公司	销售商品		5,800.00
南京爱跃户外用品有限责任公司	销售商品		283.19
新兴际华伊犁农牧科技发展有限公司	销售商品		8,665.49
陕西际华园开发建设有限公司	提供劳务	5,298,526.75	
新兴际华资产经营管理有限公司	提供劳务	3,311,880.80	
上海际华物流有限公司	提供劳务	6,666.67	
南京爱跃户外用品有限责任公司	提供劳务	266,527.63	218,911.64
新兴际华应急装备技术有限公司	提供劳务	15,777.00	

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

单位：元币种：人民币

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

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(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
上海际华物流有限公司	房屋	101,922.01	168,640.00
天津双鹿大厦有限公司	房屋	952,380.94	
新兴际华资产经营管理有限公司	房屋	306,600.00	
新兴际华投资有限公司	房屋	400,000.00	
南京三五〇三投资发展有限公司	房屋		42,752.29
合计		1,760,902.95	211,392.29

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）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
北京三五零一服装厂有限公司	房屋	309,827.40	325,382.55			9,275,368.27	8,950,049.47	126,156.20	452,359.02		
石家庄际华资产管理有 限公司	房屋、土地	286,679.58	320,407.56			276,697.68					
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					
新兴际华投 资有限公司	房屋							349,520.23	523,989.81		
上海际华物 流有限公司	房屋	99,999.96	99,999.96			105,000.00					
咸阳际华投 资发展有限 公司	房屋	283,966.80	283,018.87								
合计		985,274.42	1,472,304.69			9,662,108.95	8,950,049.47	475,676.43	976,348.83		

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
拆入			
新兴际华投资有限公司	2,188,300.00	2019年2月26日	2024年2月26日
新兴际华投资有限公司	5,000,000.00	2019年1月19日	2024年1月19日
新兴际华投资有限公司	10,000,000.00	2019年2月7日	2024年2月7日
新兴际华投资有限公司	5,000,000.00	2019年2月14日	2024年2月14日
新兴际华投资有限公司	5,000,000.00	2019年4月15日	2024年4月15日
新兴际华投资有限公司	5,000,000.00	2019年4月30日	2024年4月30日
新兴际华投资有限公司	3,969,300.00	2018年10月26日	2023年10月26日
咸阳际华投资发展有限公司	3,500,045.34	2015年4月1日	无明确日期
新兴际华集团财务有限公司	200,000,000.00	2023年4月27日	2026年4月27日
新兴际华集团财务有限公司	300,000,000.00	2023年6月25日	2023年6月28日
新兴际华集团有限公司	35,000,000.00	2023年6月28日	2024年6月28日
拆出			

(6). 关联方资产转让、债务重组情况适用 不适用**(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	200.89	140.73

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(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	2,499,588,928.07		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	新兴铸管股份有限公司	600,000.00			
应收票据	芜湖新兴铸管有限责任公司	166,315.00		416,194.00	
应收款项融资					
应收款项融资	芜湖新兴铸管有限责任公司	132,800.00			
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	新兴际华投资有限公司	405,845.86		405,845.86	
应收账款	天津华津制药有限公司	415,270.44		415,270.44	
应收账款	四川省川建管道有限公司			5,760.00	
应收账款	新兴际华应急产业有限公司	18,580,694.77		9,535,476.50	
应收账款	新兴际华应急装备技术有限公司	1,946,801.00		1,845,133.00	
应收账款	新兴铸管股份有限公司	1,552,072.10		1,197,947.60	
应收账款	际华五三零三服装有限公司	1,051,679.46	469,960.52	1,051,679.46	469,960.52
应收账款	济南泰山鞋厂	1,620,892.33	1,620,892.33	1,620,892.33	1,612,742.33
应收账款	辽宁际华三五二三特种装备有限公司	15,004,429.99		15,901,429.99	
应收账款	新兴际华集团有限公司	4,094.00			

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	芜湖新兴铸管有限责任公司	346,685.00		3,534,637.65	
应收账款	广东新兴铸管有限公司	613,024.00	169,000.00	478,054.00	169,000
应收账款	新兴河北工程技术有限公司	21,230.65	18,828.85	21,230.65	18,828.85
应收账款	河北新兴铸管有限公司	194,900.30	194,900.30	194,900.30	194,900.30
应收账款	桃江新兴管件有限责任公司	143,505.90		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
应收账款	聚联智汇水务科技有限公司	16,677,239.72		16,936,292.64	
应收账款	石家庄际华资产管理有限公司	8,332.78		13,312.78	
应收账款	贵州际华三五三五商贸有限公司	153,410.91	146,896.21	153,410.91	146,896.21
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	秦皇岛际华三五四四鞋业有限公司	1,985,745.05	1,985,745.05	1,985,745.05	1,985,745.05
应收账款	上海际华物流有限公司	15,733.00			
应收账款	黄石新兴管业有限公司	129,366.00		548,316.00	
应收账款	新兴铸管集团邯郸新材料有限公司	76,860.00		32,120.00	
应收账款	湖北新兴全力机械有限公司			31,190.00	
应收账款	河北新兴能源科技股份有限公司	1,298,824.00		1,191,424.00	
应收账款	广东际华园投资发展有限公司			17,500.00	
应收账款	新兴重工集团有限公司	1,440.00	1,440.00	481,440.00	1,440
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	新兴移山（天津）重工有限公司	26,100.00	26,100.00	26,100.00	26,100.00
应收账款	新兴际华伊犁农牧科技发展有限公司			9,792.00	

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 技术研究所	7,710.00		7,710.00	
预付账款					
预付账款	石家庄际华资产管 理有限公司	109,388.00			
预付账款	秦皇岛际华三五 四鞋业有限公司	928,512.97		928,512.97	
预付账款	北京三五零一服 装厂有限公司	154,845.15		154,845.15	
其他应收款					
其他应收款	邢台诚达房地产开 发有限公司	40,013,121.39	214,173.43	39,661,746.49	214,173.43
其他应收款	秦皇岛际华三五 四鞋业有限公司	2,974,017.06	26,082.43	6,865,652.80	26,082.43
其他应收款	湖北际华置业有 限公司	12,390,000.00	35,931.00	12,390,000.00	35,931.00
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	石家庄际华资产管 理有限公司	399,406.92	382.07	131,748.09	382.07
其他应收款	聚联智汇水务科 技有限公司	600,000.00	4,110.00	900,000.00	4,110.00
其他应收款	贵州际华三五 五商贸有限公司	446.00	178.08	45,082.47	178.08
其他应收款	新兴铸管股份有 限公司	20,000.00	118.00	20,000.00	118.00
其他应收款	汉川际华三五零 九置业有限公司	196,221.26	196.81	196,221.26	196.81
其他应收款	北京三五零一服 装厂有限公司	7,814.25	22.66	7,814.25	22.66
其他应收款	南京爱跃户外用 品有限责任公司	812,298.69	1,590.11	529,779.40	1,590.11
其他应收款	新兴职业装备生 产技术研究所			2,700.00	2,700
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	天津双鹿大厦有 限公司	1,069,836.35	4,059.53	1,399,836.35	4,059.53
其他应收款	际华洁能（天津） 环保科技发展有 限公司	88,705,207.12	5,745,235.33	94,450,442.45	5,745,235.33
其他应收款	辽宁际华三五二 三特种装备有限 公司	28,850,951.84	184,646.09	28,850,951.84	184,646.09
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	

(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	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	石家庄际华资产管理有限公司	8,019,067.07	6,960,589.80
应付账款	上海际华物流有限公司	4,205,383.38	5,978,192.77
应付账款	际华五二零三服装有限公司	722,901.16	922,901.16
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	汉川际华三五零九置业有限公司	397,779.26	281,362.62
应付账款	新兴际华检验检测（北京）有限公司	4,580.00	
应付账款	南京爱跃户外用品有限责任公司	2,283,987.31	3,793,114.71
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	南京际华五二零二科技发展有限公司	0.90	
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
应付账款	天津金汇药业集团有限公司	9,882.00	
应付账款	新兴际华投资有限公司	258,345.76	258,345.76
应付票据			
应付票据	石家庄际华资产管理有限公司	10,500,000.00	18,000,000.00
应付票据	上海际华物流有限公司	1,040,000.00	500,000.00
其他应付款			
其他应付款	新兴际华集团有限公司	431,716.32	431,716.32
其他应付款	济南泰山鞋厂	160,000.00	160,000.00
其他应付款	秦皇岛际华三五四四鞋业有限公司	260,761.00	16,807,361.00
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	石家庄际华资产管理有限公司	58,328.28	
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	上海际华物流有限公司	1,500.00	1,500.00
其他应付款	新兴际华投资有限公司	104,763,922.68	98,746,343.49
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	新兴际华资产经营管理有限公司	14,186.32	
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	咸阳际华投资发展有限公司	6,681,574.34	6,320,015.52
其他应付款	南京际华五二零二科技发展有限公司	85,714.26	
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	际华五二零三服装有限公司		35,558.37
合同负债			
合同负债	新兴铸管股份有限公司	0.39	0.39
合同负债	新兴铸管国际发展有限公司	1.00	1.00
合同负债	广东际华园投资发展有限公司	24,500.00	
合同负债	新兴际华应急装备技术有限公司		8,200.00
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	

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 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) 际华三五四三针织服饰有限公司与肃宁卓尔纺织制品有限公司两个合同纠纷案
2017年4月，肃宁卓尔纺织制品有限公司（以下简称“肃宁卓尔”）就其与际华三五四三针织服饰有限公司（以下简称“3543公司”）之《关于家居服等系列产品的合作协议》及其补充协议的履行纠纷事宜起诉3543公司，请求判令3543公司返还1,192.63万元，并对未出售产品重新计算肃宁卓尔的成本，后变更诉讼请求为3543公司返还2,452.59万元。

河北省肃宁县人民法院出具（2017）冀0926民初745号之一的民事裁定书，冻结了3543公司货币资金252.59万元，查封了房产号为涿房产证开字第018358号房产以及涿国用（2009更）第02-009号国有土地使用权证。

北京市兰台律师事务所对此出具了法律分析意见，认为肃宁卓尔公司违背合同约定，其诉讼主张缺乏事实依据、合同依据、法律依据，在案件获得公平审理的情况下，肃宁卓尔的主张理应被驳回。就前述案件的《关于家居服等系列产品的合作协议》及其补充协议的履行，3543公司于2017年5月，以合同纠纷为由起诉肃宁卓尔，请求判令解除3543公司与肃宁卓尔之间的《关于家居服等系列产品的合同协议合作期满后的补充协议》，并请求判令肃宁卓尔归还所欠货款、支付的原材料款以及合作期内3543公司提供给肃宁卓尔所有尚未销售的产成品。

根据北京市兰台律师事务所对此出具的法律分析意见，保定市中级人民法院出具了（2017）冀 06 民初 105 号民事裁定书，冻结肃宁卓尔名下银行账户存款以及资产：（1）冻结肃宁卓尔名下所属中国工商银行沧州福宾支行账户人民币 4,375.94 万元，该账户已有在先查封人民币 200 万元，账户存款为 700 元；（2）冻结肃宁卓尔公司名下所属中国工商银行肃宁县支行账户人民币 4,375.94 万元，该账户未有在先查封，账户存款为 400 元；（3）查封肃宁卓尔公司名下土地使用权，土地已有在先查封，具体轮候次数及其在先查封金额不知；（4）查封肃宁卓尔公司名下房产，房产已有在先查封，具体轮候次数及其在先查封金额不知。两案合并一案审理，尚未开庭。据此，3543 公司将与肃宁卓尔相关的往来全额计提减值准备，对未能掌握的存货全额计提跌价。2019 年 5 月 27 日和 2019 年 6 月 3 日，3543 公司分别向涿州市法院和保定市中院起诉，肃宁卓尔公司向肃宁县法院起诉要求 3543 公司给付税款、货款等 659.9 万元。沧州市中级人民法院于 2020 年 4 月 20 日、4 月 21 日、5 月 21 日分别进行了证据交换以及合并开庭审理，于 2020 年 8 月 24 日、9 月 23 日进行了判决，3543 公司不服该判决上诉至河北省高级人民法院。

2021 年 3 月河北省高院已经开庭审理，于 2021 年 8 月 13 日出具了（2020）冀民终 854 号民事裁定书，认定一审判决事实不清，证据不足。同时，一审判决在本案的审理和对 3543 公司起诉卓尔公司的（2020）冀 09 民初 11 号和（2020）冀 09 民初 12 号两案的审理上程序有误，上述三案应合并审理，撤销河北省沧州市中级人民法院（2019）冀 09 民初 185 号民事判决，本案发回河北省沧州市中级人民法院重审。3543 公司于 2021 年 11 月重新提起诉讼，2021 年 11 月 23 日开庭，经过河北省沧州市中级人民法院两次庭审，于 2022 年 6 月 17 日进行了判决，3543 公司不服判决结果，已上诉至河北省高级人民法院。河北省高级人民法院于 2022 年 10 月 19 日开庭审理，截止报告日尚未判决。

（2）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 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签订了总金额约 2.1996 亿元《购销合同》。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，随后向天津一中院发起第二次诉讼，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 81,465,223.56 元等。天津一中院于 2023 年 1 月 11 日组织了第一次庭前会议，截止报告日，相关案情审理仍在进行中。

（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

十五、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

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

十六、 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、 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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

十七、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
一年以内	2,485,732.72
1 年以内小计	2,485,732.72
1 至 2 年	144,844.32
2 至 3 年	1,903,677.13
3 至 4 年	
4 至 5 年	23,809,931.50
5 年以上	7,648,196.93
合计	35,992,382.60

(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										
按组合计提坏账准备	35,992,382.60	100.00	1,224,399.67	3.40	34,767,982.93	48,768,569.48	100	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						11,648,036.88	23.88			11,648,036.88
组合2 关联方组合	35,489,310.68	98.60	937,848.33	2.64	34,551,462.35	36,489,310.68	74.82	937,848.33	2.57	35,551,462.35
组合3 账龄组合	503,071.92	1.40	286,551.34	56.96	216,520.58	631,221.92	1.3	286,551.34	45.4	344,670.58
合计	35,992,382.60	/	1,224,399.67	/	34,767,982.93	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 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	2,385,087.60		
1—2 年			
2—3 年	1,903,677.13		
3—4 年			
4—5 年	23,809,931.50		
5 年以上	7,390,614.45	937,848.33	12.69
合计	35,489,310.68	937,848.33	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

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	100,645.12		
1—2 年	144,844.32	28,968.86	20.00
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上	257,582.48	257,582.48	100.00
合计	503,071.92	286,551.34	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

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	期末余额
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,224,399.67	1,224,399.67
合计	1,224,399.67	1,224,399.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 A	23,809,931.50	66.15	
客户 B	1,300,000.00	3.61	
客户 C	985,087.60	2.74	
客户 D	878,035.89	2.44	
客户 E	787,852.56	2.19	
合计	27,760,907.55	77.13	

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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	15,836,297.08	2,809,090.61
应收股利	383,839,343.17	383,839,343.17
其他应收款	6,565,575,183.28	7,083,210,240.72
合计	6,965,250,823.53	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	15,836,297.08	2,809,090.61
合计	15,836,297.08	2,809,090.61

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

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
际华三四二纺织有限公司	162,627,445.24	162,627,445.24
际华三五二二装具饰品有限公司	82,634,022.41	82,634,022.41
新兴际华投资有限公司	52,590,000.00	52,590,000.00
岳阳际华置业有限公司	36,775,459.11	36,775,459.11
际华三五零九纺织有限公司	17,497,432.37	17,497,432.37
际华三五零二职业装有限公司	8,438,026.79	8,438,026.79
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
青海际华江源实业有限公司		5,618,550.91
内蒙古际华森普利服装皮业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
沈阳际华三五四七特种装具有限公司	3,404,192.02	3,404,192.02
际华三五三四制衣有限公司	173,208.49	173,208.49
减：坏账准备		-5,618,550.91
合计	383,839,343.17	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). 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	第三阶段	合计
	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	5,618,550.91	5,618,550.91
2023年1月1日余额在本期		
其他变动	-5,618,550.91	-5,618,550.91
2023年6月30日余额		

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

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
一年以内	1,716,823,506.68
1 年以内小计	1,716,823,506.68
1 至 2 年	479,067,311.41
2 至 3 年	301,314,158.86
3 至 4 年	555,406,583.28
4 至 5 年	743,249,990.99
5 年以上	3,758,684,139.03
合计	7,554,545,690.25

(2). 按款项性质分类

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	2,964,870.44	1,904,979.73
往来款	1,026,112,230.95	288,642,398.47
所属企业借款	2,965,619,233.55	3,522,011,722.90
企业借款利息	438,609,850.89	554,714,202.75
项目资金	3,117,383,256.30	3,459,973,746.03
其他	3,856,248.12	3,856,248.12
合计	7,554,545,690.25	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(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		3,408,898.78	3,408,898.78
其他变动		237,668,550.91	237,668,550.91
2023年6月30日余额	16,359,064.21	972,611,442.76	988,970,506.97

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	其他变动	
坏账准备	747,893,057.28	3,408,898.78	237,668,550.91	988,970,506.97
合计	747,893,057.28	3,408,898.78	237,668,550.91	988,970,506.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
际华置业有限公司	项目资金	1,200,003,953.35	3-5 年	15.89	
重庆际华目的地中心实业有限公司	项目资金、所属企业借款	1,119,088,156.83	1-5 年	14.81	
长春际华投资建设有限公司	项目资金	867,356,746.12	1-5 年	11.48	

青海际华江源 实业有限公司	往来款	733,194,372.84	1-5 年	9.71	714,691,600.94
际华连锁商务 有限公司	所属企业借款	511,718,355.00	2-5 年	6.77	
合计	/	4,431,361,584.14	/	58.66	714,691,600.94

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□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	5,788,713,266.55	36,907,975.79	5,751,805,290.76	5,903,603,291.28	112,701,883.73	5,790,901,407.55
合计	5,788,713,266.55	36,907,975.79	5,751,805,290.76	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	19,816,583.21		218,046,116.72		
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			187,663,549.50		
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		

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
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		
合计	5,903,603,291.28	50,903,883.21	165,793,907.94	5,788,713,266.55		36,907,975.79

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	169,627.84	39,717.70	1,654,850.37	8,322.69
其他业务	1,573,690.27		3,741,221.04	
合计	1,743,318.11	39,717.70	5,396,071.41	8,322.69

(2). 合同产生的收入情况

□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

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		96,800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		305,113.06
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	12,023,133.12	21,043,998.75
合计	1,615,263.12	170,739,111.81

其他说明：

无

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	371,315.07
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	33,865,232.57
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	45,700,729.86
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	720,171.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,772,707.40
减：所得税影响额	-16,906,609.09
少数股东权益影响额（税后）	418,914.15
合计	88,372,436.48

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

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√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	0.39	0.015	0.015
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.13	-0.005	-0.005

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：2023 年 8 月 17 日

修订信息

□适用 √不适用