

经纬纺织机械股份有限公司

审计报告

大信审字[2023]第 1-01230 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所

北京市海淀区知春路 1 号

学院国际大厦 22 层 2206

邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP

Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower

No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.

Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558

传真 Fax: +86 (10) 82327668

网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字【2023】第 1-01230 号

经纬纺织机械股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了经纬纺织机械股份有限公司（以下简称“贵公司”“经纬纺机”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）营业总收入



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

1.事项描述

如合并财务报表附注五、（五十），五、（五十一）所述，贵公司合并财务报表营业收入 118.87 亿元，其中手续费及佣金收入 38.94 亿元，资产管理收入 9.17 亿元，纺织机械及其他销售收入 70.34 亿元。由于收入是公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的方式确认收入以达到业绩考核目标的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2.审计应对

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）在抽样的基础上，检查客户信托服务协议，评价收入确认是否符合相关协议的约定条款，以及是否符合经纬纺机收入确认政策；结合合同条款重新计算手续费及佣金收入确认金额；获取并抽查信托项目财务报表，核实信托报表确认分配信托报酬与固有业务报表中确认收入的一致性；

（3）检查主要销售合同，识别与商品控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（4）对主要客户的销售收入发生额和应收账款余额进行函证，检查公司收入确认的真实性和准确性；

（5）对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试以评估收入是否在恰当的期间确认。

（二）金融工具公允价值评估

1.事项描述

如合并财务报表附注五、（三）、（十六）所述，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具共计 153.07 亿元，占总资产 39.00%。经纬纺机以公允价值计量的金融工具的估值是以市场数据和估值模型相结合为基础，其中估值模型通常需要大量的输入值。大部分输入值来源于能够可靠获取的数据，属于第一层次和第二层次公允价值计量的金融工具，其采用的参数分别是市场报价和可观察输入值。当可观察的输入值无法可靠获取时，即属于第三层次公允价值计量的情形下，不可观察输入值的确定会使用到管理层估计，这当中会涉及管理层的重大判断。由于部分以公允价值计量的金融工具公允



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

价值的评估较为复杂，且在确定估值模型使用的输入值时涉及管理层判断的程度重大，我们将金融工具公允价值的评估作为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解、评价和测试与金融工具公允价值确认与计量相关内部控制设计和运行的有效性；

(2) 选取样本，比较经纬纺机采用的公允价值与公开可获取的市场数据，评价属于第一层次公允价值计量金融工具的估值；

(3) 对属于第二层级和第三层级公允价值计量的金融工具估值技术进行检查，评估所用估值方法及估值模型的合理性；

(4) 选取样本，对属于第二层级和第三层级公允价值计量的金融工具的估值模型与我们了解的现行行业惯例进行比较，测试公允价值计量的输入值；对第三层级金融工具的部分样本进行了重新计算；

(5) 评价财务报表的相关披露是否符合会计准则的披露要求，适当反映金融工具估值风险。

(三) 金融资产预期信用损失的计量

1. 事项描述

经纬纺机自 2019 年 1 月 1 日起适用修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，并搭建金融资产减值模型。如合并财务报表附注五、（四），五、（七），五、（十一），五、（十三）所述，经纬纺机以摊余成本计量的金融资产期末账面余额为 20.97 亿元，减值准备金额为 3.32 亿元，如合并财务报表附注五、（五），五、（十二），经纬纺机以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）期末账面余额为 18.73 亿元，减值准备金额为 0.00 元。由于管理层需要对预期信用损失模型涉及的假设及参数的选取等因素作出重大判断和估计，我们将金融资产预期信用损失计量作为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解经纬纺机与计提信用损失准备相关的内部控制，并测试其是否得到有效执行；



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

(2) 选取样本，检查管理层对相关金融资产信用风险是否显著增加以及计算预期信用损失时涉及的违约概率和违约损失率等参数的合理性；检查管理层对相关金融资产信用风险是否显著增加及是否已发生信用减值作出的判断是否合理；

(3) 对于已发生信用减值的相关金融资产，检查相关金融资产的预期未来现金流量、债务人和担保人的财务状况以及担保物的可变现情况；

(4) 复核管理层对相关金融资产预期信用损失的计算过程；

(5) 通过比较前期信用损失准备计提数与实际发生数，并结合对期后收回的检查，评价损失准备计提的充分性；结合行业惯例，评估各阶段减值模型计算结果的合理性。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通



大信会计师事务所

北京市海淀区知春路 1 号

学院国际大厦 22 层 2206

邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP

Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower

No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.

Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558

传真 Fax: +86 (10) 82327668

网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中 国 • 北 京

中国注册会计师：

二〇二三年四月二十八日

合并资产负债表

编制单位：经纬纺织机械股份有限公司

2022年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	9,572,919,709.69	9,763,618,300.58
结算备付金			
拆出资金	五、（二）	22,120,819.18	74,220,793.43
交易性金融资产	五、（三）	12,643,363,760.11	7,689,499,788.86
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（四）	719,108,419.35	1,043,389,631.61
应收款项融资	五、（五）	633,441,636.39	526,647,691.13
预付款项	五、（六）	461,441,208.77	697,818,505.58
其他应收款	五、（七）	188,058,634.91	382,616,753.59
其中：应收利息	五、（七）		184,435,847.69
应收股利	五、（七）	1,789,361.43	14,000,000.00
买入返售金融资产			
存货	五、（八）	1,431,780,362.89	1,291,928,141.71
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、（九）		152,304,091.09
其他流动资产	五、（十）	590,460,922.58	7,986,617,975.68
流动资产合计		26,262,695,473.87	29,608,661,673.26
非流动资产：			
发放贷款及垫款	五、（十一）	163,249,295.18	614,511,968.69
债权投资			
其他债权投资	五、（十二）	1,239,461,452.95	726,177,618.51
长期应收款	五、（十三）	674,263,077.54	225,389,645.51
长期股权投资	五、（十四）	4,003,795,394.95	3,833,376,399.87
其他权益工具投资	五、（十五）	112,426,006.10	142,422,226.51
其他非流动金融资产	五、（十六）	2,663,594,161.41	2,011,093,465.08
投资性房地产			
固定资产	五、（十七）	1,521,322,995.18	1,434,444,323.32
在建工程	五、（十八）	123,289,135.12	82,119,188.29
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（十九）	641,007,847.18	705,629,498.23
无形资产	五、（二十）	372,438,237.91	374,289,020.86
开发支出			
商誉	五、（二十一）	862,260,268.86	868,355,316.83
长期待摊费用	五、（二十二）	13,953,743.09	34,548,998.64
递延所得税资产	五、（二十三）	584,590,813.86	696,019,480.61
其他非流动资产	五、（二十四）		200,000,000.00
非流动资产合计		12,975,652,429.33	11,948,377,150.95
资产总计		39,238,347,903.20	41,557,038,824.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：经纬纺织机械股份有限公司

2022年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、（二十五）	3,957,614,416.63	3,317,967,944.24
拆入资金	五、（二十六）		601,586,666.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（二十七）	1,132,183,990.69	777,264,452.20
应付账款	五、（二十八）	1,304,855,018.91	1,384,717,818.44
预收款项			
合同负债	五、（二十九）	729,990,945.17	851,464,818.44
代理买卖证券款	五、（三十）	353,487,803.69	1,916,418,167.87
应付职工薪酬	五、（三十一）	2,895,279,070.68	3,152,108,312.66
应交税费	五、（三十二）	256,222,791.26	724,899,675.54
其他应付款	五、（三十三）	437,998,989.73	331,879,300.56
其中：应付利息			
应付股利	五、（三十三）	513,488.67	1,015,124.97
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（三十四）	941,816,124.55	2,841,382,255.97
其他流动负债	五、（三十五）	1,289,398,805.15	703,328,034.79
流动负债合计		13,298,847,956.46	16,603,017,447.38
非流动负债：			
长期借款	五、（三十六）	465,658,335.82	658,802,466.67
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（三十七）	548,043,334.92	639,498,158.98
长期应付款	五、（三十八）	56,201,682.00	133,542,108.37
长期应付职工薪酬	五、（三十九）	3,020,156.28	3,232,770.28
预计负债	五、（四十）	40,199,178.58	40,126,056.15
递延收益	五、（四十一）	150,536,959.41	151,265,077.75
递延所得税负债	五、（二十三）	28,062,657.86	8,718,201.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,291,722,304.87	1,635,184,840.19
负债合计		14,590,570,261.33	18,238,202,287.57
股东权益：			
股本	五、（四十二）	704,130,000.00	704,130,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（四十三）	1,891,176,465.97	1,890,096,905.72
减：库存股			
其他综合收益	五、（四十四）	-33,200,463.46	-116,686,889.06
专项储备	五、（四十五）	33,880,846.79	24,318,724.54
盈余公积	五、（四十六）	1,389,608,389.81	1,389,608,389.81
一般风险准备	五、（四十七）	524,316,609.11	495,097,679.30
未分配利润	五、（四十八）	5,384,902,678.16	5,019,046,242.56
归属于母公司股东权益合计		9,894,814,526.38	9,405,611,052.87
少数股东权益		14,752,963,115.49	13,913,225,483.77
股东权益合计		24,647,777,641.87	23,318,836,536.64
负债和股东权益总计		39,238,347,903.20	41,557,038,824.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：经纬纺织机械股份有限公司

2022年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		408,454,916.80	490,457,581.27
交易性金融资产		45,865,760.00	45,865,760.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、（一）	621,228,844.61	764,383,493.01
应收款项融资		190,620,131.89	72,882,878.80
预付款项		174,496,720.40	595,539,788.40
其他应收款	十四、（二）	808,032,721.46	903,443,501.79
其中：应收利息			
应收股利	十四、（二）	149,085,613.50	168,352,067.77
存货			2,356,106.21
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,290,206.54	11,119,952.10
流动资产合计		2,260,989,301.70	2,886,049,061.58
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资		97,900,027.30	97,900,027.30
长期应收款		883,222,458.36	485,072,062.04
长期股权投资	十四、（三）	6,628,558,447.67	6,511,336,430.51
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		164,538,822.51	137,363,240.10
在建工程			17,264,634.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		48,351,017.59	49,088,372.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			200,000,000.00
非流动资产合计		7,822,570,773.43	7,498,024,766.82
资产总计		10,083,560,075.13	10,384,073,828.40

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：经纬纺织机械股份有限公司

2022年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动负债：			
短期借款		2,092,288,152.79	2,192,567,125.01
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		684,185,193.65	241,299,926.20
应付账款		455,832,081.04	640,198,439.55
预收款项			
合同负债		430,792,536.31	507,861,282.79
应付职工薪酬		36,411,804.01	29,249,541.98
应交税费		3,437,251.81	3,134,370.96
其他应付款		2,024,339,766.88	2,480,098,014.75
其中：应付利息			
应付股利		255,043.06	190,115.12
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		635,919,352.49	226,638,254.30
其他流动负债		57,499,869.98	66,021,966.77
流动负债合计		6,420,706,008.96	6,387,068,922.31
非流动负债：			
长期借款		348,374,898.32	598,725,522.23
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		56,201,682.00	133,542,108.37
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		404,576,580.32	732,267,630.60
负债合计		6,825,282,589.28	7,119,336,552.91
股东权益：			
股本		704,130,000.00	704,130,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,012,639,656.83	2,012,146,512.64
减：库存股			
其他综合收益		-9,772,842.81	-16,714,202.21
专项储备			
盈余公积		395,128,445.88	395,128,445.88
未分配利润		156,152,225.95	170,046,519.18
股东权益合计		3,258,277,485.85	3,264,737,275.49
负债和股东权益总计		10,083,560,075.13	10,384,073,828.40

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：经纬纺织机械股份有限公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度
一、营业收入		11,886,722,911.42	12,408,654,158.46
其中：营业收入	五、（五十一）	7,950,314,131.37	7,478,239,285.97
利息收入	五、（四十九）	42,643,545.17	77,117,377.56
手续费及佣金收入	五、（五十）	3,893,765,234.88	4,853,297,494.93
减：营业成本	五、（五十一）	6,081,523,208.01	5,922,502,089.07
税金及附加	五、（五十二）	64,434,352.37	73,268,021.54
销售费用	五、（五十三）	159,898,059.36	161,974,089.06
管理费用	五、（五十四）	3,231,655,335.65	4,036,629,871.32
研发费用	五、（五十五）	245,186,553.05	216,369,324.34
财务费用	五、（五十六）	263,283,331.40	379,499,166.61
其中：利息费用	五、（五十六）	381,526,918.92	409,452,649.71
利息收入	五、（五十六）	111,318,995.17	31,401,776.40
加：其他收益	五、（五十七）	54,372,348.58	83,830,092.94
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（五十八）	304,429,533.83	315,741,990.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、（五十八）	301,393,167.14	313,859,353.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（五十九）		-2,234,840.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（六十）	-615,345,346.50	-29,190,320.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（六十一）	-131,240,327.29	-25,231,560.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（六十二）	71,775,910.46	-30,393.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,524,734,190.66	1,961,296,564.29
加：营业外收入	五、（六十三）	37,481,715.32	48,605,843.15
减：营业外支出	五、（六十四）	18,061,010.71	53,377,339.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,544,154,895.27	1,956,525,068.34
减：所得税费用	五、（六十五）	432,257,190.09	401,131,642.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,111,897,705.18	1,555,393,426.25
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,111,897,705.18	1,555,393,426.25
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		454,358,890.09	601,174,582.12
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		657,538,815.09	954,218,844.13
五、其他综合收益的税后净额		263,599,833.18	-220,986,519.33
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		83,486,425.60	-89,776,451.05
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-22,117,619.81	-6,839,664.94
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		7,540,954.96	-6,731,361.47
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-29,658,574.77	-108,303.47
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		105,604,045.41	-82,936,786.11
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-1,904,039.03	774,375.18
（2）其他债权投资公允价值变动		-125,061,854.46	-78,825,747.77
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备		210,409,636.50	4,886,066.91
（5）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-680,168.65	
（6）外币财务报表折算差额		22,840,471.05	-9,771,480.43
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		180,113,407.58	-131,210,068.28
六、综合收益总额		1,375,497,538.36	1,334,406,906.92
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		537,845,315.69	511,398,131.07
（二）归属于少数股东的综合收益总额		837,652,222.67	823,008,775.85
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.65	0.85
（二）稀释每股收益		0.65	0.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：经纬纺织机械股份有限公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	附注	2022年度	2021年度
一、营业收入	十四、（四）	3,623,544,556.42	2,934,545,096.28
减：营业成本	十四、（四）	3,503,373,919.75	2,862,773,308.75
税金及附加		7,572,930.89	7,853,828.12
销售费用		30,085,323.14	30,535,236.30
管理费用		89,251,565.30	85,461,739.27
研发费用		43,837,176.47	41,788,344.03
财务费用		117,082,640.68	175,686,914.02
其中：利息费用		144,007,338.01	210,253,371.86
利息收入		33,074,384.81	36,912,662.96
加：其他收益		-18,570,873.35	189,793.92
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、（五）	321,957,216.73	301,471,057.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十四、（五）	147,366,769.64	142,557,710.66
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-2,234,840.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-73,329,628.37	5,000,093.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16,356,106.21	-1,638,373.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,086.71	20,644.98
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,048,695.70	33,254,102.09
加：营业外收入		994,005.33	3,177.68
减：营业外支出		381,814.26	1,264,530.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,660,886.77	31,992,749.43
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,660,886.77	31,992,749.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		46,660,886.77	31,992,749.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		6,941,359.40	-6,600,486.77
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		7,540,954.96	-6,731,361.47
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		7,540,954.96	-6,731,361.47
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-599,595.56	130,874.70
1.权益法下可转损益的其他综合收益			130,874.70
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部		-680,168.65	
6.外币财务报表折算差额		80,573.09	
7.其他			
六、综合收益总额		53,602,246.17	25,392,262.66
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：经纬纺织机械股份有限公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	附注	2022年度	2021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		5,264,681,839.90	7,363,505,332.42
客户存款和同业存放款项净增加额			
△为交易目的而持有的金融资产净减少额			
△处置以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产净增加额		2,368,864,674.75	1,028,400,238.93
收取利息、手续费及佣金的现金		4,207,561,361.43	5,227,826,876.54
拆入资金净增加额		-601,586,666.67	600,000,000.00
回购业务资金净增加额			9,595,214.69
代理买卖证券收到的现金净额			1,273,086,703.55
收到的税费返还		38,367,416.60	24,722,924.73
收到其他与经营活动有关的现金	五、（六十六）	2,493,592,461.00	2,445,777,534.11
经营活动现金流入小计		13,771,481,087.01	17,972,914,824.97
购买商品、接受劳务支付的现金		5,420,503,749.87	5,084,890,344.46
客户贷款及垫款净增加额		-570,514,312.34	-457,786,529.19
△为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
回购业务资金净减少额			
支付利息、手续费及佣金的现金		15,737,730.77	18,494,285.76
支付给职工以及为职工支付的现金		3,426,342,452.85	3,771,469,567.31
支付的各项税费		1,883,660,275.98	2,399,361,418.94
支付其他与经营活动有关的现金	五、（六十六）	2,450,853,140.21	8,142,419,896.44
经营活动现金流出小计		12,626,583,037.34	18,958,848,983.72
经营活动产生的现金流量净额		1,144,898,049.67	-985,934,158.75
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		23,876,880.04	3,059,968.36
取得投资收益收到的现金		118,801,525.78	257,882,381.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,036,082.50	69,584,473.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,492,465.01	
投资活动现金流入小计		150,206,953.33	330,526,823.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		111,901,764.60	132,551,685.77
投资支付的现金			6,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、（六十六）		7,678,639.78
投资活动现金流出小计		111,901,764.60	146,480,325.55
投资活动产生的现金流量净额		38,305,188.73	184,046,497.98
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		364,456.08	9,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		364,456.08	9,000,000.00
取得借款收到的现金		6,465,436,325.80	4,499,905,049.89
发行债券收到的现金			639,030,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（六十六）	509,941,509.81	350,000,000.00
筹资活动现金流入小计		6,975,742,291.69	5,497,935,049.89
偿还债务支付的现金		7,318,954,324.58	5,778,968,263.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		414,491,742.23	774,386,769.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,642,697.94	255,398,267.85
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（六十六）	1,372,250,184.01	867,974,814.69
筹资活动现金流出小计		9,105,696,250.82	7,421,329,847.86
筹资活动产生的现金流量净额		-2,129,953,959.13	-1,923,394,797.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		207,924,506.23	-58,995,522.43
五、现金及现金等价物净增加额		-738,826,214.50	-2,784,277,981.17
加：期初现金及现金等价物余额		7,938,681,760.00	10,722,959,741.17
六、期末现金及现金等价物余额		7,199,855,545.50	7,938,681,760.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：经纬纺织机械股份有限公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	附注	2022年度	2021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		1,121,836,732.28	2,097,632,126.45
收到的税费返还		657,096.72	201,181.55
收到其他与经营活动有关的现金		737,112,786.09	251,191,636.03
经营活动现金流入小计		1,859,606,615.09	2,349,024,944.03
购买商品、接受劳务支付的现金		1,640,106,862.44	1,270,615,104.54
支付给职工以及为职工支付的现金		135,368,350.85	99,566,747.12
支付的各项税费		12,556,251.70	13,274,216.22
支付其他与经营活动有关的现金		159,566,058.70	238,782,416.40
经营活动现金流出小计		1,947,597,523.69	1,622,238,484.28
经营活动产生的现金流量净额		-87,990,908.60	726,786,459.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,747,941.14	
取得投资收益收到的现金		126,826,613.40	286,968,469.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,180.40	40,921.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		8,350,000.00	
投资活动现金流入小计		155,948,734.94	287,009,390.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,466,615.57	34,813,946.44
投资支付的现金		34,545,702.91	3,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		62,012,318.48	38,063,946.44
投资活动产生的现金流量净额		93,936,416.46	248,945,443.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,795,000,000.00	3,084,692,527.77
收到其他与筹资活动有关的现金		4,198,994,474.19	4,188,108,842.33
筹资活动现金流入小计		6,993,994,474.19	7,272,801,370.10
偿还债务支付的现金		2,710,118,063.00	4,893,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		173,857,079.84	301,910,945.50
支付其他与筹资活动有关的现金		4,200,183,037.12	3,149,522,893.02
筹资活动现金流出小计		7,084,158,179.96	8,345,233,838.52
筹资活动产生的现金流量净额		-90,163,705.77	-1,072,432,468.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,983.83	-6,617,291.66
五、现金及现金等价物净增加额		-84,211,214.08	-103,317,856.36
加：期初现金及现金等价物余额		490,457,581.27	593,775,437.63
六、期末现金及现金等价物余额		406,246,367.19	490,457,581.27

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2022年度									
单位：人民币元									
项 目	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	归属母公司股东权益		少数股东权益
		优先股	永续债				专项储备	盈余公积	
一、上年期末余额	704,130,000.00			1,890,096,965.72		-116,696,889.06	24,318,724.54	1,389,608,389.81	13,913,225,483.77
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	704,130,000.00			1,890,096,965.72		-116,696,889.06	24,318,724.54	1,389,608,389.81	13,913,225,483.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									
（一）综合收益总额				1,079,560.25		83,486,423.60	9,562,122.25		9,405,011,032.87
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（二）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配									
4. 其他									
（三）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
（四）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	704,130,000.00			1,891,176,525.97		-33,210,465.46	33,880,846.79	1,390,608,389.81	14,732,463,115.49
法定代理人：									
主管会计工作负责人：									
会计机构负责人：									

合并股东权益变动表

单位：人民币元

单位：人民币元

2022年度

2021年度

项 目	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债										
一、上年期末余额	704,130,000.00			1,898,468,906.50		-26,910,138.01	20,492,197.20	1,389,608,388.81	540,015,361.91	4,692,637,806.83	9,154,440,274.04	13,676,212,988.19	22,898,653,762.23
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	704,130,000.00			1,898,468,906.50		-26,910,138.01	20,492,197.20	1,389,608,388.81	540,015,361.91	4,692,637,806.83	9,154,440,274.04	13,676,212,988.19	22,898,653,762.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,629,969.22		-98,776,451.05	-2,173,472.66		-44,917,682.61	396,408,415.93	254,170,778.83	237,012,498.58	488,183,274.41
（一）综合收益总额						-98,015,899.58				601,174,582.12	518,139,692.54	859,498,775.85	1,341,138,298.39
（二）股东投入和减少资本				1,629,969.22			-1,187,464.82				442,304.40	-306,534,816.15	-306,534,816.15
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				1,629,969.22		-1,187,464.82						396,408.83	396,408.83
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积											442,304.40	-327,281,881.38	-306,839,256.98
2. 提取一般风险准备											-226,346,835.71	-255,398,261.95	-511,745,103.66
3. 对股东的分配											-197,484,275.71		-197,484,275.71
4. 其他											-78,862,560.00	-255,398,267.85	-334,260,827.85
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本						-6,731,361.47				16,462,986.91	9,931,625.44	-3,383,831.03	6,547,794.41
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取											9,931,625.44	-3,383,831.03	6,547,794.41
2. 本期使用											-986,007.84	-206,800.81	-1,222,808.65
（六）其他											9,315,006.54	462,778.63	9,948,285.17
四、本期末余额	704,130,000.00			1,898,996,965.72		-116,686,899.06	24,318,724.54	1,389,608,388.81	495,097,679.30	5,019,046,242.56	9,405,611,052.87	13,913,253,483.77	23,318,836,536.64

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：

母公司股东权益变动表

编制单位：经纬纺织机械股份有限公司

2022年度

单位：人民币元

项 目	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	704,130,000.00					-16,714,202.21		395,128,445.88	170,046,519.18	3,264,737,275.45
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	704,130,000.00					-16,714,202.21		395,128,445.88	170,046,519.18	3,264,737,275.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						5,941,359.40			-13,894,293.23	-6,459,789.64
（一）综合收益总额						5,941,359.40			46,660,886.77	53,602,246.17
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对股东的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	704,130,000.00					-9,772,842.81		395,128,445.88	156,152,225.95	3,258,277,485.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

项目	期初余额	2022年度		2021年度		期末余额	所有者权益合计	所有者权益合计
		股本	资本公积	其他综合收益	专项储备			
一、上年期末余额	704,130,000.00		2,812,146,512.64	-10,113,715.48		395,128,445.86	3,904,968,418.92	3,904,968,418.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	704,130,000.00		2,812,146,512.64	-10,113,715.48		395,128,445.86	3,904,968,418.92	3,904,968,418.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-6,490,484.37			-6,490,484.37	-6,490,484.37
（一）综合收益总额				132,831.32			132,831.32	132,831.32
（二）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入的普通股								
2.其他权益工具持有者投入资本								
3.股份支付计入所有者权益的金额								
4.其他								
（三）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.对股东的分配								
3.其他								
（四）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.设定受益计划变动额结转留存收益								
5.其他综合收益结转留存收益								
6.其他								
（五）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	704,130,000.00		2,812,146,512.64	-16,604,196.85		395,128,445.86	3,904,968,418.92	3,904,968,418.92

会计机构负责人：

注册会计师（签字）：

法定代表人：

经纬纺织机械股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

经纬纺织机械股份有限公司（以下简称“本公司”）系于 1995 年 8 月 15 日，由中国纺织机械（集团）有限公司（原名“中国纺机总公司”，以下简称“中国纺机集团”）发起成立，设立时股本数量为 22,000 万股国有法人股。注册地址为北京市北京经济技术开发区永昌中路 8 号，办公地址为北京市北京经济技术开发区永昌中路 8 号，类型：股份有限公司（台港澳与境内合资、上市），法定代表人：邵明东。

1996 年 2 月，经国务院证券委证委发(1996)2 号文批准，本公司发行 18,080 万股 H 股并在香港联合交易所上市。1996 年 3 月，本公司被原外经贸部批准为外商投资企业股份有限公司。1996 年 11 月，经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)347 号文和证监发字(1996)348 号文批准，本公司发行 2,300 万股 A 股。2000 年 5 月，本公司增发 18,000 万股 A 股。2012 年 11 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1118 号文的批准，本公司非公开发行 10,033 万股 A 股。至此，本公司的股本数量为 70,413 万股。2015 年 8 月 14 日中国恒天集团有限公司（以下简称“中国恒天”）拟全面收购本公司在 H 股发行的股权，2015 年 12 月 28 日满足 H 股私有化条件，本公司经香港联交所批准从香港联交所撤销上市。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司及其子公司主要从事生产与销售纺织机械业务、棉麻销售业务及金融信托业务。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司的财务报表于 2023 年 4 月 28 日经本公司第十届董事会第二次会议批准对外报出。

（四）本年度合并财务报表范围

截至 2022 年 12 月 31 日，纳入本公司 2022 年度合并会计报表范围的母公司及子公司等共 62 户，其中纳入合并范围的总部及二级子公司（含母公司）13 户。详见“本附注六、合并范围的变更”、“本附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现可能导致本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司香港华明有限公司、中融国际财富管理有限公司、中融国际资本管理有限公司、中融国际控股有限公司等设立在香港、英属维尔京群岛的子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确认港币为其记账本位币；本公司之境外子公司 America Jingwei Textile Machinery LLC、ZRT Grandton (International) Holding LTD、富标环球有限公司、中融国际资本管理有限公司（开曼）、ZRT Grandton Investment Management (International) LTD 等设立在美国、英属维尔京群岛及开曼群岛根据其经营所处的主要经济环境中的货币确认美元为其记账本位币；本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债

务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；

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

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

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。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该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。

本公司将同时符合下列条件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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产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资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下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）之和。

（2）金融负债

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

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

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款等进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按

照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便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，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
低风险组合	债务人为信用风险较小的公司
关联方组合	债务人为公司关联方企业
资管项目管理费及证券客户款组合	债务人主要为资管项目及证券客户
账龄组合	除纳入单项评估信用风险的应收账款及低风险组合、关联方组合、资管项目管理费及证券客户款组合的应收账款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状

况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十二）存货

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（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法及个别计价法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

本公司的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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产,本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产,本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记资产减值损失,贷记合同资产减值准备;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十四) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并,应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本;非同一控制下的企业合并,按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本;以支付现金取得的长期股权投资,初始投资成本为实际支付的购买价款;以发行权益性证券取得的长期股权投资,初始投资成本为发行权益性证券的公允价值;通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定;非货币性资产交换取得的长期股权投资,初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

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,对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资,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,无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响,本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理,并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十五）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	9-50	5	1.90-10.56
机器设备	5-22	5	4.32-19.00
运输设备	5-14	5	6.79-19.00
电子设备	5-14	5	6.79-19.00
办公设备	5	3	19.4

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
其他	10	5	9.5

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十七）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利

率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十九） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	9-50	直线法
电脑软件	3-10	直线法
专利权	3-10	直线法
非专利技术	3-10	直线法
商标权	3-10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- （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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（二十） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流

出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四) 收入

1. 收入确认原则

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。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：（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）在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点按合同价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司会考虑下列迹象：（1）企业就该商品享有现实收款权利；（2）企业已将该商品的法定所有权转移给客户；（3）企业已将该商品实物转移到客户；（4）企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.收入确认具体方法

本公司的业务主要包括纺织机械销售、棉麻销售、金融信托业务。

纺织机械销售及棉麻销售业务

本公司销售纺织机械销售及棉麻销售业务收入确认需满足以下条件：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的控制权时，确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照单个履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而与其有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在重大融资成分。

金融信托业务

信托、证券、期货代理买卖佣金收入于交易日在达成有关交易后或于提供有关服务后按合同约定的佣金费率予以确认。证券承销业务收入主要在证券承销项目合同履约义务已完成时确认收入，承销手续费收入根据承销协议、实际证券承销数量和收费比例等确认。

(二十五) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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的下该资产在转回日的账面价值。

(二十六) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。

确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明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时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(二十八) 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，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承租人发生的初始直接费用；④承租人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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

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。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十九) 持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是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；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

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

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

(三十) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	13%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	根据各公司所在城镇地区不同，分别按应交流转税的 7%、5%、1% 计缴城市维护建设税	7%、5%、1%
企业所得税	根据应纳税所得额计算缴纳所得税	25%、20%、16.5%（香港）、15%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
香港华明有限公司	利得税税率为 16.5%
中融国际控股有限公司	利得税税率为 16.5%
中融国际资本管理有限公司	利得税税率为 16.5%
中融国际财富管理有限公司	利得税税率为 16.5%
中融平和证券有限公司	利得税税率为 16.5%
中融平和财务有限公司	利得税税率为 16.5%
中融平和金融有限公司	利得税税率为 16.5%
中融国际债券 2019 有限公司	利得税税率为 16.5%
中融国际债券 2021 有限公司	利得税税率为 16.5%
中融国际债券 2022 有限公司	利得税税率为 16.5%
America Jingwei Textile Machinery LLC	利得税税率为 15% 至 21% 之间的超额累进税率
ZRT Grandton (International) Holding LTD	免征企业所得税
Blackhawk Investment Management Limited	免征企业所得税
富标环球有限公司	免征企业所得税
中融国际资本管理有限公司（开曼）	免征企业所得税
ZRT Grandton Investment Management (International) LTD	免征企业所得税
其他子公司	所得税税率为 25%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司及部分子公司经由所在省(直辖市)科学技术厅(委员会)、财政厅(局)、国家税务局和地方税务局等四个政府机构联合颁发高新技术企业认定证书，被认定为高新技术企业。根据 2007 年 3 月 16 日发布的《中华人民共和国企业所得税法》及有关政策的规定，自 2008 年 1 月 1 日起执行 15% 的企业所得税税率。

根据北京市国家税务局等三个政府机构联合颁发的 GR202010004445 号高新技术企业认定证书，本公司被认定为高新技术企业，2022 年度享受优惠税率 15%。

根据北京市国家税务局等三个政府机构联合颁发的 GR202011005853 号高新技术企业认定证书，本公司之子公司北京经纬纺机新技术有限公司(“北京新技术”)被认定为高新技术企业，2022 年度享受优惠税率 15%。

根据辽宁省国家税务局等三个政府机构联合颁发的 GR202021001788 号高新技术企业认定证书，本公司之子公司沈阳宏大纺织机械有限责任公司(“沈阳宏大”)被认定为高新技术企业，2022 年度享受优惠税率 15%。

根据江苏省国家税务局等三个政府机构联合颁发的 GR202032005548 号高新技术企业认定证书，本公司之子公司无锡宏大纺织机械专件有限公司(“无锡专件”)被认定为高新技术企业，2022 年度享受优惠税率 15%。

根据湖南省国家税务局等三个政府机构联合颁发的 GR202043002348 号高新技术企业认定证书，本公司之子公司常德纺织机械有限公司(“常德纺机”)被认定为高新技术企业，2022 年度享受优惠税率 15%。

根据湖北省国家税务局等三个政府机构联合颁发的 GR202042001137 号高新技术企业认定证书，本公司之子公司宜昌经纬纺机有限公司(“宜昌纺机”)被认定为高新技术企业，2022 年度享受优惠税率 15%。

根据湖北省国家税务局等三个政府机构联合颁发的 GR202242002964 号高新技术企业认定证书，本公司之子公司武汉纺友技术有限公司(“武汉纺友”)被认定为高新技术企业，2022 年度享受优惠税率 15%。

根据山东省国家税务局等三个政府机构联合颁发的 GR202037100071 号高新技术企业认定证书，本公司之子公司青岛宏大纺织机械有限责任公司(“青岛宏大”)被认定为高新技术企业，2022 年度享受的优惠税率为 15%。

根据山西省国家税务局等三个政府机构联合颁发的 GR202214000679 号高新技术企业认定证书，本公司之子公司经纬智能纺织机械有限公司(“经纬智能”)被认定为高新技术企业，2022 年度享受优惠税率 15%。

根据湖南省国家税务局等三个政府机构联合颁发的 GR202243003883 号高新技术企业认定证书，本公司之子公司常德经纬摇架科技有限公司(“常德摇架”)被认定为高新技术企业，2022 年度享受优惠税率 15%。

根据天津市国家税务局等三个政府机构联合颁发的 GR202112003574 号高新技术企业认定证书，本公司之子公司天津宏大纺织科技有限公司（“天津科技”）被认定为高新技术企业，2022 年度享受优惠税率 15%。

本公司之子公司香港华明有限公司（“香港华明”）的注册地为中国香港，利得税税率为 16.5%。

香港华明之子公司 America Jingwei Textile Machinery LLC 的注册地为美国乔治亚州，利得税税率为 15%至 21%之间的超额累进税率。

本公司之间接控股子公司中融国际财富管理有限公司、中融国际资本管理有限公司、中融国际控股有限公司的注册地为中国香港，利得税税率为 16.5%。

本公司之间接控股子公司 ZRT Grandton (International) Holding LTD、Blackhawk Investment Management Limited、富标环球有限公司的注册地为英属维尔京群岛，免征企业所得税。

本公司之间接控股子公司中融国际资本管理有限公司（开曼）、ZRT Grandton Investment Management (International) LTD 的注册地为开曼，免征企业所得税。

其他子公司的适用税率均为 25%。

五、合并财务报表重要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期末”系指 2022 年 12 月 31 日，“本期”系指 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	7,749.61	209,412.88
其中：人民币	3,048.50	150,474.91
美元	4,701.11	47,056.76
欧元		8,013.06
港币		3,554.82
瑞士法郎		313.33
银行存款	7,188,393,584.82	6,622,784,969.35
其中：人民币	5,359,989,716.22	4,217,431,318.75
美元	1,565,004,970.85	2,197,561,517.26
港币	255,749,490.11	202,215,133.93
欧元	1,235,072.13	1,596,138.21
英镑	0.84	0.86

类别	期末余额	期初余额
瑞士法郎	6,414,334.67	1,928,137.83
日元		2,052,722.51
其他货币资金	2,380,137,476.93	3,135,369,113.45
其中：人民币	2,329,320,969.62	2,577,449,918.46
美元	41,002,549.73	556,284,910.29
港币	9,813,957.58	1,634,284.70
小计	9,568,538,811.36	9,758,363,495.68
加：应计利息	4,380,898.33	5,254,804.90
合计	9,572,919,709.69	9,763,618,300.58
其中：存放在境外的款项总额	1,882,910,940.95	3,683,537,662.98
存放财务公司款项	0.53	174,185,858.06

注：期末存在抵押、质押、冻结、保证金等对使用有限制款项为 2,368,683,265.86 元。

(二) △拆出资金

项目	期末余额	期初余额
开展融资	22,536,625.80	75,528,496.06
加：应计利息	235,682.43	531,092.17
减：拆出资金减值准备	651,489.05	1,838,794.80
拆出资金账面价值	22,120,819.18	74,220,793.43

(三) 交易性金融资产

类别	期末余额	期初余额
1. 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	638,651,271.79	1,667,363,940.30
其中：债务工具投资	382,812,375.56	1,305,643,248.03
权益工具投资	255,838,896.23	361,720,692.27
2. 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	12,004,712,488.32	6,022,135,848.56
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	12,004,712,488.32	6,022,135,848.56
合计	12,643,363,760.11	7,689,499,788.86

注：“其他”项主要为本公司下属公司中融国际信托有限公司持有的货币市场基金 11,659,371,007.16 元。

(四) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	209,701,695.00	22.90	124,455,575.43	59.35
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 1：按账龄计提坏账准备组合	524,142,832.09	57.23	70,594,622.69	13.47
组合 2：关联方组合	2,731,905.41	0.30	40,978.58	1.50
组合 3：低风险组合	33,412,446.12	3.65	1,670,622.31	5.00
组合 4：资管项目管理费及证券客户款组合	145,881,339.74	15.93		
组合小计	706,168,523.36	77.10	72,306,223.58	10.24
合计	915,870,218.36	100.00	196,761,799.01	21.48

接上表：

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	224,412,264.85	17.93	135,099,669.39	60.20
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 1：按账龄计提坏账准备组合	593,933,569.91	47.46	68,638,374.70	11.56
组合 2：关联方组合	52,387,710.61	4.19	783,197.73	1.50
组合 3：低风险组合	69,931,500.66	5.59	3,496,575.04	5.00
组合 4：资管项目管理费及证券客户款组合	310,742,402.44	24.83		
组合小计	1,026,995,183.62	82.07	72,918,147.47	7.10
合计	1,251,407,448.47	100.00	208,017,816.86	16.62

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
黄石经纬纺织机械有限公司	54,745,375.97	15,446,731.43	5 年以上	28.22	预计部分无法收回
新疆如意纺织服装有限公司	43,161,726.83	43,161,726.83	1-5 年	100.00	预计无法收回
新疆秦天睿晟纺织有限公司	18,451,772.00	3,790,255.22	4-5 年	20.54	预计部分无法收回
傅晓阳	11,902,655.48	11,902,655.48	4-5 年	100.00	预计无法收回
鞍山经纬海虹农机科技有限公司	9,343,655.58	9,343,655.58	2-3 年	100.00	预计无法收回
泰山玻璃纤维邹城有限公司	8,813,429.50	5,992,591.09	1 年以内	67.99	预计部分无法收回
太谷恒久通管道设备制造厂	7,286,459.80	7,286,459.80	5 年以上	100.00	预计无法收回
其他	55,996,619.84	27,531,500.00		51.11	预计部分无法

					收回
合计	209,701,695.00	124,455,575.43		59.35	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	377,419,495.11	0.50	1,887,075.47	484,569,596.77	0.50	2,422,848.01
1 至 2 年	85,375,971.65	20.00	17,075,194.35	46,388,607.09	20.00	9,277,721.42
2 至 3 年	19,430,024.97	50.00	9,715,012.52	12,075,121.61	50.00	6,037,560.83
3 年以上	41,917,340.36	100.00	41,917,340.35	50,900,244.44	100.00	50,900,244.44
合计	524,142,832.09		70,594,622.69	593,933,569.91		68,638,374.70

②组合 2：应收本公司关联方客户

名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方客户	2,731,905.41	40,978.58	1.50	52,387,710.61	783,197.73	1.50
合计	2,731,905.41	40,978.58	1.50	52,387,710.61	783,197.73	1.50

③组合 3：应收低风险客户

名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
低风险客户	33,412,446.12	1,670,622.31	5.00	69,931,500.66	3,496,575.04	5.00
合计	33,412,446.12	1,670,622.31	5.00	69,931,500.66	3,496,575.04	5.00

④组合 4：资管项目管理费及证券客户款组合

名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收资管项目管理费及证券客户款组合款	145,881,339.74			310,742,402.44		
合计	145,881,339.74			310,742,402.44		

2. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏	208,017,816.86	43,112,575.47	17,075,315.42	40,937,755.21	3,644,477.31	196,761,799.01

账准备						
合计	208,017,816.86	43,112,575.47	17,075,315.42	40,937,755.21	3,644,477.31	196,761,799.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	收回方式
重庆天泽新材料有限公司	4,851,953.00	收现
浙江海利得新材料股份有限公司	2,877,309.93	收现
山东时风(集团)有限责任公司	2,290,000.00	收现
江苏恒力化纤股份有限公司	1,391,955.00	收现
江西大林纺织有限公司	1,200,000.00	收现
淮安锦纶化纤有限公司	1,000,000.00	收现
合计	13,611,217.93	

3. 本期实际核销的重要应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 40,937,755.21 元。

其中：本期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
陕西蒲城银河纺织有限责任公司	设备款	15,338,619.75	无法收回	内部审批程序	否
广州市成河纺织有限公司	货款	5,230,029.14	无法收回	内部审批程序	否
东飞马佐里纺织有限公司	货款	3,250,447.51	无法收回	内部审批程序	否
衢州梦家园纺织有限公司	往来款	2,934,611.84	无法收回	内部审批程序	否
中国纺织机械和技术进出口有限公司	货款	2,196,300.90	无法收回	内部审批程序	是
佛山市南海区勤进纺织有限公司	货款	1,716,624.98	无法收回	内部审批程序	否
深圳市恒兴华精密机械有限公司	预付款	1,128,161.00	无法收回	内部审批程序	否
新泰三友纺织有限公司	货款	1,004,900.00	无法收回	内部审批程序	否
合计		32,799,695.12			

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
黄石经纬纺织机械有限公司	54,745,375.97	5.98	15,446,731.43
新疆思维纺织科技有限公司	50,154,902.50	5.48	5,572,968.50
安徽富春纺织有限公司	49,331,664.00	5.39	246,658.32

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
新疆如意纺织服装有限公司	43,161,726.83	4.71	43,161,726.83
香港期货交易所	38,059,099.47	4.16	
合计	235,452,768.77	25.72	64,428,085.08

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	633,441,636.39	526,647,691.13
其中：银行承兑汇票	633,441,636.39	526,647,691.13
应收账款		
减：坏账准备		
合计	633,441,636.39	526,647,691.13

本期本公司应收票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。本公司认为所持有的应收票据不存在重大信用风险，故未计提减值准备。

(1) 期末已质押的应收款项融资

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	61,564,150.00
合计	61,564,150.00

(2) 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收款项融资

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,602,760,715.91	
合计	1,602,760,715.91	

银行承兑汇票具有较高的信用，到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	398,609,030.22	86.38	542,050,974.19	77.68
1至2年	10,948,826.88	2.37	80,799,259.66	11.58
2至3年	46,725,285.99	10.13	55,032,297.04	7.88
3年以上	5,158,065.68	1.12	19,935,974.69	2.86
合计	461,441,208.77	100.00	697,818,505.58	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
天津宏大纺织机械有限公司	天津纺织机械有限责任公司	29,673,856.97	2-3 年	尚未结算
青岛宏大纺织机械有限责任公司	青岛广晖科技有限公司	18,606,876.76	1 年以内；1-2 年；	尚未结算
经纬纺织机械股份有限公司	卓郎(江苏)纺织机械有限公司	17,246,345.47	1 年以内；1-2 年	尚未结算
天津宏大纺织机械有限公司	天津纺织机械厂分厂	4,950,000.00	3 年以上	尚未结算
经纬纺织机械新疆有限公司	昀嘉纺织器材大丰有限公司	4,656,650.00	2-3 年	尚未结算
经纬纺织机械新疆有限公司	台州市棉之友纺织器材有限公司	3,219,500.00	2-3 年	尚未结算
经纬纺织机械股份有限公司榆次分公司	国网山西省电力公司晋中供电公司	2,655,562.25	1-2 年	尚未结算
经纬纺织机械新疆有限公司	无锡万宝纺织机电有限公司	2,493,650.72	1 年以内；2-3 年	尚未结算
经纬纺织机械新疆有限公司	新疆英联贝克机械设备有限公司	2,420,000.00	2-3 年	尚未结算
中恒供应链有限公司	绍兴洋溢能源有限公司	1,607,383.05	1 年以内；1 年-2 年	尚未结算
经纬纺织机械股份有限公司	北自所(北京)科技发展有限公司	1,500,000.00	2-3 年	尚未结算
合计	—	54,405,968.25	—	—

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
山西经纬合力机械制造有限公司	42,143,663.56	9.12
中华棉花集团有限公司	34,803,078.98	7.53
Uster Technologies AG 乌斯特技术有限公司	30,704,047.88	6.64
无锡三棉纺织有限公司	20,404,581.43	4.41
青岛广晖科技有限公司	18,606,876.76	4.03
合计	146,662,248.61	31.73

(七) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		184,435,847.69
应收股利	1,789,361.43	14,000,000.00
其他应收款项	298,684,586.07	327,417,310.86

类别	期末余额	期初余额
减：坏账准备	112,415,312.59	143,236,404.96
合计	188,058,634.91	382,616,753.59

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
债权投资利息		166,739,726.02
其他		17,696,121.67
减：坏账准备		
合计		184,435,847.69

2. 应收股利

(1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
恒天财富投资管理股份有限公司		14,000,000.00
中国纺织机械和技术进出口有限公司	1,789,361.43	
减：坏账准备		
合计	1,789,361.43	14,000,000.00

3. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
代垫往来款	114,605,056.52	151,603,485.04
资金往来款	102,825,655.17	91,369,106.76
押金/保证金	48,814,599.01	51,323,819.33
应收投资款	25,336,974.74	22,958,212.50
备用金/个人借款	408,439.69	437,536.71
其他	6,693,860.94	9,725,150.52
小计	298,672,026.07	327,417,310.86
减：坏账准备	112,415,312.59	143,236,404.96
合计	186,269,273.48	184,180,905.90

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	63,257,357.33	46,631,725.86
1 至 2 年	19,392,492.34	19,310,568.94
2 至 3 年	57,603,759.29	66,481,542.24
3 至 4 年	134,582,167.41	41,090,602.64
4 至 5 年	5,379,102.46	83,706,468.33
5 年以上	18,469,707.24	70,196,402.85
小计	298,684,586.07	327,417,310.86
减：坏账准备	112,415,312.59	143,236,404.96
合计	188,058,634.91	184,180,905.90

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年 1 月 1 日余额	7,619,089.55		135,617,315.41	143,236,404.96
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-7,428,444.70		7,428,444.70	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段	168,866.20		-168,866.20	
本期计提	1,176,457.19		34,352,375.74	35,528,832.93
本期转回	41,123.79		135,441.72	176,565.51
本期核销	558,743.25		113,987,442.07	114,546,185.32
其他变动	-17,512.85		48,390,338.38	48,372,825.53
2022 年 12 月 31 日余额	918,588.35		111,496,724.24	112,415,312.59

(4) 第三阶段已发生信用减值的其他应收款明细

债务人	期末余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	划分原因
黄石经纬纺织机械有限公司	91,713,618.07	46,557,087.72	50.76	部分已无法收回
覃辉	25,246,723.76	25,246,723.76	100.00	预计无法收回
鞍山经纬海虹农机科技有限公司	16,122,048.08	16,122,048.08	100.00	破产，无法收回
咸阳经纬置业有限公司	6,900,000.00	6,900,000.00	100.00	无法收回
衡阳纺织机械有限公司	6,479,000.00	6,479,000.00	100.00	无法收回
山西继亨铸业有限公司	3,355,229.67	3,355,229.67	100.00	预计无法收回
经纬津田驹纺织机械（咸阳）有限公司	1,984,300.00	1,984,300.00	100.00	预计无法收回
‘三供一业’家属区水电	1,601,833.09	1,601,833.09	100.00	预计无法收回

债务人	期末余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	划分原因
湖北名天服饰科技有限公司	1,063,916.67	1,063,916.67	100.00	预计无法收回
其他	2,295,899.94	2,186,585.25	95.24	预计无法收回
合计	156,762,569.28	111,496,724.24	71.12	——

(5) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
其他应收款	143,236,404.96	35,528,832.93	176,565.51	114,546,185.32	48,372,825.53	112,415,312.59
坏账准备						
合计	143,236,404.96	35,528,832.93	176,565.51	114,546,185.32	48,372,825.53	112,415,312.59

其中，本期坏账准备转回或收回金额重要的：

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回原因、方式
北京博大开拓热力有限公司	107,000.00	收现
合计	107,000.00	

(6) 本期实际核销的重要其他应收款项情况

本期实际核销的其他应收款项金额为 114,546,185.32 元。

其中：本期实际核销的重要其他应收款项情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
咸阳经纬纺织机械有限公司	其他资金往来	61,981,761.00	破产清算无法收回款项	经纬核销程序	是
新疆如意时尚纺织科技有限公司	采购款-预付账款转入	47,741,342.76	破产清算无法收回款项	经纬核销程序	否
经纬机械(集团)汽车运输有限公司	外部往来	2,813,680.19	公司已注销，款项没法收回，需要核销	经纬核销程序	否
合计	——	112,536,783.95			

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
黄石经纬纺织机械有限公司	关联方往来	91,713,618.07	2-3 年；3 年以上	30.71	46,557,087.72
应收三供一业款	三供一业款	42,927,610.00	2 至 4 年	14.37	
覃辉（星美控股集团有限公司）	非关联方拆借款	25,246,723.76	3 至 4 年	8.45	25,246,723.76
北京天利德机电设备有限公司	押金保证金_房租押金	17,978,656.18	3-5 年	6.02	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
鞍山经纬海虹农机科技有限公司	往来款	16,122,048.08	5 年以上	5.40	16,122,048.08
合计		193,988,656.09		64.95	87,925,859.56

(八) 存货

1. 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	153,460,318.51	50,615,587.08	102,844,731.43	205,873,896.94	40,777,394.89	165,096,502.05
在产品	358,641,918.17	53,329,509.11	305,312,409.06	366,584,536.64	44,398,397.53	322,186,139.11
库存商品	447,424,653.86	61,386,132.92	386,038,520.94	451,465,006.50	62,635,948.98	388,829,057.52
其他	637,584,701.46		637,584,701.46	415,816,443.03		415,816,443.03
合计	1,597,111,592.00	165,331,229.11	1,431,780,362.89	1,439,739,883.11	147,811,741.40	1,291,928,141.71

2. 存货跌价准备减值准备的增减变动情况

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	核销	
原材料	40,777,394.89	26,306,172.80		1,782,660.73	10,072,665.95	50,615,587.08
在产品	44,398,397.53	47,274,432.47		4,324,166.52	34,019,154.37	53,329,509.11
库存商品	62,635,948.98	64,054,689.17	588,784.94	13,449,924.30	57,056,019.80	61,386,132.92
合计	147,811,741.40	137,635,294.44	588,784.94	19,556,751.55	101,147,840.12	165,331,229.11

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销/核销存货跌价准备的原因
原材料	期末可变现净值低于账面价值	销售
在产品	期末可变现净值低于账面价值	销售
库存商品	期末可变现净值低于账面价值	销售

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的其他债权投资		155,178,276.44
小计		155,178,276.44

项目	期末余额	期初余额
加：应计利息		2,572,121.10
减：减值准备		5,446,306.45
合计		152,304,091.09

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
短期理财产品	466,816,307.55	7,936,575,204.59
待抵扣增值税进项税	82,244,896.29	53,536,023.60
预缴企业所得税	25,181,995.66	5,194.99
预缴房地产预售业务相关税金	1,293,450.17	753,326.50
预缴其他税金	14,924,272.91	169,000.00
小计	590,460,922.58	7,991,038,749.68
减：减值准备		4,420,774.00
合计	590,460,922.58	7,986,617,975.68

(十一) △发放贷款及垫款

项目	期末余额	期初余额
企业贷款和垫款	123,970,119.41	628,264,687.56
——贷款	123,970,119.41	628,264,687.56
贷款和垫款总额	123,970,119.41	628,264,687.56
加：应计利息	39,393,952.60	24,132,916.37
减：贷款损失准备	114,776.83	37,885,635.24
其中：单项计提数	114,776.83	37,885,635.24
合计	163,249,295.18	614,511,968.69

(十二) 其他债权投资

1. 其他债权投资情况

项目	期末余额	期初余额
债务工具投资	1,182,643,169.04	720,884,171.00
加：应计利息	56,818,283.91	5,293,447.51
合计	1,239,461,452.95	726,177,618.51

2. 期末重要的其他债权投资情况

其他债权投资项目	面值	摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值准备金额
清源私募债	1,007,574,562.80	638,681,118.34	722,432,618.39	- 324,653,627.67	408,405,127.7 2

佳源私募债	343,309,588.14	259,441,658.79	220,729,675.16	- 139,804,921.20	101,092,937.57
中国信托业保障基金	198,399,132.10	198,399,132.10	198,399,132.10		
恒天精纺（北京）投资中心（有限合伙）	20,250,000.00	20,250,000.00	20,250,000.00		
宿迁恒天海嘉股权投资基金合伙企业（有限合伙）	64,500,027.30	64,500,027.30	64,500,027.30		
吴忠市仁盛纺织投资合伙企业（有限合伙）	13,150,000.00	13,150,000.00	13,150,000.00		
合计	1,647,183,310.34	1,194,421,936.53	1,239,461,452.95	- 464,458,548.87	509,498,065.29

(十三) 长期应收款

1. 长期应收款情况

种类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	705,224,292.14	35,261,214.60	669,963,077.54
科技创新资金	4,300,000.00		4,300,000.00
合计	709,524,292.14	35,261,214.60	674,263,077.54

接上表：

种类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	230,437,193.73	11,573,648.22	218,863,545.51
科技创新资金	6,560,000.00	33,900.00	6,526,100.00
合计	236,997,193.73	11,607,548.22	225,389,645.51

2. 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年 1 月 1 日余额	11,607,548.22			11,607,548.22
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	27,409,659.40			27,409,659.40

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期转回	842,032.63			842,032.63
本期核销				
其他变动	-2,913,960.39			-2,913,960.39
2022 年 12 月 31 日余额	35,261,214.60			35,261,214.60

3. 由金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

4. 长期应收款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(十四) 长期股权投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
中国信托业保障基金有限责任公司	1,885,834,191.09			142,625,082.09			78,000,000.00			1,950,459,273.18	
恒天财富投资管理股份有限公司	696,162,621.50			60,547,880.37						756,710,501.87	
哈尔滨农村商业银行股份有限公司	349,076,255.20			8,530,828.64	-5,081,502.62	-76,925.37	18,810,000.00			333,638,655.85	
北京青杨投资中心（有限合伙）	240,309,321.00			-38,463,544.33	18,177,684.27					220,023,460.94	
新湖财富投资管理有限公司	185,217,828.12			21,471,665.85	80,557.01	493,144.19				207,263,195.17	
北京京鹏投资管理有限公司	108,950,889.63			102,569,769.87	-10,554,163.23					200,966,496.27	
中国信托登记有限责任公司	100,378,729.08			-1,298,971.36			100,000.00			98,979,757.72	
上海耀欣实业有限公司	95,296,434.97			-3,281,865.92						92,014,569.05	
中国纺织机械和技术进出口有限公司	84,098,271.01			6,715,052.17	-762,718.65		4,115,887.21			85,934,717.32	
恒创城联（天津）资产管理有限公司	31,897,284.15			-3,529,723.41						28,367,560.74	

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
恒天经纬商业保理有限公司	20,144,672.24		19,463,368.86	-681,303.38							
咸阳经纬纤维机械有限公司	19,341,628.69			158,069.31						19,499,698.00	
黄石经纬纺织机械有限公司											17,851,007.41
天津宏大纺织科技有限公司	7,582,697.41		13,376,231.59	5,178,294.18		615,240.00					
北京普融国富私募基金管理有限公司	2,999,992.50			125,014.48						3,125,006.98	
晋中经纬钰鑫机械有限公司	2,286,385.38			135,961.17						2,422,346.55	
晋中经纬钢领科技开发有限公司	1,336,631.71			182,409.54						1,519,041.25	
晋中经纬轴承制造有限公司	1,207,960.32			233,134.28						1,441,094.60	
四川绿色智慧纺织工业有限公司	799,403.91			66,438.03						865,841.94	
晋中经纬精梳机械制造有限公司	455,201.96			108,975.56						564,177.52	
安徽华经新型纺织有限公司											

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
恒天中岩投资管理有限公司											
咸阳经纬置业有限公司											
山西经纬合力机械制造有限公司											
合计	3,833,376,399.87		32,839,600.45	301,393,167.14	1,859,856.78	1,031,458.82	101,025,887.21			4,003,795,394.95	17,851,007.41

(十五) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
恒天地产有限公司	105,392,200.00	105,392,200.00	75,631,819.10			
证通股份有限公司	25,000,000.00	19,071,813.05	19,437,913.25			
青岛纺织机械股份有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00			
天津纺织机械有限责任公司	6,750,000.00	6,750,000.00	6,750,000.00			
晋中经纬恒腾纺机有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00			
青岛金艺压铸有限公司	1,057,000.00	1,057,000.00	1,057,000.00			
深圳深融汇投资咨询有限公司	341,167.33	350,575.23	349,273.75			
晋中经纬齿轮制造有限公司	599,912.28	599,912.28				
沈阳纺织机械厂有限公司	1,200,000.00	725.95				
鞍山经纬海虹农机科技有限公司	38,855,400.00					
合计	242,075,679.61	142,422,226.51	112,426,006.10			

分项披露本期非交易性权益工具投资

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
恒天地产有限公司			29,760,380.90		该投资为战略性投资，不以短期出售获利为目的。	
证通股份有限公司			5,562,086.75		该投资为战略性投资，不以短期出售获利为目的。	
青岛纺织机械股份有限公司					该投资为战略性投资，不以短期出售获利为目的。	
天津纺织机械有限责任公司					该投资为战略性投资，不以短期出售获利为目的。	
晋中经纬恒腾机械制造有限公司					该投资为战略性投资，不以短期出售获利为目的。	
青岛金艺压铸有限公司					该投资为战略性投资，不以短期出售获利为目的。	
晋中经纬齿轮机械制造有限公司	169,824.56			430,087.72	该投资为战略性投资，不以短期出售获利为目的。	处置股权

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳深融汇投资咨询有限公司		8,106.42			该投资为战略性投资，不以短期出售获利为目的。	
沈阳纺织机械厂有限公司			1,200,000.00		该投资为战略性投资，不以短期出售获利为目的。	
合计	169,824.56	8,106.42	39,209,870.76	599,912.28	——	——

(十六) 其他非流动金融资产

类别	期末余额	期初余额
北京外企人力资源服务有限公司股权	787,826,450.16	528,750,000.00
中融-融昱 5 号集合资金信托计划	527,709,719.50	
中保投-南京建工专项私募股权投资基金（二期）	523,813,698.63	523,813,698.63
天津招晨意昊企业管理合伙企业（有限合伙）	244,514,707.82	264,274,000.00
宜昌东阳光生化制药有限公司	100,000,000.00	
苏州长光华医生物医学工程有限公司	100,000,000.00	
珠海金镓实股权投资基金合伙企业(有限合伙)	83,836,453.10	62,209,171.09
珠海金镓铭股权投资基金合伙企业(有限合伙)	64,206,852.26	65,714,697.00
湖州融睿股权投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00
交银君泓一期（苏州）股权投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00
湖州融骏股权投资合伙企业（有限合伙）	47,338,509.04	48,616,539.97
中融-丰腾 102 号集合资金信托计划	34,000,000.00	
嘉兴隼满股权投资合伙协议（有限合伙）	20,000,000.00	
厚科福临私募股权投资基金（珠海）合伙企业（有限合伙）	11,987,770.90	
天津融辉鼎乾股份投资合伙企业(有限合伙)	6,200,000.00	6,200,000.00
南通招华贰号新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)	5,150,000.00	5,150,000.00
宁波梅山保税港区国富衡诚投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00
嘉兴朗融投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00
宁波燕创德鑫创业投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00
湖州鼎岳股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000.00	10,000.00
华盛恒力 I 从容成长（优先）信托		43,852,471.04
大连蕴诚投资管理中心（有限合伙）		354,122,678.68
宁波梅山保税港区融辉股权投资合伙企业（有限合伙）		1,380,208.67
合 计	2,663,594,161.41	2,011,093,465.08

(十七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	1,532,392,676.68	1,438,013,287.56
固定资产清理		
减：减值准备	11,069,681.50	3,568,964.24
合计	1,521,322,995.18	1,434,444,323.32

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备
一、账面原值				
1.期初余额	1,487,854,994.98	1,189,463,215.08	51,915,498.03	75,948,619.07
2.本期增加金额	104,856,965.24	76,723,864.15	4,308,442.35	143,465,462.10
(1) 购置	24,477,516.06	45,867,757.11	3,807,091.82	13,551,923.31
(2) 在建工程转入	80,365,230.53	30,054,775.93		
(3) 企业合并增加		798,672.63	274,000.73	758,256.83
(4) 汇率变动增加		2,658.48	57,284.65	401,080.28
(5) 其他增加	14,218.65		170,065.15	128,754,201.68
3.本期减少金额	2,864,603.01	253,511,074.26	6,755,578.91	3,990,555.12
(1) 处置或报废	2,860,490.32	64,369,229.01	5,182,870.21	3,990,555.12
(2) 转入在建工程	4,112.69	8,671,732.77	1,475,089.89	
(3) 其他减少		180,470,112.48	97,618.81	
4.期末余额	1,589,847,357.21	1,012,676,004.97	49,468,361.47	215,423,526.05
二、累计折旧				
1.期初余额	459,828,912.93	808,474,593.97	39,126,419.30	62,122,246.91
2.本期增加金额	34,399,905.03	53,131,915.02	2,928,785.72	97,472,778.71
(1) 计提	34,399,905.03	53,127,783.42	2,528,475.59	8,741,731.09
(2) 企业合并增加		1,676.41	4,470.88	339,253.03
(3) 汇率变动增加		2,455.19	55,566.35	220,077.91
(4) 其他增加			340,272.90	88,171,716.68
3.本期减少金额	3,207,281.98	189,778,773.24	5,178,468.68	3,812,833.12
(1) 处置或报废	3,042,051.03	67,281,047.16	5,178,468.68	3,812,833.12
(2) 其他减少	165,230.95	122,497,726.08		
4.期末余额	491,021,535.98	671,827,735.75	36,876,736.34	155,782,192.50
三、减值准备				
1.期初余额		3,568,964.24		
2.本期增加金额		7,500,717.26		786,339.96
(1) 计提		7,500,717.26		
(2) 其他增加				786,339.96

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备
3.本期减少金额		786,339.96		
(1) 其他减少		786,339.96		
4.期末余额		10,283,341.54		786,339.96
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,098,825,821.23	330,564,927.68	12,591,625.13	58,854,993.59
2.期初账面价值	1,028,026,082.05	377,419,656.87	12,789,078.73	13,826,372.16

接上表

项目	办公设备	其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	14,875,695.22	17,367.74	2,820,075,390.12
2.本期增加金额	3,493,574.64	51,633,525.71	384,481,834.19
(1) 购置	894,537.00	2,491,610.63	91,090,435.93
(2) 在建工程转入			110,420,006.46
(3) 企业合并增加			1,830,930.19
(4) 汇率变动增加			461,023.41
(5) 其他增加	2,599,037.64	49,141,915.08	180,679,438.20
3.本期减少金额	1,008,684.62	333,490.63	268,463,986.55
(1) 处置或报废	880,324.63	333,490.63	77,616,959.92
(2) 转入在建工程			10,150,935.35
(3) 其他减少	128,359.99		180,696,091.28
4.期末余额	17,360,585.24	51,317,402.82	2,936,093,237.76
二、累计折旧			
1.期初余额	12,493,082.74	16,846.71	1,382,062,102.56
2.本期增加金额	2,018,054.99	34,830,041.52	224,781,480.99
(1) 计提	1,143,810.01	1,553,319.05	101,495,024.19
(2) 企业合并增加			345,400.32
(3) 汇率变动增加			278,099.45
(4) 其他增加	874,244.98	33,276,722.47	122,662,957.03
3.本期减少金额	848,849.35	316,816.10	203,143,022.47
(1) 处置或报废	848,849.35	316,816.10	80,480,065.44
(2) 其他减少			122,662,957.03
4.期末余额	13,662,288.38	34,530,072.13	1,403,700,561.08
三、减值准备			
1.期初余额			3,568,964.24
2.本期增加金额			8,287,057.22
(1) 计提			7,500,717.26

项目	办公设备	其他	合计
(2) 其他增加			786,339.96
3.本期减少金额			786,339.96
(1) 其他减少			786,339.96
4.期末余额			11,069,681.50
四、账面价值			
1.期末账面价值	3,698,296.86	16,787,330.69	1,521,322,995.18
2.期初账面价值	2,382,612.48	521.03	1,434,444,323.32

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 639,933,205.64 元。

(2) 截止 2022 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	8,970,742.72	4,331,727.41		4,639,015.31	
机器设备	36,659,125.91	29,416,738.15	1,493,195.27	5,749,192.49	
电子设备	1,728,667.90	1,625,634.88		103,033.02	
运输工具	91,936.24	58,226.29		33,709.95	
其他	49,000.00	37,276.22		11,723.78	
合计	47,499,472.77	35,469,602.95	1,493,195.27	10,536,674.55	

(3) 截止 2022 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类别	账面价值
房屋及建筑物	178,857,805.87
机器设备	9,792,319.06
运输工具	261,313.94
电子设备	7,761.23
合计	188,919,200.10

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
经纬纺织新技术有限公司研发楼	97,053,951.54	正在办理中
经纬纺织机械股份有限公司研发楼	86,500,385.78	正在办理中
青岛宏大纺织机械有限责任公司厂房	61,182,621.87	正在办理中
经纬纺织机械新疆有限公司厂房及办公楼	42,317,797.91	正在办理中
经纬智能纺织机械有限公司经纬兰亭单身宿舍	20,053,725.62	正在办理中
经纬纺织机械榆次物资有限公司厂房及办公楼	18,803,801.59	正在办理中
常德纺织机械有限公司厂房	3,036,964.77	正在办理中
常德经纬摇架科技有限公司厂房	1,870,070.77	正在办理中
其他	2,008,684.15	正在办理中

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
合计	332,828,004.00	——

(5) 用于担保、抵押的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	73,633,129.71	19,590,306.22		54,042,823.49	
合计	73,633,129.71	19,590,306.22		54,042,823.49	

(十八) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	123,307,410.98	82,119,188.29
工程物资		
减：减值准备	18,275.86	
合计	123,289,135.12	82,119,188.29

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
青岛宏大-智能制造产业园（一期）	78,961,685.90		78,961,685.90			
经纬智能-空气源热泵（空气能采暖）项目	6,657,944.12		6,657,944.12			
青岛宏大-FMS 柔性加工自动线	6,575,221.26		6,575,221.26			
经纬智能-六轴自动数控车床（锭子厂）	5,821,239.04		5,821,239.04			
经纬新疆制造服务基地项目				41,680,007.59		41,680,007.59
经纬股份研发楼				17,264,634.04		17,264,634.04
其他	25,291,320.66	18,275.86	25,273,044.80	23,174,546.66		23,174,546.66
合计	123,307,410.98	18,275.86	123,289,135.12	82,119,188.29		82,119,188.29

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产	其他减少	期末余额
青岛宏大-智能制造产业园（一期）	170,000,000.00		78,961,685.90			78,961,685.90

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产	其他减少	期末余额
经纬智能-空气源热泵（空气能采暖）项目	9,000,000.00		6,657,944.12			6,657,944.12
青岛宏大-FMS 柔性加工自动线	6,575,221.26		6,575,221.26			6,575,221.26
经纬智能-六轴自动数控车床（锭子厂）	7,600,000.00		5,821,239.04			5,821,239.04
合计	193,175,221.26		98,016,090.32			98,016,090.32

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：利息资本化金额	利息资本化率(%)	资金来源
青岛宏大-智能制造产业园（一期）	46.45	46.45				自筹资金
经纬智能-空气源热泵（空气能采暖）项目	74.00	90.00				自筹资金
青岛宏大-FMS 柔性加工自动线	100.00	100.00				自筹资金
经纬智能-六轴自动数控车床（锭子厂）	77.00	90.00				自筹资金
合计	—	—	—	—	—	—

(3) 在建工程项目减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
天津宏大机械-电梯更新改造		18,275.86		18,275.86	项目终止
合计		18,275.86		18,275.86	—

(十九) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
1. 期初余额	821,977,464.40	527,032.77	822,504,497.17
2. 本期增加金额	100,895,119.42		100,895,119.42
(1) 新增租赁	102,089,978.02		102,089,978.02
(2) 企业合并增加			
(3) 重估调整	-1,194,858.60		-1,194,858.60
3. 本期减少金额	64,095,542.63		64,095,542.63
(1) 处置	64,095,542.63		64,095,542.63
4. 期末余额	858,777,041.19	527,032.77	859,304,073.96

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
二、累计折旧			
1. 期初余额	116,664,185.84	210,813.10	116,874,998.94
2. 本期增加金额	131,408,905.31	210,813.12	131,619,718.43
(1) 计提	131,408,905.31	210,813.12	131,619,718.43
3. 本期减少金额	30,198,490.59		30,198,490.59
(1) 处置	30,198,490.59		30,198,490.59
4. 期末余额	217,874,600.56	421,626.22	218,296,226.78
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	640,902,440.63	105,406.55	641,007,847.18
2. 期初账面价值	705,313,278.56	316,219.67	705,629,498.23

本期短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理事项：

项目	计提当期损益金额
短期租赁和低价值资产租赁	18,100,583.89
合计	18,100,583.89

(二十) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	商标权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	376,625,779.52	8,033,618.70	256,689,389.40	5,000,000.00	13,791,543.03	660,140,330.65
2. 本期增加金额	10,394,768.95		28,737,482.19			39,132,251.14
(1) 购置	10,394,768.95		28,737,482.19			39,132,251.14
3. 本期减少金额	7,200,845.70		5,579,542.12			12,780,387.82
(1) 处置	7,067,759.45		5,579,542.12			12,647,301.57
(2) 其他减少	133,086.25					133,086.25
4. 期末余额	379,819,702.77	8,033,618.70	279,847,329.47	5,000,000.00	13,791,543.03	686,492,193.97
二、累计摊销						
1. 期初余额	110,226,336.76	8,024,927.39	158,517,203.54		9,082,842.10	285,851,309.79

2. 本期增加金额	6,599,190.81	8,691.31	28,060,872.78		1,228,356.76	35,897,111.66
(1) 计提	6,568,549.98	39,332.14	28,060,872.78		1,228,356.76	35,897,111.66
(2) 其他增加	30,640.83	-30,640.83				
3. 本期减少金额	2,114,923.27		5,579,542.12			7,694,465.39
(1) 处置	1,981,837.02		5,579,542.12			7,561,379.14
(2) 其他减少	133,086.25					133,086.25
4. 期末余额	114,710,604.30	8,033,618.7	180,998,534.20		10,311,198.86	314,053,956.06
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他减少						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	265,109,098.47		98,848,795.27	5,000,000.00	3,480,344.17	372,438,237.91
2. 期初账面价值	266,399,442.76	8,691.31	98,172,185.86	5,000,000.00	4,708,700.93	374,289,020.86

(二十一) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
中融国际信托有限公司	833,388,872.51			833,388,872.51
中融平和证券有限公司	23,947,504.99			23,947,504.99
武汉纺友技术有限公司	6,095,047.97			6,095,047.97
沈阳宏盛纺织机械有限公司	4,547,896.36			4,547,896.36
晋中经纬化纤机械有限公司	2,475,698.35			2,475,698.35
晋中经纬恒新机械制造有限公司	556,468.53			556,468.53
无锡宏大纺织机械专件有限公司	375,995.00			375,995.00
合计	871,387,483.71			871,387,483.71

2. 商誉减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		计提	处置	
武汉纺友技术有限公司		6,095,047.97		6,095,047.97
晋中经纬化纤机械有限公司	2,475,698.35			2,475,698.35
晋中经纬恒新机械制造有限公司	556,468.53			556,468.53
合计	3,032,166.88	6,095,047.97		9,127,214.85

3. 重要商誉减值情况

(1) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司于 2010 年 10 月收购中融信托形成商誉 83,338.89 万元，于 2017 年 5 月收购中融平和证券有限公司形成商誉 2,394.75 万元。企业合并取得的商誉分摊至中融平和证券有限公司资产组进行减值测试，即比较资产组的可收回金额和账面价值。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。

(2) 商誉减值测试过程、参数的说明

中融信托资产组的可收回金额采用市场法计算，公司聘请第三方中介机构出具商誉评估报告。

其他资产资产组和资产组组合的可收回金额采用现金流方法计算，减值测试中采用的其他的关键假设包括：收入、成本、费用等。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键假设，针对中融平和证券有限公司管理层采用 12.31%为税前折现率。上述假设用以分析该业务分部内各资产组和资产组组合的可收回金额，管理层相信这些重要假设的任何重大变化都有可能会引起单个资产组的账面价值超过其可收回金额。

根据减值测试的结果，本公司于 2022 年 12 月 31 日对武汉纺友技术有限公司的商誉全额计提减值，其他未新增计提商誉减值。

(二十二) 长期待摊费用

类别	期初账面	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末账面
装修费用/房屋装修费	32,237,014.22	6,859,512.59	25,501,987.41	-359,203.69	13,953,743.09
其他	2,311,984.42		2,311,984.42		
合计	34,548,998.64	6,859,512.59	27,813,971.83	-359,203.69	13,953,743.09

注：其他减少额为汇率变动带来的影响。

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税资产：	584,590,813.86	2,338,363,255.44	696,019,480.61	2,784,077,922.44
资产减值准备	5,276,816.76	21,107,267.04	13,246,616.86	52,986,467.44
可抵扣亏损	8,900,989.15	35,603,956.60	17,774,818.75	71,099,275.00
已计提未支付的工资	514,432,505.75	2,057,730,023.00	557,792,961.66	2,231,171,846.64
计入其他综合收益的 其他权益工具投资公 允价值变动	1,388,495.07	5,553,980.28	1,479,694.76	5,918,779.04
交易性金融资产、衍 生金融工具的估值	12,141,916.32	48,567,665.28	64,093,319.35	256,373,277.40
预计负债	10,049,794.65	40,199,178.60	9,658,020.74	38,632,082.96
已计提未发生的费用	1,498,125.31	5,992,501.24		
递延收益	25,875,000.00	103,500,000.00	25,875,000.00	103,500,000.00
其他	5,027,170.85	20,108,683.40	6,099,048.49	24,396,193.96
小计	584,590,813.86	2,338,363,255.44	696,019,480.61	2,784,077,922.44
递延所得税负债：	28,062,657.86	112,250,631.44	8,718,201.99	34,872,807.96
交易性金融工具、衍 生金融工具的估值	22,861,625.42	91,446,501.68	2,501,738.38	10,006,953.52
非同一控制企业合并 资产评估增值	3,361,004.13	13,444,016.52	3,526,120.95	14,104,483.80
加速折旧	1,768,414.37	7,073,657.48	2,690,342.66	10,761,370.64
其他	71,613.94	286,455.76		
小计	584,590,813.86	2,338,363,255.44	8,718,201.99	34,872,807.96

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	700,012,891.59	630,860,682.39
可弥补亏损	3,169,339,298.05	2,425,959,606.26
合计	3,869,352,189.64	3,056,820,288.65

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2022 年 12 月 31 日		626,909.64	
2023 年 12 月 31 日	88,291,632.88	101,244,748.32	
2024 年 12 月 31 日	261,907,217.11	300,868,645.22	
2025 年 12 月 31 日	267,298,998.21	274,334,348.96	
2026 年 12 月 31 日	257,481,444.17	257,481,444.17	

年度	期末余额	期初余额	备注
2027 年 12 月 31 日	242,241,173.16	181,493,674.48	
2028 年 12 月 31 日 及以后年度	2,052,118,832.52	1,309,909,835.47	
合计	3,169,339,298.05	2,425,959,606.26	

(二十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付股权款		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

(二十五) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	1,760,995,171.10	637,280,000.00
抵押借款		10,000,000.00
信用借款	2,190,000,000.00	2,665,374,000.00
小计	3,955,094,592.68	3,312,654,000.00
加：应计利息	6,619,245.53	5,313,944.24
合计	3,957,614,416.63	3,317,967,944.24

(二十六) 拆入资金

项目	期末余额	期初余额
境内非银行金融机构拆入资金		600,000,000.00
小计		600,000,000.00
加：应计利息		1,586,666.67
合计		601,586,666.67

(二十七) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	805,469,080.62	649,723,586.21
商业承兑汇票	326,714,910.07	127,540,865.99
合计	1,132,183,990.69	777,264,452.20

(二十八) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,065,279,287.72	1,332,401,370.04
1-2 年（含 2 年）	199,499,240.32	15,141,192.47

项目	期末余额	期初余额
2-3 年（含 3 年）	12,965,312.81	11,516,258.65
3 年以上	27,111,178.06	25,658,997.28
合计	1,304,855,018.91	1,384,717,818.44

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
中国纺织机械(集团)有限公司	6,301,379.63	尚未结算
欧力康公司(Oerlikon Fibrevision)	4,426,576.65	尚未结算
东莞启承自动化设备有限公司	1,754,134.41	尚未结算
无锡市台菱自动化科技有限公司	1,580,000.00	尚未结算
合肥柯金自动化科技股份有限公司	1,454,160.00	尚未结算
滁州辉煌无纺科技有限公司	1,255,211.00	尚未结算
合计	16,771,461.69	——

（二十九）合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	729,990,945.17	851,464,818.44
合计	729,990,945.17	851,464,818.44

（三十）△代理买卖证券款

项 目	期末余额	期初余额
普通经纪业务	337,694,833.87	1,903,354,584.63
信用业务	15,792,969.82	13,063,583.24
合计	353,487,803.69	1,916,418,167.87

（三十一）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	3,142,390,645.54	2,911,828,215.75	3,171,926,173.02	2,882,292,688.27
离职后福利-设定提存计划	5,586,433.15	174,879,411.76	173,955,947.34	6,509,897.57
辞退福利	4,131,233.97	55,892,699.05	53,547,448.18	6,476,484.84
合计	3,152,108,312.66	3,142,600,326.56	3,399,429,568.54	2,895,279,070.68

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,104,396,228.38	2,564,663,009.04	2,826,286,072.61	2,842,773,164.81
职工福利费		29,743,381.38	29,743,381.38	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
社会保险费	3,449,166.17	98,005,150.31	95,708,472.31	5,745,844.17
其中：医疗保险费	2,725,398.02	91,428,854.09	89,147,746.90	5,006,505.21
工伤保险费	303,987.23	4,997,922.75	4,984,197.54	317,712.44
生育保险费	419,780.92	1,578,373.47	1,576,527.87	421,626.52
其他				
住房公积金	3,874,333.13	114,340,910.15	117,165,628.18	1,049,615.10
工会经费和职工教育经费	30,199,474.16	53,849,085.91	51,795,939.58	32,252,620.49
其他短期薪酬	471,443.70	51,226,678.96	51,226,678.96	471,443.70
合计	3,142,390,645.54	2,911,828,215.75	3,171,926,173.02	2,882,292,688.27

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	4,950,626.58	169,273,797.02	168,377,226.43	5,847,197.17
失业保险费	635,806.57	5,605,614.74	5,578,720.91	662,700.40
合计	5,586,433.15	174,879,411.76	173,955,947.34	6,509,897.57

(三十二) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	49,862,032.49	87,348,422.97
企业所得税	57,226,588.01	252,742,972.94
房产税	2,053,673.14	1,363,764.04
土地使用税	2,209,814.94	315,358.58
个人所得税	18,114,896.58	31,473,931.04
城市维护建设税	3,343,921.47	5,535,163.97
教育费附加	2,614,357.96	4,198,829.25
资管产品增值税及附加	119,978,232.83	340,717,794.87
印花税	819,273.84	1,203,437.88
合计	256,222,791.26	724,899,675.54

(三十三) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	513,488.67	1,015,124.97
其他应付款项	437,485,501.06	330,864,175.59
合计	437,998,989.73	331,879,300.56

1. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利	513,488.67	1,015,124.97	尚未结算
合计	513,488.67	1,015,124.97	尚未结算

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付代垫款	237,495,017.51	76,038,205.46
拆借款项	22,473,387.29	68,302,618.66
应付股权转让款	27,250,000.00	34,151,106.00
应付保证金、押金	25,158,321.36	28,469,379.96
应付咨询顾问等费用	60,208.01	16,700,261.62
应付社保及住房公积金、住房补贴、职工安置费	4,418,867.93	9,640,377.56
其他	120,629,698.96	97,562,226.33
合计	437,485,501.06	330,864,175.59

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
泗阳县嘉泰纺织有限公司	16,350,000.00	抵押股权资金
中国纺织机械(集团)有限公司	15,500,121.68	尚未结算
富国-诚志集合资产管理计划-代扣个人所得税	14,462,446.70	代扣税款未缴纳
经纬机械(集团)有限公司	10,000,000.00	认购经纬机械集团持有的西藏 银行 2000 万股份
深圳银达信投资有限公司	5,445,000.00	代扣税款未缴纳
深圳荣龙资源有限公司	5,426,600.00	项目存续, 无须支付
中国纺织总会	5,000,000.00	会费
职工住房补贴	4,638,016.00	暂未支付
乌苏天杰棉纺织有限公司	1,000,000.00	保证金
合计	77,822,184.38	—

(三十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	762,159,223.89	740,525,832.40
一年内到期的应付债券		1,885,061,288.74
一年内到期的长期应付款	36,094,128.60	124,527,665.42
一年内到期的租赁负债	143,562,772.06	91,267,469.41
合计	941,816,124.55	2,841,382,255.97

(三十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	87,863,133.32	184,665,420.41
短期应付债券	1,201,535,671.83	518,662,614.38
合计	1,289,398,805.15	703,328,034.79

短期应付债券的增减变动情况

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2021 Bond	637,280,000.00	2021 年 11 月 29 日	1 年	639,030,000.00
ZHNBND 6.8 05/26/23	1,264,754,000.00	2022 年 05 月 27 日	1 年	1,264,754,000.00
合计	1,902,034,000.00	——	——	1,903,784,000.00

短期应付债券的增减变动情况（续）

债券名称	期初余额	本期发行	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2021 Bond	518,662,614.38		-5,401,758.08	632,274,418.68	
ZHNBND6.805/26/23		1,143,603,880.00	2,666,668.31		1,201,535,671.83
合计	518,662,614.38	1,143,603,880.00	-2,735,089.77	632,274,418.68	1,201,535,671.83

(三十六) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	465,000,000.00	658,000,000.00	3.7%-4.75%
小计	465,000,000.00	658,000,000.00	
加：应计利息	658,335.82	802,466.67	
合计	465,658,335.82	658,802,466.67	

(三十七) 租赁负债

款项性质	期末余额	期初余额
租赁付款额	825,027,206.08	892,252,851.15
减：未确认的融资费用	133,421,099.10	161,487,222.76
重分类至一年内到期的非流动负债	143,562,772.06	91,267,469.41
租赁负债净额	548,043,334.92	639,498,158.98

(三十八) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
长期应付款	37,001,682.00	110,092,108.37
专项应付款	19,200,000.00	23,450,000.00
合计	56,201,682.00	133,542,108.37

其中：长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
远东租赁融资款		110,092,108.37
国机商业保理融资款	37,001,682.00	
合计	37,001,682.00	110,092,108.37

专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
年产 100 台双轴向、多轴向经编机扩能改造项目	5,200,000.00			5,200,000.00	发改投资[2012]3166 号
高新技术纤维及复合材料加捻设备产业振兴项目	5,000,000.00			5,000,000.00	发改投资[2012]1938 号
技术中心创新能力建设项目	5,000,000.00			5,000,000.00	财企[2013]36 号
青岛宏大机械装备远程运维云平台	1,400,000.00		1,400,000.00		中国恒天企[2018]188 号
DNC 及设备管理	180,000.00		180,000.00		中国恒天企[2018]188 号
物资采购电子商务平台	600,000.00		600,000.00		中国恒天企[2017]266 号
细纱机专件制造执行系统	600,000.00		600,000.00		中国恒天企[2017]266 号
经纬纺机财务共享服务平台	750,000.00		750,000.00		中国恒天企[2019]374 号
钣金作业计划管理	200,000.00		200,000.00		中国恒天企[2019]374 号
DNC 及设备管理	120,000.00		120,000.00		中国恒天企[2019]374 号
物资采购电子商务平台	400,000.00		400,000.00		中国恒天企[2018]188 号
抗疫物资生产保障专项补贴资金	4,000,000.00			4,000,000.00	抗疫物资生产保障专项补贴资金
合计	23,450,000.00		4,250,000.00	19,200,000.00	——

(三十九) 长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬

类别	期末余额	期初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	3,020,156.28	3,232,770.28
合计	3,020,156.28	3,232,770.28

2. 设定受益计划变动情况

① 设定受益计划义务现值

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	3,232,770.28	2,348,194.99
二、计入当期损益的设定受益成本		

1.当期服务成本		
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4.利息净额		
三、计入其他综合收益的设定受益成本		
1.精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-212,614.00	-884,575.29
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-212,614.00	-884,575.29
五、期末余额	3,020,156.28	3,232,770.28

②设定受益计划净负债（净资产）

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	3,232,770.28	2,348,194.99
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定受益成本		
四、其他变动	-212,614.00	-884,575.29
五、期末余额	3,020,156.28	3,232,770.28

设定受益义务现值所依赖的重大精算假设及有关敏感性分析

精算估计的重大假设	期末余额	期初余额
折现率	中债收益率	中债收益率
死亡率	CLA2000-2003Up2	CLA2000-2003Up2
预计平均寿命	83.70	83.70
薪酬的预期增长率	8%	8%

（四十）预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	40,199,178.58	40,126,056.15	
合计	40,199,178.58	40,126,056.15	

（四十一）递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与收益相关的政府补助：					
新旧动能转换补助资金	3,000,000.00			3,000,000.00	项目补助
其他	300,000.00			300,000.00	项目补助

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补助：					
哈尔滨市松北区企业和投资服务局-建设补贴	103,500,000.00			103,500,000.00	项目补助
政策性拆迁补偿	28,120,755.71		1,348,907.48	26,771,848.23	政策性拆迁补偿
土地购置款返还	7,767,242.44		206,301.26	7,560,941.18	土地出让金返还款
棉纺数字化车间	3,900,000.00			3,900,000.00	项目补助
高效现代化棉纺织成套设备产业化项目投资补助	2,252,052.71		172,812.56	2,079,240.15	国债项目补助
高效智能化粗纱机系列产品开发及产业化	1,409,153.88		286,254.89	1,122,898.99	项目补助
电镀废水深度治理闭路循环项目	428,571.44		71,428.57	357,142.87	项目补助
纺织服装行业数字化转型解决方案应用推广公共服务平台	326,800.00			326,800.00	项目补助
杀手铜项目-自动落纱粗纱机	260,501.57		142,413.58	118,087.99	项目补助
纺纱智能标准公共服务平台项目		1,500,000.00		1,500,000.00	项目补助
合计	151,265,077.75	1,500,000.00	2,228,118.34	150,536,959.41	——

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
新旧动能转换补助资金	3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
哈尔滨市松北区企业和投资服务局-建设补贴	103,500,000.00			103,500,000.00	与资产相关
政策性拆迁补偿	28,120,755.71		1,348,907.48	26,771,848.23	与资产相关
土地购置款返还	7,767,242.44		206,301.26	7,560,941.18	与资产相关
棉纺数字化车间	3,900,000.00			3,900,000.00	与资产相关
高效现代化棉纺织成套设备产业化项目投资补助	2,252,052.71		172,812.56	2,079,240.15	与资产相关
高效智能化粗纱机系列产品开发及产业化	1,409,153.88		286,254.89	1,122,898.99	与资产相关

电镀废水深度治理闭路循环项目	428,571.44		71,428.57	357,142.87	与资产相关
纺织服装行业数字化转型解决方案应用推广公共服务平台	326,800.00			326,800.00	与资产相关
杀手铜项目-自动落纱粗纱机	260,501.57		142,413.58	118,087.99	与资产相关
纺纱智能标准公共服务平台项目		1,500,000.00		1,500,000.00	与资产相关
其他	300,000.00			300,000.00	与收益相关
合计	151,265,077.75	1,500,000.00	2,228,118.34	150,536,959.41	——

(四十二) 股本

项目	期初余额	本期变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公 积 金 转 股	其他	小计	
一、有限售条件的股份	229,835,407.00						229,835,407.00
二、无限售条件流通股股份	474,294,593.00						474,294,593.00
股份总数	704,130,000.00						704,130,000.00

(四十三) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	1,885,778,481.54			1,885,778,481.54
二、其他资本公积	4,318,424.18	1,108,384.19	28,823.94	5,397,984.43
其中：联营企业其他综合收益以外的其他权益变动	4,318,424.18	1,108,384.19		5,426,808.37
其他			28,823.94	-28,823.94
合计	1,890,096,905.72	1,108,384.19	28,823.94	1,891,176,465.97

(四十四) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-7,577,761.00	-21,855,353.18			91,199.68	-22,117,619.81	171,066.95	-29,695,380.81
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	1,220,500.00							1,220,500.00
权益法下不能转损益的其他综合收益	-6,731,361.47	7,540,954.96				7,540,954.96		809,593.49
其他权益工具投资公允价值变动	-2,066,899.53	-29,396,308.14			91,199.68	-29,658,574.77	171,066.95	-31,725,474.30
二、将重分类进损益的其他综合收益	-109,109,128.06	285,546,386.04	325,075.46			105,604,045.41	179,942,340.63	-3,505,082.65
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-7,821,820.50	-5,081,502.62				-1,904,039.03	-3,177,463.59	-9,725,859.53
其他债权投资公允价值变动	-80,562,230.91	-333,765,290.79				-125,061,854.46	-208,703,436.33	-205,624,085.37
其他债权投资信用减值准备	4,780,189.93	561,541,597.29				210,409,636.50	351,131,960.79	215,189,826.43
外币财务报表折算差额	-25,505,266.58	63,531,750.81	325,075.46			22,840,471.05	40,691,279.76	-2,664,795.53
其他		-680,168.65				-680,168.65		-680,168.65

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转入 留存收益	减：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
其他综合收益合计	-116,686,889.06	263,691,032.86	325,075.46		91,199.68	83,486,425.60	180,113,407.58	-33,200,463.46

(四十五) 专项储备

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	24,318,724.54	17,190,419.28	7,628,297.03	33,880,846.79	本期计提和使用安全生产费
合计	24,318,724.54	17,190,419.28	7,628,297.03	33,880,846.79	——

(四十六) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,208,350,323.91			1,208,350,323.91
任意盈余公积	181,258,065.90			181,258,065.90
合计	1,389,608,389.81			1,389,608,389.81

(四十七) △一般风险准备

类别	期末余额	期初余额
一般风险准备金	172,609,192.40	170,432,707.87
信托赔偿准备金	351,707,416.71	324,664,971.43
合计	524,316,609.11	495,097,679.30

(四十八) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	5,019,046,242.56	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,019,046,242.56	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	454,358,890.09	
减：提取盈余公积		
提取一般风险准备	29,218,929.81	
分配现金股利	60,555,180.00	
其他减少	-1,271,655.32	
期末未分配利润	5,384,902,678.16	

(四十九) △利息净收入

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	57,608,989.61	87,172,683.12
—发放贷款及垫款	35,309,251.84	65,518,649.02
—存放同业	22,267,315.84	21,654,034.10
—拆出资金	32,421.93	

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,965,444.44	10,055,305.56
—拆入资金	14,965,444.44	10,055,305.56
利息净收入	42,643,545.17	77,117,377.56

(五十) △手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
信托手续费净收入	1,264,217,827.96	2,144,697,766.49
信托发行收入	2,157,575,971.87	2,266,847,433.70
基金管理费用收入	417,382,142.14	372,415,800.30
代理业务手续费	49,841,773.26	62,846,152.29
基金发行费收入	4,747,519.65	6,490,342.15
合计	3,893,765,234.88	4,853,297,494.93

(五十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	7,535,744,340.63	5,789,737,828.31	7,155,505,179.60	5,699,948,744.31
纺织机械业务	4,584,595,792.39	3,753,834,645.03	4,299,610,817.56	3,576,446,734.69
纺织贸易业务	2,020,596,087.84	2,035,800,698.61	2,178,114,789.63	2,123,502,009.62
资产管理收入	916,674,740.92		469,766,984.65	
咨询服务收入	8,419,672.80		203,867,047.47	
人力资源服务收入	1,864,391.28		3,914,557.44	
技术服务收入	3,593,655.40	102,484.67	230,982.85	
二、其他业务小计	414,569,790.74	291,785,379.70	322,734,106.37	222,553,344.76
以经营租赁方式固定 资产出租收入	34,909,859.64	7,873,403.64	28,970,753.20	6,437,663.03
出售原材料	265,802,365.94	262,747,982.94	194,343,725.76	197,071,626.93
服务收入	78,683,314.96	6,609,575.83	48,854,672.83	8,322,445.43
燃料动力收入	17,608,854.16	13,001,553.12	14,978,085.63	9,215,285.60
项目发行收入			12,200,000.00	
其他	17,565,396.04	1,552,864.17	23,386,868.95	1,506,323.77
合计	7,950,314,131.37	6,081,523,208.01	7,478,239,285.97	5,922,502,089.07

(五十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	21,428,682.75	25,428,696.86
教育费附加(中央)	9,649,203.80	11,425,304.34

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加(地方)	6,166,446.85	7,510,130.58
房产税	13,661,114.85	12,984,226.76
土地使用税	8,905,954.44	10,643,570.83
车船使用税	72,543.05	77,195.45
印花税	4,310,335.22	5,006,061.71
环境保护税	73,287.59	188,552.34
水利建设基金		4,282.67
中国境外税种(汇总)	166,783.82	
合计	64,434,352.37	73,268,021.54

(五十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	93,270,093.97	89,952,362.30
差旅费	16,366,719.07	17,544,108.95
广告费	9,393,914.98	7,373,391.04
保管费	5,434,935.88	6,516,991.42
三包费	9,585,024.17	6,334,428.27
业务招待费	6,526,138.16	6,118,905.46
销售服务费	5,690,511.40	5,745,657.25
业务费	3,740,474.47	4,018,780.79
租赁费	4,794,260.60	2,579,520.89
宣传费	1,200,777.84	2,042,785.15
折旧费	1,454,890.71	890,689.16
其他	2,440,318.11	12,856,468.38
合计	159,898,059.36	161,974,089.06

(五十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额-公告
职工薪酬	2,641,036,641.96	3,397,987,775.80
折旧费及摊销	214,530,931.85	207,660,516.97
聘请中介机构费	45,902,460.87	36,625,654.87
业务招待费	25,326,117.67	35,013,841.39
差旅费	17,597,179.83	35,679,422.84
修理费	17,594,205.05	19,010,964.97
广告费	14,940,681.03	14,495,320.12
咨询服务费	13,391,748.13	22,825,220.59

会议费	12,916,605.19	28,075,018.37
水电费	10,851,325.62	9,486,271.02
租赁费	10,488,833.75	29,699,137.17
其他	207,078,604.70	200,070,727.21
合计	3,231,655,335.65	4,036,629,871.32

(五十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	127,810,954.22	111,668,510.32
材料费	58,051,120.03	42,416,785.48
折旧及摊销费	22,147,238.79	20,121,535.94
技术培训费	4,068,000.00	
模具工装费	3,886,549.37	2,726,734.57
差旅费	3,452,426.16	4,861,732.16
加工费	2,602,641.77	51,808.84
办公费	2,114,756.70	968,845.69
委托开发费	1,769,278.41	10,677,261.01
研发成果论证、鉴定、评审、验收费	1,518,405.02	1,513,506.62
咨询费	1,507,651.47	3,980,756.78
测试化验	1,320,374.75	2,241,163.27
设备费	1,223,718.29	1,584,825.04
水电费	1,009,683.14	1,395,821.19
修理费	997,032.22	879,022.87
国际合作与交流费		2,671,360.31
其他	11,706,722.71	8,609,654.25
合计	245,186,553.05	216,369,324.34

(五十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	381,526,918.92	409,197,927.44
减：利息收入	111,318,995.17	31,401,776.40
汇兑损失	16,232,921.72	7,964,069.66
减：汇兑收益	33,319,674.96	12,687,016.65
手续费	10,092,899.27	6,171,240.29
其他支出	69,261.62	254,722.27
合计	263,283,331.40	379,499,166.61

(五十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
处僵治困补助		24,081,300.00	与收益相关
嵌入式软件退税	28,122,153.08	23,361,419.77	与收益相关
个税手续费返还	12,818,750.92	12,153,762.22	与收益相关
首台套重大技术装备保险补偿资金	2,140,000.00		与收益相关
政策性拆迁补偿	1,555,208.74	1,555,208.74	与收益相关
省级制造业高质量发展资金	1,300,000.00	770,000.00	与收益相关
土地使用税奖励		3,814,136.93	与收益相关
泰山产业领军人才项目政府补助奖励		2,660,000.00	与收益相关
稳岗补贴	747,385.77	2,172,548.62	与收益相关
其他	7,688,850.07	13,261,716.66	与收益相关
合计	54,372,348.58	83,830,092.94	——

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 13,293,516.59 元，计入经常性损益的政府补助为个税手续费返还及嵌入式软件退税。

(五十八) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	301,393,167.14	313,859,353.08
处置长期股权投资产生的投资收益	2,596,366.69	1,442,637.09
交易性金融资产在持有期间的投资收益	440,000.00	440,000.00
合计	304,429,533.83	315,741,990.17

(五十九) 公允价值变动收益

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		-2,234,840.19
合计		-2,234,840.19

(六十) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-87,957,154.24	1,495,534.20
其他债权投资减值损失	-560,619,290.44	-12,660,612.10
拆出资金减值损失	1,336,066.82	7,290,709.77
发放贷款及垫款减值损失	31,895,031.36	-25,315,952.75
合计	-615,345,346.50	-29,190,320.88

(六十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-118,078,542.89	-29,156,877.55

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产减值损失	-7,500,717.26	
在建工程减值损失	-18,275.86	
商誉减值损失	-6,095,047.97	
其他	452,256.69	3,925,317.23
合计	-131,240,327.29	-25,231,560.32

(六十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
未划分为持有待售的非流动资产	69,232,379.63	-458,000.42
使用权资产	2,543,530.83	427,606.47
合计	71,775,910.46	-30,393.95

(六十三) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	120,973.19	32,032.65	120,973.19
与企业日常活动无关的政府补助	26,580,756.38	35,803,105.15	26,580,756.38
罚款收入	2,992,473.87	768,812.18	2,992,473.87
违约赔款收入	1,142,780.66	5,300.00	1,142,780.66
无需支付款项	6,486,531.22	10,054,369.14	6,486,531.22
其他	158,200.00	1,942,224.03	158,200.00
合计	37,481,715.32	48,605,843.15	37,481,715.32

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
上海市松江区中小企业发展专项资金	11,418,759.78	13,071,433.21	与收益相关
哈尔滨市松北区发展和改革局奖励款		10,000,000.00	与收益相关
石景山园区优惠政策扶持资金	7,710,535.00	9,746,694.00	与收益相关
浦东新区开发扶持资金		1,351,000.00	与收益相关
中融基金管理有限公司-发展专项基金		1,329,900.00	与收益相关
上海自贸区开发扶持资金		102,000.00	与收益相关
中融基金管理有限公司-深圳市总部认定支持		100,000.00	与收益相关
优秀企业奖励		100,000.00	与收益相关
税金减免	21,461.60	2,077.94	与收益相关
三供一业收入	6,050,000.00		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2021 年批发零售企业小升规奖励款	20,000.00		与收益相关
2020 年度重大贡献奖励款	950,000.00		与收益相关
2021 年度重大贡献奖励款	410,000.00		与收益相关
合计	26,580,756.38	35,803,105.15	——

(六十四) 营业外支出

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损失	2,471,129.50	5,791,341.74	2,471,129.50
捐赠支出	1,327,209.74	3,343,179.74	1,327,209.74
非常损失	5,774,389.53	1,834,373.33	5,774,389.53
滞纳金	678,215.18	1,143,231.98	678,215.18
违约金	5,259,846.76	43,805.50	5,259,846.76
赔款支出	1,202,000.00	6,600.00	1,202,000.00
其他	1,348,220.00	41,214,806.81	1,348,220.00
合计	18,061,010.71	53,377,339.10	18,061,010.71

(六十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	301,575,267.16	512,334,838.07
递延所得税费用	130,681,922.93	-111,203,195.98
合计	432,257,190.09	401,131,642.09

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,544,148,686.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	231,623,234.29
子公司适用不同税率的影响	187,939,748.45
调整以前期间所得税的影响	1,076,083.27
非应税收入的影响	-174,974,030.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,571,240.16
使用前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	-240,839.10
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	167,653,035.76
税法允许扣除的项目影响	-46,391,282.70
所得税费用	432,257,190.09

(六十六) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金、押金及备用金等	624,003,775.69	53,371,074.80
收到单位往来款	638,282,191.31	551,464,513.87
收到银行活期利息	80,104,243.04	31,401,020.76
收到政府补助款项	32,744,449.35	214,583,344.58
收到代收代付款净额	673,464,083.84	1,312,858,447.24
收到其他经营活动现金	444,993,717.77	282,099,132.86
合计	2,493,592,461.00	2,445,777,534.11

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金、押金及备用金等	424,866,596.72	28,010,733.76
支付单位往来款	98,576,419.87	365,912,505.91
支付付现期间费用	370,488,503.01	560,831,716.21
支付代收代付款净额(重分类适用)	1,424,735,312.93	7,233,258.81
支付其他经营活动现金	132,186,307.68	7,180,431,681.75
合计	2,450,853,140.21	8,142,419,896.44

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回单位往来款及利息	4,492,465.01	
合计	4,492,465.01	

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他投资活动现金		7,678,639.78
合计		7,678,639.78

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回融资活动保证金	5,101,600.00	
收回单位往来款及利息	400,000,000.00	
收回融资租赁款		350,000,000.00
收到其他筹资活动现金	104,839,909.81	
合计	509,941,509.81	350,000,000.00

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资活动保证金	527,877,833.42	744,612,230.88
支付单位往来款及利息	430,788,279.62	
支付融资租赁款		114,667,064.64
支付债务融资工具发行费用	6,167,652.63	
支付其他筹资活动现金	407,416,418.34	8,695,519.17
其中：新租赁准则支付的租赁付款额	159,028,759.77	
商业保理融资款	11,000,000.00	
票据贴现支付的现金	232,788,303.30	
支付的筹资款	4,599,355.27	8,695,519.17
合计	1,372,250,184.01	867,974,814.69

(六十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,111,897,705.18	1,555,393,426.25
加：信用减值损失	615,345,346.50	29,190,320.88
资产减值准备	131,240,327.29	25,231,560.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧、使用权资产折旧	232,149,028.85	225,111,607.33
无形资产摊销	35,764,025.41	39,362,194.89
长期待摊费用摊销	27,813,971.83	33,010,491.63
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）	-71,775,910.46	30,393.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,350,156.31	5,755,809.09
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		2,234,840.19
财务费用（收益以“-”号填列）	356,254,938.40	404,729,702.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-270,757,686.82	-315,741,990.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	111,337,467.06	-109,900,719.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	19,344,455.87	-1,306,698.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-258,519,549.01	-418,958,118.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,221,531,938.67	-5,009,344,040.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	323,985,711.93	2,549,267,061.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,144,898,049.67	-985,934,158.75

项目	本期发生额	上期发生额
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	7,199,855,545.50	7,938,681,760.00
减：现金的期初余额	7,938,681,760.00	10,722,959,741.17
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	-738,826,214.50	-2,784,277,981.17

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

3. 本期收到的处置子公司及其他营业单位收到的现金净额

无

4. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,199,855,545.50	7,938,681,760.00
其中：库存现金	7,749.61	209,412.88
可随时用于支付的银行存款	7,149,029,870.15	6,622,784,969.35
可随时用于支付的其他货币资金	50,817,925.74	1,315,687,377.77
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,199,855,545.50	7,938,681,760.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(六十八) 所有者权益变动表“其他”项目

无。

(六十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
用于担保的资产		
固定资产	54,042,823.49	注 1
无形资产	20,402,102.24	注 2
其他原因造成使用权受到限制的资产		
货币资金	2,368,683,265.86	注 3
应收款项融资	61,564,150.00	注 4
长期应收款	79,549,792.62	注 5
合计	2,584,242,134.21	—

注 1：本公司之子公司无锡宏大纺织机械专件有限公司为从江苏银行股份有限公司无锡河埭支行取得借款而抵押房产 54,042,823.49 元。

注 2：本公司之子公司无锡宏大纺织机械专件有限公司为从江苏银行股份有限公司无锡河埭支行取得借款而抵押土地使用权 20,402,102.24 元。

注 3：本公司受限制的货币资金主要为开具银行承兑汇票的保证金 239,483,066.81 元，保函保证金 2,046,706,376.22 元，信用证保证金 19,811,528.36 元，涉诉冻结款 57,287,837.92 元，房地产预售监管资金 5,394,456.55 元。

注 4：本公司受限应收款项融资主要为公司应收票据质押。

注 5：本公司受限的长期应收款为国机商业保理有限公司有追索权的保理融资形成。

（七十）外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,879,225,077.03
其中：美元	230,596,476.71	6.9646	1,606,012,221.69
英镑	0.10	8.3941	0.84
港元	297,283,608.75	0.8933	265,563,447.70
欧元	166,386.74	7.4229	1,235,072.13
法郎	850,346.63	7.5432	6,414,334.67
应收账款			46,004,678.01
其中：美元	1,263,060.37	6.9646	8,796,710.25
港元	41,652,264.36	0.8933	37,207,967.75
预付账款			1,450,602.23
其中：港元	353,257.60	0.8933	315,565.01
法郎	150,471.58	7.5432	1,135,037.22
其他应收款			29,726,643.45
其中：美元	106,260.13	6.9646	740,059.30
港元	32,448,879.60	0.8933	28,986,584.15
应付账款			12,291,190.45
其中：美元	1,764,809.24	6.9646	12,291,190.45

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其他应付款			125,997,434.49
其中：美元	17,155,383.08	6.9646	119,480,381.03
港元	7,295,481.32	0.8933	6,517,053.46
短期借款			1,738,284,821.58
其中：美元	249,588,608.33	6.9646	1,738,284,821.58
应付职工薪酬			112,109.15
其中：港元	125,500.00	0.8933	112,109.15
应交税费			770,436.35
其中：美元	61,706.26	6.9646	429,759.42
港元	381,369.00	0.8933	340,676.93

2. 重要境外经营实体的记账本位币

本公司之境外子公司香港华明有限公司、中融国际财富管理有限公司、中融国际资本管理有限公司、中融国际控股有限公司等设立在香港、英属维尔京群岛的子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确认港币为其记账本位币；

本公司之境外子公司 America Jingwei Textile Machinery LLC、中融国际资本管理有限公司（开曼）、富标环球有限公司、ZRT Grandton Investment Management (International) LTD、ZRT Grandton (International) Holding LTD 等设立在美国、英属维尔京群岛及开曼群岛的子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确认美元为其记账本位币。

（七十一）政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
嵌入式软件退税	28,122,153.08	其他收益	
个税手续费返还	12,818,750.92	其他收益	
首台套重大技术装备保险补偿资金	2,140,000.00	其他收益	2,140,000.00
政策性拆迁补偿	1,555,208.74	其他收益	1,555,208.74
省级制造业高质量发展资金	1,300,000.00	其他收益	1,300,000.00
稳岗补贴	747,385.77	其他收益	747,385.77
其他	7,688,850.07	其他收益	7,688,850.07
上海市松江区中小企业发展专项资金	11,418,759.78	营业外收入	11,418,759.78
石景山园区优惠政策扶持资金	7,710,535.00	营业外收入	7,710,535.00
税金减免	21,461.60	营业外收入	21,461.60
三供一业收入	6,050,000.00	营业外收入	6,050,000.00
2021年批发零售企业小升规奖励款	20,000.00	营业外收入	20,000.00
2020年度重大贡献奖励款	950,000.00	营业外收入	950,000.00
2021年度重大贡献奖励款	410,000.00	营业外收入	410,000.00
合计	80,953,104.96	——	80,953,104.96

2. 政府补助退回情况

无。

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1. 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
天津宏大纺织科技有限公司	2022/12/31			非同一控制下企业合并	2022/12/31	能够主导被投资单位的主要经营和财务决策		

2. 被购买方于购买日主要可辨认资产、负债

公司名称	天津宏大纺织科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值

资产：	179,025,705.14	179,025,705.14
货币资金	13,729,895.13	13,729,895.13
应收款项	6,445,951.34	6,445,951.34
其他应收款	43,805,000.00	43,805,000.00
固定资产	1,485,529.87	1,485,529.87
负债：	149,071,622.18	149,071,622.18
应付款项	69,006,613.58	69,006,613.58
合同负债	16,782,473.43	16,782,473.43
其他应付款	10,451,043.23	10,451,043.23
其他流动负债	2,181,721.54	2,181,721.54
净资产：	29,954,082.96	29,954,082.96
减：少数股东权益	16,577,851.37	16,577,851.37
取得的归属于收购方份额	13,376,231.59	13,376,231.59

(二) 本期发生的同一控制下企业合并

无。

(三) 本期发生的反向购买

无。

(四) 合并范围发生变化的其他原因

1. 其他原因的合并范围增加

企业名称	投资成本	取得方式	期末净资产 (元)	期末净利润 (元)
中融国际债券 2022 年有限公司		投资设立	2,869,643.84	2,850,627.65
中融养老目标日期 2045 三年持有期混合型发起式基金中基金 (FOF)	10,001,000.00	投资设立	10,185,345.34	-179,110.74

2. 其他原因的合并范围减少

中融平和贸易有限公司报告期内注销，本期不再纳入合并范围。

中鼎鸿道证券投资基金（纳入合并结构化主体）报告期内注销，本期不再纳入合并范围。

中融汇今资产管理有限公司报告期内注销，本期不再纳入合并范围。

中融世鸿资产管理有限公司报告期内注销，本期不再纳入合并范围。

中纺机日本研究院株式会社报告期内注销，本期不再纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
常德纺织机械有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	纺织机械制造	100.00		同一控制下企业合并
宜昌经纬纺机有限公司	湖北省宜昌市	湖北省宜昌市	纺织机械制造	100.00		投资设立
无锡宏大纺织机械专件有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	纺织机械专件制造	51.25		非同一控制下企业合并
经纬智能纺织机械有限公司	山西省晋中市	山西省晋中市	纺织机械制造	100.00		投资设立
太原经纬电器有限公司	山西省太原市	山西省太原市	机床控制制造	100.00		非同一控制下企业合并
武汉纺友技术有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	信息技术开发	70.00		非同一控制下企业合并
上海创安商贸有限公司	上海市	上海市	针纺织品销售	99.06	0.94	投资设立
无锡经纬纺织科技试验有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	棉纱制造	87.81	12.19	同一控制下企业合并
香港华明有限公司	中国香港	中国香港	纺织机械销售	100.00		投资设立
北京经纬纺机新技术有限公司	北京市	北京市	纺织机械制造	98.51	1.49	投资设立
中恒供应链有限公司	浙江省绍兴市	浙江省宁波市	棉麻销售	40.00		投资设立
中融国际信托有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	金融信托	37.47		非同一控制下企业合并

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	无锡宏大纺织机械专件有限公司	48.75	17,710,441.04	4,875,000.00	53,023,119.40
2	中恒供应链有限公司	60.00	-29,136,267.23	7,810,000.00	567,201.08
3	中融国际信托有限公司	62.53	645,785,412.70	583,209.28	14,736,071,306.08
4	天津宏大纺织科技有限公司	55.00	6,598,033.12		16,577,851.37

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) 本公司持有中融信托股权比例未超过 50%，但根据中融信托的公司章程及股东一致行动人协议，本公司在中融信托的董事会拥有半数以上席位从而拥有对董事会的实际控制权，因此将其纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 本公司持有中恒供应链有限公司股权比例未超过 50%，但根据中恒供应链有限公司

的公司章程及一致行动协议，本公司在中恒供应链的董事会拥有半数以上席位从而拥有对董事会的实际控制权，因此将其纳入合并财务报表的合并范围。

（3）本公司持有天津宏大纺织科技有限公司股权比例未超过 50%，但根据天津宏大纺织科技有限公司的公司章程及一致行动协议，本公司拥有少数股东晋中昌迪鸿泰贸易有限公司的提案权及表决权，能够主导其股东会、董事会，因此将其纳入合并财务报表的合并范围。

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	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
无锡宏大纺织机械专件有限公司	153,239,835.71	108,518,658.04	261,758,493.75	114,323,331.22	38,669,789.41	152,993,120.63
中恒供应链有限公司	252,388,141.61	347,961.23	252,736,102.84	249,674,101.04		249,674,101.04
中融国际信托有限公司	22,679,796,926.65	7,737,921,876.81	30,417,718,803.46	5,909,118,417.62	1,460,030,527.62	7,369,148,945.24
天津宏大纺织科技有限公司	177,540,175.27	1,485,529.87	179,025,705.14	149,071,622.18		149,071,622.18

接上表：

子公司名称	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
无锡宏大纺织机械专件有限公司	140,207,663.38	104,625,502.56	244,833,165.94	121,665,795.59	41,024,998.15	162,690,793.74
中恒供应链有限公司	423,581,157.40	2,408,706.21	425,989,863.61	363,467,416.43		363,467,416.43
中融国际信托有限公司	25,545,132,641.70	7,171,157,850.01	32,716,290,491.71	10,222,367,611.82	786,822,322.97	11,009,189,934.79
天津宏大纺织科技有限公司	169,832,339.77	616,682.44	170,449,022.21	153,498,563.11	360,000.00	153,858,563.11

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡宏大纺织机械专件有限公司	252,856,311.10	36,329,109.82	36,329,109.82	9,995,114.40
中恒供应链有限公司	1,793,594,509.70	-48,560,445.38	-48,560,445.38	-7,899,279.09
中融国际信托有限公司	4,866,955,211.83	1,056,613,284.44	1,342,764,979.87	1,129,383,870.63

天津宏大纺织科技有限公司	272,227,588.84	11,996,423.86	11,996,423.86	11,847,411.63
--------------	----------------	---------------	---------------	---------------

接上表：

子公司名称	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
无锡宏大纺织机械专件有限公司	190,659,316.54	14,070,048.01	14,070,048.01	3,925,880.63
中恒供应链有限公司	1,992,448,863.99	12,220,279.58	12,220,279.58	59,028,249.48
中融国际信托有限公司	5,675,589,406.89	1,486,567,191.55	1,273,972,556.50	-2,092,744,769.70
天津宏大纺织科技有限公司	233,595,503.04	1,688,456.40	1,688,456.40	5,556,451.63

4. 对使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制情况

无。

5. 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

项目	持股比例 (%)	资产规模	净资产规模	已分配收益	净利润
中融国际资本管理有限公司专户 8 号	100	172,962,838.76	172,962,838.76		3,222,069.74
中融-乾瀚 2 号集合资金信托计划	96.63	247,229,448.17	243,345,363.09	221,765.31	-23,576,336.22
中融养老目标日期 2045 三年持有期混合型发起式基金中基金 (FOF)	96.48	10,194,269.63	10,185,345.34		-179,110.74
天津融衡股权投资合伙企业 (有限合伙)	91.85	789,428,570.24	789,328,546.14		259,040,932.45

(二) 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

无。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
晋中经纬钢领科技开发有限公司	晋中市	晋中市	机械制造		28.00	权益法
晋中经纬轴承制造有限公司	晋中市	晋中市	机械制造		28.00	权益法
安徽华经新型纺织有限公司	安庆市	安庆市	机械制造	19.07	5.93	权益法
中国纺织机械和技术进出口有限公司	北京市	北京市	代理进出口	25.00		权益法
恒天中岩投资管理有限公司	北京市	北京市	投资管理	20.00		权益法
咸阳经纬置业有限公司	咸阳市	咸阳市	房地产开发	24.33	0.67	权益法
北京京鹏投资管理有限公司	北京市	北京市	投资管理	40.50		权益法
咸阳经纬纤维机械有限公司	咸阳市	咸阳市	机械制造	40.00		权益法
恒天财富投资管理股份有限公司	天津市	天津市	投资管理	20.00		权益法
北京青杨投资中心（有限合伙）	北京市	北京市	投资管理	49.94		权益法
晋中经纬钰鑫机械有限公司	晋中市	晋中市	机械制造		20.00	权益法
晋中经纬精梳机械制造有限公司	晋中市	晋中市	机电产品制造		5.00	权益法
中国信托登记有限责任公司	上海市	上海市	信托登记		3.33	权益法
新湖财富投资管理有限公司	北京市	北京市	投资管理	8.16		权益法
中国信托业保障基金有限责任公司	北京市	北京市	信托保障		13.04	权益法
哈尔滨农村商业银行股份有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	金融服务		9.90	权益法
恒创城联（天津）资产管理有限公司	天津市	天津市	投资管理	35.00		权益法
上海耀欣实业有限公司	上海市	上海市	专用设备制造	48.00		权益法
山西经纬合力机械制造有限公司	晋中市	晋中市	机械制造	8.62		权益法
黄石经纬纺织机械有限公司	黄石市	黄石市	机械制造	45.00		权益法
四川绿色智慧纺织工业有限公司	雅安市	雅安市	运营服务	40.00		权益法
北京普融国富私募基金管理有限公司	北京市	北京市	金融服务	30.00		权益法

在联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

注 1：本公司持有中国信托业保障基金有限责任公司 13.04%，比例低于 20.00%，但本公司在中国信托业保障基金有限责任公司派驻董事，可以参与该公司重大决策。

注 2：本公司持有哈尔滨农村商业银行股份有限公司 9.90%，比例低于 20.00%，但本公司在哈尔滨农村商业银行股份有限公司派驻董事，可以参与该公司重大决策。

注 3：本公司持有中国信托登记有限责任公司 3.33% 股权，比例低于 20.00%，但本公司在中国信托登记有限责任公司派驻董事，可以参与该公司重大决策。

注 4：本公司持有新湖财富投资管理有限公司 8.16%，比例低于 20.00%，但本公司在新湖财富投资管理有限公司派驻董事，可以参与该公司重大决策。

注 5：本公司持有山西经纬合力机械制造有限公司 8.62%，比例低于 20.00%，但本公司在山西经纬合力机械制造有限公司派驻董事，可以参与该公司重大决策。

2. 重要联营企业的主要财务信息（划分为持有待售的除外）

项目	期末余额/ 本期发生额					
	中国纺织机械和技术进出口有限公司	恒天财富投资管理股份有限公司	北京青杨投资中心（有限合伙）	中国信托业保障基金有限责任公司	哈尔滨农村商业银行股份有限公司	新潮财富投资管理有限公司
流动资产	708,459,879.06	4,107,626,490.04	461,036.90	65,276,458,277.63	7,354,296,931.48	2,934,258,828.88
非流动资产	69,895,858.03	998,071,660.99	440,114,575.71	1,660,866,718.91	48,467,323,544.01	167,151,826.34
资产合计	778,355,737.09	5,105,698,151.03	440,575,612.61	66,937,324,996.54	55,821,620,475.49	3,101,410,655.22
流动负债	426,073,731.65	1,052,260,950.15		12,559,808,135.14	52,346,899,401.48	473,386,849.46
非流动负债	8,543,136.15	269,884,691.54		39,423,995,767.01	6,729,439.82	88,033,668.84
负债合计	434,616,867.80	1,322,145,641.69		51,983,803,902.15	52,353,628,841.30	561,420,518.30
归属于母公司的所有者权益	343,738,869.29	3,783,552,509.34	440,575,612.61	14,953,521,094.39	3,467,991,634.19	2,539,990,136.92
按持股比例计算的净资产份额	89,271,745.23	756,710,501.87	220,023,460.94	1,950,459,273.18	333,638,655.86	207,263,195.17
调整事项						
对联营企业权益投资的账面价值	89,271,745.23	756,710,501.87	220,023,460.94	1,950,459,273.18	333,638,655.86	207,263,195.17
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	2,738,529,619.77	4,183,710,152.71		4,413,333,145.44	1,048,822,482.96	2,447,798,409.03
净利润	26,860,208.66	302,479,537.26	-77,019,512.09	1,081,890,410.27	20,999,281.04	275,165,292.51

项目	期末余额/ 本期发生额					
	中国纺织机械和技术进出口有限公司	恒天财富投资管理股份有限公司	北京青杨投资中心（有限合伙）	中国信托业保障基金有限责任公司	哈尔滨农村商业银行股份有限公司	新湖财富投资管理有限公司
其他综合收益	-3,050,874.58		-81,564,221.95		-132,852,806.38	987,218.32
综合收益总额	23,809,334.08	302,479,537.26	-158,583,734.04	1,081,890,410.27	-111,853,525.34	276,152,510.83
本年度收到的来自联营企业的股利	2,326,525.78			78,000,000.00	18,810,000.00	

接上表：

项目	期初余额/ 上期发生额					
	中国纺织机械和技术进出口有限公司	恒天财富投资管理股份有限公司	北京青杨投资中心（有限合伙）	中国信托业保障基金有限责任公司	哈尔滨农村商业银行股份有限公司	新湖财富投资管理有限公司
流动资产	650,579,176.83	3,740,786,442.32	491,234.42	66,244,765,402.85	11,067,112,306.03	2,784,956,872.94
非流动资产	106,414,391.43	1,459,712,162.75	480,704,842.88	1,489,912,513.57	46,544,577,338.15	162,400,717.22
资产合计	756,993,568.26	5,200,498,605.07	481,196,077.30	67,734,677,916.42	57,611,689,644.18	2,947,357,590.16
流动负债	411,694,475.83	1,500,657,019.55		46,768,726,340.26	53,986,918,699.71	635,749,257.56
非流动负债	8,906,008.39	219,028,478.04		6,507,889,444.49	4,269,030.76	41,782,007.65
负债合计	420,600,484.22	1,719,685,497.59		53,276,615,784.75	53,991,187,730.47	677,531,265.21
归属于母公司的所有者权益	336,393,084.04	3,480,813,107.48	481,196,077.30	14,458,062,131.67	3,620,501,913.71	2,269,826,324.95
按持股比例计算的净资产份额	84,098,271.01	696,162,621.50	240,309,321.00	1,885,831,301.97	358,429,689.46	185,217,828.12
调整事项						

项目	期初余额/ 上期发生额					
	中国纺织机械和技术进出口有限公司	恒天财富投资管理股份有限公司	北京青杨投资中心（有限合伙）	中国信托业保障基金有限责任公司	哈尔滨农村商业银行股份有限公司	新湖财富投资管理有限公司
对联营企业权益投资的账面价值	84,098,271.01	696,162,621.50	240,309,321.00	1,885,834,191.09	349,076,255.19	185,217,828.12
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	1,961,842,836.33	5,265,422,453.55		3,521,494,098.46	1,212,020,207.76	2,789,133,404.08
净利润	9,386,202.47	686,456,005.86	-27,793,964.48	1,047,498,310.94	347,752,276.02	489,436,252.64
其他综合收益	909,830.76					
综合收益总额	10,296,033.23	686,456,005.86	-27,793,964.48	1,047,498,310.94	347,752,276.02	489,436,252.64
本年度收到的来自联营企业的股利		30,000,000.00		85,500,000.00	23,760,000.00	9,372,594.07

4. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
一、联营企业		
投资账面价值合计	467,616,598.03	392,677,911.95
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	87,094,953.19	-4,649,129.35
其他综合收益	-931,343.89	
综合收益总额	86,163,609.30	-4,649,129.35

5. 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

6. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联 营企业名称	累积未确认前期 累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利 润)	本期末累积未确认的 损失
安徽华经新型纺织有限公司	8,210,417.70	-425,680.32	7,784,737.38
恒天中岩投资管理有限公司	52,254,699.58	6,996,406.74	59,251,106.32
咸阳经纬置业有限公司	20,628,453.40	519,864.27	21,148,317.67
山西经纬合力机械制造有限公司	3,616,072.11	541,728.22	4,157,800.33
黄石经纬纺织机械有限公司	55,626,820.67	2,314,975.60	57,941,796.27

7. 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

8. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

(四) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

1、本公司之子公司中融国际信托有限公司（下称中融信托）管理的结构化主体

中融信托通过接受客户委托，发起设立信托计划、基金或其他资产管理计划。中融信托以资产管理人或普通合伙人的身份对资产进行管理并收取信托报酬、基金管理费等。本公司作为资产管理人获取的可变回报并不重大。

2、中融信托参与投资未纳合并范围的结构化主体

中融信托通过自有资金投资了其发行的信托计划、基金或第三方发行的结构化主体，截至 2022 年 12 月 31 日，中融信托投资的未纳入合并范围的结构化主体金额及风险敞口情况

如下：

项目	信托计划	基金	合计	最大损失敞口
交易性金融资产	100,000,000.00	11,897,174,905.12	11,997,174,905.12	11,997,174,905.12
其他债权投资		198,399,132.10	198,399,132.10	198,399,132.10
其他非流动金融资产	561,709,719.50	1,114,057,991.75	1,675,767,711.25	1,675,767,711.25
其他流动资产	439,327,152.38		439,327,152.38	439,327,152.38

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括交易性金融资产、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营及融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1.金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额							合计
	货币资金	交易性金融资产	贷款和 应收款项	应收款项融资	买入返售 金融资产	其他债权投资	其他权益工具投资	
货币资金	9,572,919,709.69							9,572,919,709.69
△结算备付金								
△拆出资金	22,120,819.18							22,120,819.18
应收票据								
交易性金融资产		12,643,363,760.11						12,643,363,760.11
应收账款			719,108,419.35					719,108,419.35
应收款项融资				633,441,636.39				633,441,636.39
其他应收款			188,058,634.91					188,058,634.91
买入返售金融资产								
一年内到期的非流动资产								
其他流动资产						466,816,307.55		466,816,307.55
发放贷款及垫款			163,249,295.18					163,249,295.18
其他债权投资						1,239,461,452.95		1,239,461,452.95
长期应收款			674,263,077.54					674,263,077.54
其他权益工具投资							112,426,006.10	112,426,006.10
其他非流动金融资产		2,663,594,161.41						2,663,594,161.41

接上表：

金融资产项目	期初余额							合计
	货币资金	交易性金融资产	贷款和 应收款项	应收款项融资	买入返售 金融资产	其他债权投资	其他权益工具投资	
货币资金	9,763,618,300.58							9,763,618,300.58
△结算备付金								
△拆出资金	74,220,793.43							74,220,793.43
应收票据								
交易性金融资产		7,689,499,788.86						7,689,499,788.86
应收账款			1,043,389,631.61					1,043,389,631.61
应收款项融资				526,647,691.13				526,647,691.13
其他应收款			382,616,753.59					382,616,753.59
买入返售金融资产								
一年内到期的非流动资产						152,304,091.09		152,304,091.09
其他流动资产						7,932,154,430.59		7,932,154,430.59
发放贷款及垫款			614,511,968.69					614,511,968.69
其他债权投资						726,177,618.51		726,177,618.51
长期应收款			225,389,645.51					225,389,645.51
其他权益工具投资							142,422,226.51	142,422,226.51
其他非流动金融资产		2,011,093,465.08						2,011,093,465.08

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下:

金融资产项目	期末余额		
	交易性金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		3,957,614,416.63	3,957,614,416.63
应付票据		1,132,183,990.69	1,132,183,990.69
应付账款		1,304,855,018.91	1,304,855,018.91
其他应付款		437,998,989.73	437,998,989.73
代理买卖证券款		353,487,803.69	353,487,803.69
一年内到期的非流动负债		941,816,124.55	941,816,124.55
长期借款		465,658,335.82	465,658,335.82
租赁负债		548,043,334.92	548,043,334.92
长期应付款		56,201,682.00	56,201,682.00

接上表:

金融资产项目	期初余额		
	交易性金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		3,317,967,944.24	3,317,967,944.24
应付票据		777,264,452.20	777,264,452.20
应付账款		1,384,717,818.44	1,384,717,818.44
其他应付款		331,879,300.56	331,879,300.56
代理买卖证券款		1,916,418,167.87	1,916,418,167.87
一年内到期的非流动负债		2,841,382,255.97	2,841,382,255.97
长期借款		658,802,466.67	658,802,466.67
租赁负债		639,498,158.98	639,498,158.98
长期应付款		133,542,108.37	133,542,108.37

2.信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策,需对所有要求采取信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外,本公司对应收款项余额进行持续关注监控,以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采取相关经营单位的记账本位币结算的交易,除非本公司信用部门特批,否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他债权投资及其他权益工具投资,这些金融资产的信用风险源自交易对手违约,最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

为了降低信用风险,本公司管理层已制定固定信用政策及委任一组人员负责签订信用限

额、信用审批及其他监控措施，以确保已采取措施收回逾期欠款。此外，本公司于每个报告期结束日定期检查个别应收款项的可收回金额，以确保已就无法收回数额提出足够的减值准备。就此而言，本公司的信用风险已大幅度降低。

3.流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。在管理流动资金风险时，本公司监控及维持管理层认为本公司融资足够经营所需的现金及现金等价物水平及降低现金流量波动带来的影响，管理层监控银行信贷额度的动用及确保符合贷款承诺。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	3,957,614,416.63				3,957,614,416.63
应付票据	1,132,183,990.69				1,132,183,990.69
应付账款	1,304,855,018.91				1,304,855,018.91
其他应付款	437,998,989.73				437,998,989.73
代理买卖证券款	353,487,803.69				353,487,803.69
一年内到期的非流动负债	941,816,124.55				941,816,124.55
长期借款		465,658,335.82			465,658,335.82

接上表：

项目	期初余额				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 3 年	3 年以上	合计
短期借款	3,317,967,944.24				3,317,967,944.24
应付票据	777,264,452.20				777,264,452.20
应付账款	1,418,745,714.38				1,418,745,714.38
其他应付款	331,879,300.56				331,879,300.56
代理买卖证券款	1,916,418,167.87				1,916,418,167.87
一年内到期的非流动负债	3,360,044,870.35				3,360,044,870.35
长期借款		658,802,466.67			658,802,466.67

4.市场风险

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

(1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长短期负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。为了以成本—效益方式管理债务组合，本公司采用利率互换，即本公司同意于特定的时间间隔交换根据商定的名义本金金额计算出来的固定利息金额与可变利息金额之间的差额。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
短期借款	+1%/-1%	-17,341,854.00/17,341,854.00	-17,341,854.00/17,341,854.00
长期借款	+1%/-1%	-700,000.00/700,000.00	-700,000.00/700,000.00
一年内到期的非流动负债	+1%/-1%	-1,595,000.00/1,595,000.00	-1,595,000.00/1,595,000.00

接上表：

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
短期借款	+1%/-1%	-6,521,880.00/6,521,880.00	-6,521,880.00/6,521,880.00
长期借款	+1%/-1%	-3,808,000.00/3,808,000.00	-3,808,000.00/3,808,000.00
一年内到期的非流动负债	+1%/-1%	-102,000.00/102,000.00	-102,000.00/102,000.00

(2) 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	汇率增加(减少)	净利润增加(减少)	股东权益增加(减少)合计
美元	+5%/-5%	25,026,815.21/-25,026,815.21	25,026,815.21/-25,026,815.21
英镑	+5%/-5%	0.01/-0.01	0.01/-0.01
港元	+5%/-5%	16,894,404.81/-16,894,404.81	16,894,404.81/-16,894,404.81
欧元	+5%/-5%	8,319.34/-8,319.34	8,319.34/-8,319.34
瑞士法郎	+5%/-5%	50,040.91/-50,040.91	50,040.91/-50,040.91

接上表：

项目	上期		
	汇率增加(减少)	净利润增加(减少)	股东权益增加(减少)合计
美元	+5%/-5%	-40,279,564.37/40,279,564.37	-40,279,564.37/40,279,564.37
港币	+5%/-5%	17,909,054.24/-17,909,054.24	17,909,054.24/-17,909,054.24
日元	+5%/-5%	57,316.11/-57,316.11	57,316.11/-57,316.11
瑞士法郎	+5%/-5%	81,959.17/-81,959.17	81,959.17/-81,959.17
英镑	+5%/-5%	-10,327.71/10,327.71	-10,327.71/10,327.71
欧元	+5%/-5%	55,903.62/-55,903.62	55,903.62/-55,903.62

(3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截止2022年12月31日，本公司暴露于因归类为交易性权益工具投资和可供出售权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的上市权益工具投资在上海和深圳证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

证券交易所	期末余额	本期最高/最低	期初余额	上期最高/最低
上证指数	3,089.26	3,651.89/2,863.65	3,639.78	3,731.69/3,312.72
深证成指	11,015.99	14,941.19/10,087.53	14,857.35	16,239.09/13,252.24

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本公司的净利润和股东权益对权益工具投资的公允价值的每10%的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。

项目	本期		
	账面价值	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
上市类权益工具投资			

项目	本期		
	账面价值	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
交易性权益工具投资	23,806,167.00	±1,785,462.53	±1,785,462.53

5. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为满足原银行业监督管理委员会《信托公司净资本管理办法》对信托公司的管理要求，本公司根据自身业务范围及信托资产结构特点，结合信托业务市场行情，确定信托业务目标发展规模，从而调整公司目标资本规模，制定股利分配方案或提请股东追加投资。资本管理目标、政策或程序未发生变化。

九、公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产(注 1)	11,913,152,148.54	1,418,135,952.48	1,975,669,820.50	15,306,957,921.52
1. 分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,913,152,148.54	999,580,013.16	1,859,696,877.48	14,772,429,039.18
(1) 债务工具投资		418,555,939.32	115,972,943.02	534,528,882.34
(2) 权益工具投资	23,806,167.00	999,580,013.16	1,859,696,877.48	2,883,083,057.64
(3) 其他	11,889,345,981.54			11,889,345,981.54
(二) 应收款项融资			633,441,636.39	633,441,636.39
(三) 其他债权投资(注 2)		27,489,155.17	1,678,788,605.33	1,706,277,760.50
债务工具投资		27,489,155.17	1,678,788,605.33	1,706,277,760.50
(四) 其他权益工具投资			112,426,006.10	112,426,006.10
权益工具投资			112,426,006.10	112,426,006.10
持续以公允价值计量的资产总额	11,913,152,148.54	1,445,625,107.65	4,400,326,068.32	17,759,103,324.51

注 1：交易性金融资产中包含其他非流动金融资产，金额 2,663,594,161.41 元；

注 2：其他债权投资中包含了其他流动资产，金额 466,816,307.55 元。

(二) 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。

二零二二年，本公司上述持续以公允价值计量的资产和负债各层级之间存在变化，具体转换科目为其他债权投资。

转换原因是债券于本期违约，债券价值计量方式从公开可查询的第一层次公允价值计量转换为以估值服务确定价值的第二层次公允价值计量，管理层对估值服务商提供的公允价值进行验证。转换项目报告期期初账面价值为 134,199,928.79 元，报告期期末账面价值为 27,489,155.17 元。

本公司是在发生转换当年的报告期末确认各层次之间的转换。

（三）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

以非公允价值入账的金融工具公允价值：本公司金融工具的账面值按成本或者摊销成本入账，该账面价值与截至 2022 年 12 月 31 日的年度公允价值并无重大差异。

十、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)	本公司最终控 制人
中国纺织机械（集团）有限公司	北京	仪器仪表制造业	273,582.00	31.13	31.13	中国机械工业集团有限公司

（三）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）本企业的合营或联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
安徽华经新型纺织有限公司	联营企业
北京京鹏投资管理有限公司	联营企业
黄石经纬纺织机械有限公司	联营企业
晋中经纬钢领科技开发有限公司	联营企业
晋中经纬合力通用机械有限公司	联营企业
晋中经纬精梳机械制造有限公司	联营企业
晋中经纬钰鑫机械有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
晋中经纬轴承制造有限公司	联营企业
山西经纬合力机械制造有限公司	联营企业
咸阳经纬置业有限公司	联营企业
中国纺织机械和技术进出口有限公司	联营企业
天津东鹏产业管理有限公司	联营企业

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
常德嘉园纺机企业管理服务有限公司	受同一母公司控制
国营郑州纺织机械厂	受同一母公司控制
奥特发非织造机械科技(无锡)有限公司	受实际控制人控制
国机财务有限责任公司	受实际控制人控制
国机商业保理有限公司	受实际控制人控制
国机智能技术研究院有限公司	受实际控制人控制
恒天重工股份有限公司	受实际控制人控制
衡阳纺织机械有限公司	受实际控制人控制
宏大研究院有限公司	受实际控制人控制
机械工业第六设计研究院有限公司	受实际控制人控制
立信门富士纺织机械(中山)有限公司	受实际控制人控制
立信染整机械(广东)有限公司	受实际控制人控制
洛阳轴承研究所有限公司	受实际控制人控制
苏美达国际技术贸易有限公司	受实际控制人控制
天津林工机械有限公司	受实际控制人控制
天津市天工工程机械有限公司	受实际控制人控制
郑州恒天重型装备有限公司	受实际控制人控制
中纺机技术服务进出口有限公司	受实际控制人控制
中国纺织对外经济技术合作有限公司	受实际控制人控制
中国国机重工集团有限公司	受实际控制人控制
中国恒天集团有限公司	受实际控制人控制
中国三安建设集团有限公司	受实际控制人控制
中恒纺织交易市场(广东)有限公司	受实际控制人控制
中机试验装备股份有限公司	受实际控制人控制
国机精工股份有限公司	受实际控制人控制
鞍山经纬海虹农机科技有限公司	进入清算的原子公司
经纬津田驹纺织机械(咸阳)有限公司	进入清算的原子公司
浙江金柯桥供应链管理有限公司	子公司少数股东

(五) 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

关联交易内容	关联方关系	本期发生额	上期发生额
购入原材料及配套件：	受实际控制人控制	24,270.80	
	联营企业	139,638,904.26	11,636,063.96
合 计		139,663,175.06	11,636,063.96
购入产成品：	受实际控制人控制	348,812,257.61	273,294,083.00
	联营企业	283,099,197.76	285,892,472.24
	子公司少数股东		100,503,764.46
合 计		631,911,455.37	659,690,319.70
支付加工费用：	联营企业	1,626,242.24	35,722,020.57
合 计		1,626,242.24	35,722,020.57
支付维修及保养费用：	联营企业		6,120.19
合 计			6,120.19
支付其他支援服务费用：	联营企业	81,855.00	
合 计		81,855.00	
工程项目：	受实际控制人控制	103,773.58	
合 计		103,773.58	

出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
售出产成品：	受实际控制人控制	56,170,471.98	39,372,960.25
	联营企业	532,113,358.72	316,230,916.78
	子公司少数股东		1,029,014.27
合 计		588,283,830.70	356,632,891.30
售出原材料及配件：	受实际控制人控制	173,097.30	467,625.48
	联营企业	67,772,911.60	58,565,032.15
合 计		67,946,008.90	59,032,657.63
收取加工费：	联营企业	802,593.60	
合 计		802,593.60	
收取提供支援服务费用：	实际控制人	566,037.74	
	受实际控制人控制	148,672.57	45,884.02
	受同一母公司控制	4,599.86	
	联营企业	2,164,002.06	5,020,822.03
合 计		2,883,312.22	5,066,706.05
劳务收入：	受实际控制人控制	348,384.38	1,719,215.69

	联营企业		3,450,455.54
	进入清算的原子公 司		1,090,950.01
合 计		348,384.38	6,260,621.24

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资 产情况	租入/租 出	本期确认的租赁 收入	上期确认的租 赁收入
郑州宏大新型纺机有限责 任公司	恒天重工股份有限公司	机器设备	租出	917,880.39	1,139,133.69
恒天重工股份有限公司	郑州宏大新型纺机有限责 任公司	房屋	租入	409,713.84	
哈尔滨投资集团有限责任 公司	中融国际信托有限公司	房屋	租入		2,549,610.84
中植企业集团有限公司	中融国际信托有限公司	汽车	租入		31,858.41
天津宏大纺织机械有限公 司	天津宏大纺织科技有限公司	房屋	租出	1,101,687.72	1,627,557.03
天津宏大纺织机械有限公 司	天津宏大纺织科技有限公司	机器设备	租出	397,285.20	897,168.34
天津宏大纺织机械有限公 司	天津市天工工程机械有限公 司	房屋	租出	613,836.20	588,259.69
经纬纺织机械股份有限公 司	晋中经纬钢领科技开发有限 公司	房屋	租出	99,853.22	101,755.18
经纬纺织机械股份有限公 司	晋中经纬轴承制造有限公司	房屋	租出	140,615.60	143,294.01
经纬纺织机械股份有限公 司	晋中经纬精梳机械制造有限 公司	房屋	租出	329,229.36	344,691.43
北京经纬纺机新技术有限 公司	北京恒天鑫能新能源汽车软 件有限公司	房屋	租出		313,944.95
经纬智能纺织机械有限公 司	晋中经纬钢领科技开发有限 公司	房屋	租出	52,967.88	52,967.89
无锡宏大纺织机械专件有 限公司	奥特发非织造机械科技（无 锡）有限公司	房屋	租出	178,285.71	

3. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
国机商业保理 有限公司	拆入	98,726,764.60	2021 年 7 月 25 日	2022 年 6 月 25 日	已归还，期 末无余额
国机商业保理 有限公司	拆入	98,039,909.81	2022 年 3 月 3 日	2025 年 2 月 15 日	有追索权的 商业保理
中国恒天集团 有限公司	拆入	400,000,000.00	2022 年 7 月 4 日	2023 年 1 月 3 日	已归还，期 末无余额
天津东鹏产业 管理有限公司	拆入	30,000,000.00	2022 年 3 月 22 日	2022 年 5 月 21 日	已归还，期 末无余额

4. 本公司通过自有资金购买由本公司做为受托管理人发行的信托计划情况

项目	管理人	本期	上期
信托计划	中融国际信托有限公司	1,101,036,871.88	8,133,098,497.22
证券投资基金	中融基金管理有限公司	3,496,010,219.39	4,241,816,489.23

项目	管理人	本期	上期
私募基金	北京中融鼎新投资管理有限公司及其子公司	108,581,709.04	516,951,602.16
资管计划	中融基金管理有限公司		2,129,056.61
合计		4,705,628,800.31	12,893,995,645.22

5. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
恒天重工股份有限公司	债务重组	-802,215.90	
国机精工股份有限公司	债务重组	500.00	

6. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	12,078,300.00	16,712,600.00

7. 其他关联交易情况

关联交易内容	关联方关系	本期发生额	上期发生额
利息收入：	受实际控制人控制的公司	329,783.60	473,954.17
合计		329,783.60	473,954.17
利息支出：	受实际控制人控制的公司	2,193,461.74	
合计		2,193,461.74	
集团奖励款：	受实际控制人控制的公司	479,000.00	206,250.00
合计		479,000.00	206,250.00

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

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	受实际控制人控制的公司	4,601,738.64	4,416,102.68	18,807,370.69	275,230.43
	联营企业	65,722,978.55	16,267,068.55	99,937,723.59	17,984,056.23
	进入清算的原子公司	9,343,655.58	9,343,655.58	9,343,655.58	9,343,655.58
	子公司少数股东	96,946.85	22,669.19	96,946.88	22,669.20
合计		79,765,319.62	30,049,496.00	128,185,696.74	27,625,611.44
应收款项融资	联营企业			16,876,026.40	
	受实际控制人	10,000.00			

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
	控制的公司				
合计		10,000.00		16,876,026.40	
预付款项	受实际控制人控制的公司	3,763,283.07		118,848,391.33	
	联营企业	54,213,560.68		72,802,676.95	
	子公司少数股东				
合计		57,976,843.75		191,651,068.28	
其他应收款	受实际控制人控制的公司	6,642,070.38	6,479,000.00	166,300.00	
	联营企业	98,869,655.78	53,468,272.93	98,970,058.63	34,086,751.77
	进入清算的原子公司	18,106,348.08	18,106,348.08	80,088,109.08	78,103,809.08
合计		123,618,074.24	71,574,621.01	179,224,467.71	112,190,560.85
应收股利	联营企业			14,000,000.00	
合计				14,000,000.00	
长期应收款	联营企业	4,300,000.00		4,300,000.00	
合计		4,300,000.00		4,300,000.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	母公司	6,301,379.63	6,301,379.63
	受实际控制人控制的公司	19,284,373.20	128,256,263.09
	联营企业	6,702,736.88	50,857,208.95
	受同一母公司控制	4,443,093.00	
	子公司少数股东		0.01
合 计		36,731,582.71	185,414,851.68
应付票据	联营企业		68,210,000.00
合 计			68,210,000.00
其他应付款	母公司	15,500,121.68	15,500,121.68
	受同一母公司控制的公司	1,481,281.18	1,105,153.73
	受实际控制人控制的公司	23,906,110.45	49,314,307.50
	联营企业	6,919,585.06	7,645,847.02
	子公司少数股东	8,317.85	
合 计		47,815,416.22	73,565,429.93
应付股利	受实际控制人控制的公司	11,932.15	11,932.15
合 计		11,932.15	11,932.15

(七) 关联方合同资产和合同负债

1. 合同负债

关联方	期末余额	期初余额
受实际控制人控制的公司	8,759,372.77	9,244,149.70
联营企业	15,415,179.53	74,880,962.16
合 计	24,174,552.30	84,125,111.86

(八) 其他关联事项

1. 公司在国机财务有限责任公司的存款及贷款情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
活期存款	174,185,858.06	4,667,767,289.34	4,841,953,146.87	0.53
短期借款	350,000,000.00		350,000,000.00	

十一、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

项目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的	20,102,100.00	31,597,999.85
——购建长期资产承诺	20,102,100.00	31,597,999.85
合计	20,102,100.00	31,597,999.85

(二) 或有事项

幸福蓝海影视文化集团股份有限公司于 2019 年 6 月 3 日向南京市中级人民法院提起诉讼，要求本公司下属二级企业中融鼎新返还已收到的股权转让款及利息合计 3,436.37 万元。2021 年 9 月 1 日，本公司收到南京中院出具的《民事判决书》（2019）苏 01 民初 1610 号，一审判决结果如下：本公司返还股东转让款 3,231.125 万元及利息。中融鼎新已依法上诉，目前仍在二审审理中，截至本报告日，法院已经于 2022 年 11 月 16 日二审开庭，尚未判决，本公司基于谨慎性原则，计提预计负债 4,019.92 万元。

十二、 资产负债表日后事项

本公司于 2022 年 7 月 18 日在上海联合产权交易所正式挂牌转让中融基金管理有限公司 51% 股权（挂牌底价 150,378.9213 万元）；2023 年 2 月 7 日，国联证券股份有限公司公告拟通过摘牌方式收购上述股权；2023 年 2 月 16 日，国联证券股份有限公司与本公司签署了产权交易合同和《产权交易合同之补充合同》，交易价格 150,378.9213 万元，并于 2023 年

2 月 21 日向上海联合产权交易所支付全部价款，2023 年 04 月 18 日，交易获中国证监会审批通过。

十三、其他重要事项

(一) 租赁

1. 出租情况

(1) 经营租赁

项目	金额
①收入情况	39,144,724.00
租赁收入	39,144,724.00
未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
②资产负债表日后连续五个会计年度每年将收到的未折现租赁收款额	199,558,353.84
第 1 年	47,419,534.10
第 2 年	40,396,760.22
第 3 年	39,417,261.82
第 4 年	40,254,501.43
第 5 年	32,070,296.27
③剩余年度将收到的未折现租赁收款额总额	184,251,239.84

2. 承租情况

项目	金额
租赁负债的利息费用	32,122,351.39
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	18,100,583.89
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	198,377,852.61
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	
其他	

使用权资产相关信息见附注五、（十九）。

重要租赁活动：

(1) 本公司之子公司及下属企业中融（北京）资产管理有限公司共同承租位于北京市朝阳区东风南路 3 号院的嘉铭·东枫产业园 A、B、C、D 座用于办公，出租方北京天利德机电设备有限公司。租期自 2017 年 2 月 1 日至 2032 年 1 月 31 日。

(2) 本公司下属企业中融国际资本管理有限公司租赁 Room 3505-3510, Tower 5, The Gateway, Tsim Sha Tsui, Kowloon 作为办公地点，出租人为 Harbour City Estates Limited，租赁期至 2024 年 5 月 31 日。

(二) 分部报告

项目	纺织机械装备分部	金融信托分部	其他分部	分部间抵销	合计本期金额
一、营业收入	5,361,973,439.03	4,866,955,211.83	1,793,594,509.70	-135,800,249.14	11,886,722,911.42
二、营业成本	4,406,658,626.59	411,111.24	1,802,738,410.37	-128,284,940.19	6,081,523,208.01
三、对联营和合营企业的投资收益	151,411,213.29	149,981,953.85			301,393,167.14
四、信用减值损失	-87,883,851.29	527,418,192.26	43,302.95		-615,345,346.50
五、资产减值损失	-127,234,166.57		-4,006,160.72		-131,240,327.29
六、折旧费和摊销费	107,788,981.75	185,820,927.68	2,117,116.66		295,727,026.09
七、利润总额	265,176,124.52	1,477,447,437.29	-48,472,856.49	-149,995,810.05	1,544,154,895.27
八、所得税费用	11,335,448.35	420,834,152.85	87,588.89		432,257,190.09
九、净利润	253,840,676.17	1,056,613,284.44	-48,560,445.38	-149,995,810.05	1,111,897,705.18
十、资产总额	9,151,281,278.89	30,417,718,803.46	252,736,102.84	-583,388,281.99	39,238,347,903.20
十一、负债总额	7,555,018,696.37	7,369,148,945.24	249,674,101.04	-583,271,481.32	14,590,570,261.33

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	442,614,516.68	60.40	64,196,336.91	14.50
按组合计提坏账准备的应收账款				

其中：组合 1：按账龄计提坏账准备组合	290,140,824.37	39.60	47,330,159.53	16.31
组合 2：关联方组合				
组合 3：低风险组合				
组合小计	290,140,824.37	39.60	47,330,159.53	16.31
合计	732,755,341.05	100.00	111,526,496.44	—

接上表：

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	481,600,389.04	54.87	68,587,415.37	14.24
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 1：按账龄计提坏账准备组合	359,258,361.36	40.93	43,917,274.19	12.22
组合 2：关联方组合	27,577,608.10	3.14	413,664.13	1.50
组合 3：低风险组合	9,332,092.85	1.06	466,604.65	5.00
组合小计	396,168,062.31	45.13	44,797,542.97	11.31
合计	877,768,451.35	100.00	113,384,958.34	—

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
经纬智能纺织机械有限公司	145,497,948.93		1 年内；1-2 年；5 年以上		预计可收回
天津宏大纺织机械有限公司	120,248,644.60		1 年内		预计可收回
黄石经纬纺织机械有限公司	39,298,644.54		2-3 年		预计可收回
新疆如意纺织服装有限公司	39,174,928.74	39,174,928.74	1-2 年	100.00	预计不可收回
中恒供应链有限公司	15,454,438.50		1 年内		预计可收回
天津宏大纺织科技有限公司	13,299,363.88	66,496.82	1 年内		预计部分不可收回
中国纺织对外经济技术合作有限公司	4,149,496.64	4,149,496.64	3-4 年	100.00	预计不可收回
鞍山经纬海虹农机科技有限公司	9,343,655.58	9,343,655.58	2-3 年	100.00	预计不可收回

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
沈阳宏大华明纺织机械有限公司	5,601,914.31		1 年内		预计可收回
青岛宏大纺织机械有限责任公司	5,314,777.50		1 年内		预计可收回
常德纺织机械有限公司	5,278,548.69		1 年内		预计可收回
其他	39,952,154.77	11,461,759.13	1-5 年		
合计	442,614,516.68	64,196,336.91	—	—	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	207,482,044.15	0.50	1,037,410.22	287,369,878.67	0.50	1,436,849.39
1 至 2 年	35,794,899.94	20.00	7,158,979.99	32,164,698.18	20.00	6,432,939.63
2 至 3 年	15,460,221.92	50.00	7,730,110.96	7,352,598.69	50.00	3,676,299.35
3 年以上	31,403,658.36	100.00	31,403,658.36	32,371,185.82	100.00	32,371,185.82
合计	290,140,824.37		47,330,159.53	359,258,361.36		43,917,274.19

②组合 2：应收本公司关联方客户

名 称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方客户				27,577,608.10	413,664.13	1.50
合计				27,577,608.10	413,664.13	1.50

③组合 3：应收低风险客户

名 称	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
低风险客户				9,332,092.85	466,604.65	5.00
合计				9,332,092.85	466,604.65	5.00

2. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收账款坏账准备	113,384,958.34	18,512,852.02		23,285,274.32	2,913,960.40	111,526,496.44

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
合计	113,384,958.34	18,512,852.02		23,285,274.32	2,913,960.40	111,526,496.44

3. 本报告期实际核销的重要应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
陕西蒲城银河纺织有限责任公司	设备款	15,333,720.20	破产	总经理办公会决议	否
广州市成河纺织有限公司	货款	5,230,029.14	诉讼胜诉但对方名下无执行的财产	总经理办公会决议	否
佛山市南海区勤进纺织有限公司	货款	1,716,624.98	诉讼胜诉但对方名下无可执行的财产	总经理办公会决议	否
新泰三友纺织有限公司	货款	1,004,900.00	诉讼胜诉但对方名下无可执行的财产	总经理办公会决议	否
合 计	—	23,285,274.32	—	—	—

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
经纬智能纺织机械有限公司	145,497,948.93	19.86	
天津宏大纺织机械有限公司	120,248,644.60	16.41	
安徽富春纺织有限公司	49,331,664.00	6.73	246,658.32
黄石经纬纺织机械有限公司	39,298,644.54	5.36	
新疆如意纺织服装有限公司	37,826,636.12	5.16	37,826,636.12
合 计	392,203,538.19	53.52	38,073,294.44

(二) 其他应收款

类别	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	149,085,613.50	168,352,067.77
其他应收款项	739,672,806.37	843,243,995.63
减：坏账准备	80,725,698.41	108,152,561.61
合 计	808,032,721.46	903,443,501.79

1. 应收股利

(1) 应收股利分类

项目	期末余额	年初余额
宜昌经纬纺机有限公司	94,103,168.62	94,103,168.62

项目	期末余额	年初余额
常德纺织机械有限公司	39,193,083.45	39,193,083.45
青岛宏大纺织机械有限责任公司		15,948,726.88
恒天财富投资管理股份有限公司		14,000,000.00
天津宏大纺织机械有限公司		2,677,325.80
沈阳宏大纺织机械有限责任公司		1,479,671.54
郑州宏大新型纺机有限责任公司		584,675.40
北京经纬纺机新技术有限公司	14,000,000.00	365,416.08
中国纺织机械和技术进出口有限公司	1,789,361.43	
减：坏账准备		
合计	149,085,613.50	168,352,067.77

(2) 账龄超过 1 年的重要应收股利

项目	期末余额	未收回的原因	账龄	是否发生减值 及其判断依据
常德纺织机械有限公司	39,193,083.45	尚未支付	一年以上	否
宜昌经纬纺机有限公司	94,103,168.62	尚未支付	一年以上	否
合计	133,296,252.07	—	—	—

2. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	年初余额
与子公司往来款	568,046,694.42	663,979,095.78
单位往来款	45,151,499.86	68,658,812.63
代垫往来款	124,818,312.09	109,724,991.85
保证金	1,656,300.00	710,800.00
借款备用金		170,295.37
小计	739,672,806.37	843,243,995.63
减：坏账准备	80,725,698.41	108,152,561.61
合计	658,947,107.96	735,091,434.02

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	71,715,317.30	9.70	18,949,335.95	127,151,404.68	15.08	
1 至 2 年	126,811,502.46	17.14	1,984,300.00	136,502,155.90	16.19	16,150,489.80
2 至 3 年	151,297,210.43	20.45	16,122,048.08	131,128,229.12	15.55	
3 年以上	389,848,776.18	52.71	43,670,014.38	448,462,205.93	53.18	92,002,071.81

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
合计	739,672,806.37	100.00	80,725,698.41	843,243,995.63	100.00	108,152,561.61

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	1,719,768.20		106,432,793.41	108,152,561.61
期初余额在本期				
— 转入第二阶段				
— 转入第三阶段	-1,702,255.35		1,702,255.35	
— 转回第二阶段				
— 转回第一阶段				
本期计提			28,897,552.62	28,897,552.62
本期转回			28,441.72	28,441.72
本期核销			104,037,316.86	104,037,316.86
其他变动	-17,512.85		47,758,855.61	47,741,342.76
期末余额			80,725,698.41	80,725,698.41

(4) 第三阶段已发生信用减值的其他应收款明细

债务人	期末余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	划分原因	账龄
黄石经纬纺织机械有限公司	91,713,618.07	46,557,087.72	50.76	部分已无法收回，确认减值	1-2 年； 2-3 年
鞍山经纬海虹农机科技有限公司	16,122,048.08	16,122,048.08	100.00	破产，无法收回，确认减值	2-3 年
咸阳经纬置业有限公司	6,900,000.00	6,900,000.00	100.00	无法收回，确认减值	1-2 年
衡阳纺织机械有限公司	6,479,000.00	6,479,000.00	100.00	无法收回，确认减值	1 年以内
经纬津田驹纺织机械（咸阳）有限公司	1,984,300.00	1,984,300.00	100.00	无法收回，确认减值	1-2 年
‘三供一业’家属区水电	1,601,833.09	1,601,833.09	100.00	无法收回，确认减值	4-5 年
湖北名天服饰科技有限公司	1,063,916.67	1,063,916.67	100.00	无法收回，确认减值	2-3 年

债务人	期末余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	划分原因	账龄
中国纺织机械和技术进出口有限公司	11,185.21	11,185.21	100.00	无法收回, 确认减值	3年以上
大连中黎伟业贸易有限公司	6,327.00	6,327.00	100.00	无法收回, 确认减值	3年以上
中国石油化工股份有限公司河南郑州石油分公司	0.64	0.64	100.00	无法收回, 确认减值	3年以上
合计	125,882,228.76	80,725,698.41	64.13		

(5) 本期收回或转回的重要坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
山西晋商彩云物流有限公司	28,114.22	28,114.22	收现
晋中大河商贸有限公司	327.50	327.50	收现
合 计	28,441.72	28,441.72	——

(6) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
咸阳经纬纺织机械有限公司	其他资金往来	56,195,551.84	破产清算无法收回款项	总经理办公会决议	是
晋中市经纬物业公司	往来款	100,422.26	收不回来	总经理办公会决议	否
新疆天盛实业有限公司	采购款-预付账款转入	47,741,342.76	破产清算无法收回款项	总经理办公会决议	否
合计		104,037,316.86			

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京经纬纺织机械新技术有限公司	关联方往来	150,703,804.99	1年以内; 1-2年; 2-3年; 3年以上	20.37	
经纬纺织机械新疆有限公司	关联方往来	188,177,672.30	1年以内; 1-2年; 2-3年; 3年以上	25.44	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
黄石经纬纺织机械有限公司	关联方往来	91,713,618.07	2-3 年; 3 年以上	12.40	46,557,087.72
天津宏大纺织机械有限公司	关联方往来	57,955,761.91	2-3 年; 3 年以上	7.84	
经纬纺织机械榆次物资有限公司	关联方往来	54,161,326.26	1 年以内; 1-2 年; 3 年以上	7.32	
合计		542,712,183.53		73.37	46,557,087.72

(三) 长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,068,796,775.06	14,000,000.00	5,054,796,775.06
对联营、合营企业投资	1,591,612,680.02	17,851,007.41	1,573,761,672.61
合计	6,660,409,455.08	31,851,007.41	6,628,558,447.67

接上表:

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,068,796,775.06		5,068,796,775.06
对联营、合营企业投资	1,460,390,662.86	17,851,007.41	1,442,539,655.45
合计	6,529,187,437.92	17,851,007.41	6,511,336,430.51

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增加	本期减少	期末余额（账面价值）	本期计提减值准备	减值准备期末余额
常德纺织机械有限公司	132,344,538.00			132,344,538.00		
北京经纬纺机新技术有限公司	154,809,984.00			154,809,984.00		
无锡宏大纺织机械专件有限公司	57,362,551.50			57,362,551.50		
无锡经纬纺织科技试验有限公司	132,866,107.00			132,866,107.00		
宜昌经纬纺机有限公司	147,503,302.06			147,503,302.06		
上海创安商贸有限公司	13,790,100.00			13,790,100.00		
香港华明有限公司	162,380,629.00			162,380,629.00		
中融国际信托有限公司	2,812,540,368.50			2,812,540,368.50		
武汉纺友技术有限公司	14,000,000.00				14,000,000.00	14,000,000.00
经纬智能纺织机械有限公司	1,415,887,195.00			1,415,887,195.00		
中恒供应链有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
太原经纬电器有限公司	5,312,000.00			5,312,000.00		
合计	5,068,796,775.06			5,054,796,775.06	14,000,000.00	14,000,000.00

2. 对联营、合营企业投资

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

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
中国纺织机械和技术进出口有限公司	84,098,271.01			6,715,052.17	-762,718.65		4,115,887.21			85,934,717.32	
北京京鹏投资管理有限公司	108,950,889.63			102,569,769.87	-10,554,163.23					200,966,496.27	
咸阳经纬纤维机械有限公司	19,341,628.69			158,069.31						19,499,698.00	
恒天财富投资管理股份有限公司	696,162,621.50			60,547,880.37						756,710,501.87	
北京青杨投资中心	240,309,321.00			-38,463,544.33	18,177,684.27					220,023,460.94	
新湖财富投资管理有限公司	185,217,828.12			21,471,665.85	80,557.01	493,144.19				207,263,195.17	
恒天经纬商业保理有限公司	20,144,672.24		19,463,368.86	-681,303.38							
恒创城联（天津）资产管理有限公司	31,897,284.15			-3,529,723.41						28,367,560.74	
黄石经纬纺织机械有限公司											17,851,007.41
四川绿色智慧纺织工业有限公司	799,403.91			66,438.03						865,841.94	

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
上海耀欣实业有限公司	55,617,735.20			-1,487,534.84						54,130,200.36	
合计	1,442,539,655.45		19,463,368.86	147,366,769.64	6,941,359.40	493,144.19	4,115,887.21			1,573,761,672.61	17,851,007.41

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	
	收入	成本
一、主营业务小计	2,948,714,796.77	2,855,733,363.21
纺织机械业务	2,948,714,796.77	2,855,733,363.21
商品销售收入		
二、其他业务小计	674,829,759.65	647,640,556.54
销售原材料及配套件	633,860,335.04	643,680,508.14
经营租赁	9,616,400.05	3,560,048.40
服务收入	31,326,512.37	400,000.00
燃料动力收入	26,512.19	
合计	3,623,544,556.42	3,503,373,919.75

接上表:

项目	上期发生额	
	收入	成本
一、主营业务小计	2,216,865,412.50	2,182,934,763.35
纺织机械业务	2,216,865,412.50	2,182,934,763.35
商品销售收入		
二、其他业务小计	717,679,683.78	679,838,545.40
销售原材料及配套件	695,334,908.66	675,823,937.35
经营租赁	6,582,074.69	
服务收入	12,063,337.75	279,245.28
燃料动力收入	3,699,362.68	3,735,362.77
合计	2,934,545,096.28	2,862,773,308.75

(五) 投资收益

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	173,028,274.81	220,338,763.58
权益法核算的长期股权投资收益	147,366,769.64	142,557,710.66
处置长期股权投资产生的投资收益	1,122,172.28	-61,865,416.28
交易性金融资产持有期间的投资收益	440,000.00	440,000.00
合计	321,957,216.73	301,471,057.96

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	66,932,987.70	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	141,469.82	
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	39,874,272.97	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益	68,642.02	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,567,095.63	
14. 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、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	440,000.00	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	18,093,940.56	
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	834,098.55	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,312,400.94	
22. 所得税影响额	-1,977,784.82	
23. 少数股东影响额	-11,430,579.48	
合计	119,722,325.63	

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目：

项目	涉及金额	说明
个税手续费返还	12,818,750.92	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（2008）“二、非经常性损益通常包括以下项目：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

项目	涉及金额	说明
		享受的政府补助除外；”收到个税返还属于企业与日常经营活动相关的经营收益，因此属于经常性损益。

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	4.71	6.42	0.65	0.85	0.65	0.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.47	6.52	0.48	0.87	0.48	0.87

（此页无正文，此页为经纬纺织机械股份有限公司大信审字【2023】第第 1-01230 号报告签章页）

经纬纺织机械股份有限公司
二〇二三年四月二十八日

第 19 页至第 133 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____