

公司代码：600448

公司简称：华纺股份

# 华纺股份有限公司 2025年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人盛守祥、主管会计工作负责人闫英山及会计机构负责人（会计主管人员）刘水超声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

适用 不适用

经致同会计师事务所审计，公司2025年度母公司实现净利润-23,227.09万元，截止2025年末母公司可供股东分配的利润为-57,186.25万元；鉴于公司累计未分配利润为亏损，不满足分红条件，故公司2025年度不进行分红。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

无

十一、其他

适用 不适用



## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节	管理层讨论与分析 .....	8
第四节	公司治理、环境和社会 .....	22
第五节	重要事项 .....	32
第六节	股份变动及股东情况 .....	41
第七节	债券相关情况 .....	46
第八节	财务报告 .....	47

备查文件目录	载有董事长签名的公司2025年年度报告及摘要正本文件
	载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内中国证监会指定期刊上披露过的所有公告文本

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、华纺股份	指	华纺股份有限公司
国资委	指	滨州市人民政府国有资产监督管理委员会
致同	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	华纺股份有限公司
公司的中文简称	华纺股份
公司的外文名称	HUAFANG CO.,LTD
公司的外文名称缩写	HUAFANG COMPANY
公司的法定代表人	盛守祥

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	丁泽涛	
联系地址	山东省滨州市东海一路118号	
电话	0543-3288398	
传真	0543-3288555	
电子信箱	Hfzqb@hfyr.cn	

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	山东省滨州市东海一路118号
公司注册地址的历史变更情况	经公司2020年年度股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》，公司注册地址由滨州市黄河二路819号变更至现地址。
公司办公地址	山东省滨州市东海一路118号
公司办公地址的邮政编码	256602
公司网址	<a href="http://www.hfgf.cn/">http://www.hfgf.cn/</a>
电子信箱	news@hfyr.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报（ <a href="https://www.cnstock.com/">https://www.cnstock.com/</a> ）、中国证券报（ <a href="https://www.cs.com.cn/">https://www.cs.com.cn/</a> ）、证券日报（ <a href="http://www.zqrb.cn/">http://www.zqrb.cn/</a> ）、证券时报（ <a href="http://www.stcn.com/">http://www.stcn.com/</a> ）
公司披露年度报告的证券交易所网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	山东省滨州市东海一路118号董事会秘书处

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华纺股份	600448	

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层
	签字会计师姓名	王宗佩、宋尽辉

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2025年	2024年	本期比上年同期 增减(%)	2023年
营业收入	2,940,175,178.42	2,934,386,558.27	0.2	2,797,510,162.58
利润总额	-261,149,458.18	-56,036,056.90		8,403,134.65
归属于上市公司股东的净利润	-260,601,256.73	-55,515,530.46		9,440,655.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-258,995,324.48	-77,258,202.46		-5,712,134.22
经营活动产生的现金流量净额	90,184,449.60	68,605,873.77	31.45	217,951,742.68
	2025年末	2024年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2023年末
归属于上市公司股东的净资产	939,981,759.53	1,205,873,257.96	-22.05	1,253,446,477.04
总资产	3,545,029,771.16	3,657,663,667.41	-3.08	348,680,581,027

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2025年	2024年	本期比上年同 期增减(%)	2023年
基本每股收益(元/股)	-0.4138	-0.0881		0.0150
稀释每股收益(元/股)	-0.4138	-0.0881		0.0150
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.4112	-0.1227		-0.0091
加权平均净资产收益率(%)	-24.23	-4.53		0.74
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-24.08	-5.77		-0.45

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2025年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	757,271,939.17	768,030,129.79	826,259,566.82	588,613,542.64
归属于上市公司股东的净利润	474,599.76	-35,152,305.37	-43,969,239.89	-181,954,311.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	454,389.60	-35,881,760.50	-44,145,877.42	-179,422,076.16
经营活动产生的现金流量净额	-23,138,461.15	46,846,399.33	-45,951,154.09	112,427,665.51

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2025 年金额	附注 (如适用)	2024 年金额	2023 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,301,056.21		9,693,684.66	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,501,542.73		12,444,435.70	14,896,849.90
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-228,792.94		-450,987.92	
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入	-569,926.54		56,142.72	258,012.61

和支出				
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	1,125.22		603.16	768.55
少数股东权益影响额（税后）	6,574.07			1,304.74
合计	-1,605,932.25		21,742,672.00	15,152,789.22

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

适用 不适用

### 十一、营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	294,017.52		293,438.66	
营业收入扣除项目合计金额	4,156.18		5,356.16	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）	1.41	/	1.83	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	4,156.18	公司销售材料及其他业务收入，属于上市公司正常经营之外的收入。	5,356.16	公司销售材料及其他业务收入，属于上市公司正常经营之外的收入。
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	<b>4,156.18</b>		<b>5,356.16</b>	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	289,861.34		288,082.49	

**十二、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润**

适用 不适用

**十三、 采用公允价值计量的项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	61,890,011.93	56,162,536.94	-5,727,474.99	0
合计	61,890,011.93	56,162,536.94	-5,727,474.99	

**十四、 其他**

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

**一、 报告期内公司从事的业务情况**

报告期内，公司以印染加工为主业，形成包含纺纱、服装、家纺成品、纺织贸易、品牌开发、“B2B”平台、金融投资及热电等业务的多元化发展模式。公司继续完善“一体两翼”的战略布局。公司通过转变观念，整合资源，凝聚力量，推进精益生产等一系列举措，使公司的产品主业稳步前进，市场得到了进一步拓展，产品得到了进一步优化，效能得到了进一步提升，公司还将进一步加强互联网信息技术建设，整体发展更加稳健。公司主业是以订单加工模式为主，根据销售订单安排生产进度，以自主品牌开发为辅的经营模式。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

□适用 √不适用

## 二、报告期内公司所处行业情况

2025年，国际形势复杂严峻，全球经济复苏乏力，贸易保护主义加剧，市场需求疲软，国际市场不确定性显著增加。叠加行业环保管控趋严、产业结构深度调整、绿色智能转型加快推进等诸多压力，我国印染行业坚持稳中求进、积极应对，全年运行总体平稳，绿色制造体系初步成型，数字化水平显著提升，印染布产量保持增长，主要产品出口量再创历史新高，但市场和效益面临较大压力，主要经济指标呈现明显下滑态势，行业向新向好发展的基础仍需进一步巩固。

### 一、生产形式基本平稳，产量实现低速增长

根据国家统计局数据，2025年，印染行业规模以上企业印染布产量同比增长0.92%，增速较前三季度下滑0.65个百分点。四季度，规模以上企业印染布当月产量环比均实现增长，但同比均有所下降，12月份同比下降6.69%。四季度以来，纺织品服装内销市场增长动能不足，对印染行业生产的拉动作用有所减弱。1-12月，穿类商品网上零售额同比增长1.9%，增速较前三季度下滑0.9个百分点。从全年走势来看，受国内外市场需求不振等因素影响，2025年印染行业生产总体呈现“一季度开局承压，二季度增速回落，三四季度低速企稳”发展态势。

### 二、出口面临多重压力，行业展现较强韧性

根据中国海关统计数据，2025年，我国印染八大类产品出口数量369.87亿米，同比增长10.30%，增速较前三季度下滑2.00个百分点；出口金额308.94亿美元，同比下降1.28%，增速较前三季度下滑1.46个百分点；四季度，受上年同期“抢出口”形成的高基数等因素影响，我国印染行业出口同比增速较前三季度小幅回落，但出口规模仍保持相对稳定。

2025年，受全球经济增速放缓、国内外市场需求偏弱及美国关税政策影响，我国纺织品服装出口面临较大压力，印染行业出口形势尤为严峻。尽管外部环境复杂，我国印染行业仍具备显著的国际竞争优势，为全球纺织服装产业链供应链提供了有力支撑。全年印染八大类产品出口数量再创历史新高，“十四五”以来累计增长59.97%，行业出口整体保持较强韧性。另外，全年出口金额增速明显低于出口数量增速，主要印染产品出口平均单价呈现下降态势，目前已降至2007年以来最低水平，关税政策扰动叠加市场需求不足，导致出口竞争进一步加剧。

### 三、环保约束持续加码，行业加速绿色智能转型

2025年，国家将印染行业纳入“两高”管控，水耗、能耗等核心指标执行强制标准，14项节水染整工艺入选国家鼓励类目录。政策倒逼行业摆脱末端治理，向源头减碳、过程降耗、循环利用转型，绿色化成为生存底线、智能化为竞争核心、功能化为增值关键，行业呈现四大特征：

其一，环保约束刚性落地，落后产能加速出清。中小印染企业因环保投入及运维成本过高，难以达标而停产、限产或退出，产能向合规龙头企业集聚，市场集中度提升，无序、低价竞争得到遏制。

其二，绿色工艺普及，降碳减耗成效显著。低浴比染色、数码印花等绿色技术快速推广，行业绿色工艺覆盖率突破60%，单位产品水耗、能耗分别同比下降30%、20%，绿色生产模式成为规模化企业标配。

其三，智能化改造深化，适配小单快反需求。数字化配色、在线监测等智能系统广泛应用，生产返工率下降30%，交付周期缩短，有效匹配下游小批量、快交期订单，效率与品质双提升。

其四，产品功能化升级，高附加值订单集聚。功能性后整理技术渗透率提升，高端面料、品牌服装等订单向龙头企业集中，常规加工费低位运行，功能性、高端化产品溢价凸显。

2025年印染行业以环保合规为底线，依托绿色化、智能化转型，推动产品升级，实现产业结构优化，从单纯加工制造向绿色、智能、价值制造转型，产业生态持续净化，发展质量稳步提升。

展望2026年，全球经济下行风险仍存，关税政策扰动、地缘政治冲突等因素，将抑制经济增长并加剧“低增长、弱韧性”风险。国际终端消费需求承压，经济放缓与贸易保护主义显著抑制纺织品服装消费，进一步加剧需求疲软态势。尽管外部环境复杂严峻，但我国宏观经济稳步前行，向新向好发展态势明显，基础稳固、优势突出、韧性强劲的发展特征愈发凸显。规模庞大且持续升级的内需市场，是印染行业实现平稳运行的“压舱石”；而完整的产业链供应链优势与持续强化的创新引领优势，更是巩固行业市场竞争力、推动行业高质量发展的核心支撑。2026年，印染行业预计延续平稳发展态势，生产与出口规模总体保持稳定。在2025年较低基数的基础上，行业运行质效有望企稳回升，高端化、智能化、绿色化发展趋势将更为凸显。

### 三、经营情况讨论与分析

2025年，面对地缘冲突持续延宕、全球经济复苏乏力、市场竞争愈发严峻的复杂形势，公司坚持以党建为统领，深化国企改革，加大科技创新，积极应对复杂多变的市场环境，通过实施“企业再造”战略，持续推进产业升级和结构调整。公司生产经营各项工作顺利开展。

2025年，公司高举党建统领旗帜，深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想。组织赴渤海革命老区机关旧址开展主题党日活动，集中收看抗战胜利80周年纪念大会现场直播，传承红色基因，厚植爱国情怀，切实筑牢公司发展的“根”与“魂”。全年开展党员教育培训班6期，累计覆盖全公司党员1676人次。公司全面落实中央八项规定精神，持续涵养优良作风，着力打造风清气正的发展环境。

2025年，公司围绕“企业再造战略地图、闭环管控、组织激活”等系统理念，全面推进从目标制定到执行落地的深度转型，取得多项显著成效。战略执行层面，通过战略地图将目标逐级分解至各岗位，构建“事、目标、策略、措施、关键结果、责任人、配合人、监察人”的全链条闭环管理机制，配套实施T节点督查与质询会制度，全年累计监察项目8500余项，推动计划执行率从93.37%提升至96.5%，月均执行率稳定保持在95%以上。能力建设层面，搭建学习赋能机制驱动全员能力进阶，通过外派骨干学习转变思想认知、强化执行落地意识，辅以专家常态化辅导提升工作价值转化与执行效能，其中家纺分公司成为跨部门协同标杆，花布车间创新建立“目标-环比-对比”成本分析模式。业务发展层面，聚焦“营销业务做增量、服务单元做价值”核心方向，打通营销、供应链、技术、生产等体系协同链路，落地应用以战略目标为导向的计划报告、业绩复盘、新客户开发与维护等工具，在技术攻坚、数字化建设、新市场开拓、降本增效等关键领域均实现突破性进展。

### 四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

经过多年发展，公司已在纺织印染行业中确立了自身的优势地位，公司的核心竞争力不断增强，主要体现在以下几方面：

1.绿色印染技术研发优势：科技进步与创新是公司实力的体现，也昭示着公司的发展活力。经过多年的发展，公司建成了功能完备的工程技术研究中心、中试基地、国家CNAS认定检测中心，建立了包括数据收集、研发、中试、检测、产业化推广等五大模块完善的研究开发体系。先后主持起草了《锦纶、棉交织印染布》、《莱赛尔纤维印染布》、《大豆蛋白纤维印染布》等多项国家纺织行业标准，承担了多项“十一五”、“十二五”、“十三五”国家科技支撑计划；多项研究成果荣获国家科技进步奖、中国纺织工业联合会科学技术进步奖、山东省科学技术进步奖，是国家印染产品开发基地。公司成立的华纺工程技术研究院、博士后科研工作站等高层次专业人才平台，为公司持续引进人才、培养人才、提升人才，助力公司高质量发展，人才培育和成果孵化的平台作用得到逐步显现，先后邀请多名内外部专家学者走进研究院，举办了多场学术报告会、讨论会，在纺纱、织布、染整等相关的技术功能方面展开前瞻性研究与攻关，促进了成果的培育和转化，并取得了生物质纤维面料、连续平幅智能化印染关键技术研究产业化等多项技术成果。

2025年，核心技术攻关成效显著，两大重点技术成果达国际先进水平，其中一项获中国纺织工业联合会科技进步奖二等奖，自主研发染色技术斩获两项省级赛事奖项；绿色印染技术中试平台入选工信部重点培育中试平台，依托“八大科研平台”完善创新链条。知识产权与标准建设成果丰硕，全年新增专利申请5项，获授权专利3项，累计专利保有量80项，牵头或参与制修订标准4项，其中国家标准2项，累计达26项，发表科技论文11篇，累计265篇。成果转化亮点突出，“春日绽放”家纺系列获广交会金奖，“森野涂鸦”床品件套入选“十大类纺织创新产品”，公司获评相关持续创新单位；相关项目获省级工程科学技术奖三等奖，成功入选山东省先进级智能工厂，获评“十强产业”集群领军企业。技术攻关方面。聚焦生产全流程降本增效，通过新工艺落地、新技术应用、设备技术改造等一系列流程优化举措，实现技术降本1800万元。

2.企业管理优势：精细化管理是现代企业管理发展的必然趋势，是通过现代管理理念和管理技术，对企业管理规则的系统化和细化，运用程序化、标准化、数据化和信息化的手段。公司可以在质量

管理方面的业绩，问鼎中国质量评价协会的“卓越领导者奖”等三项荣誉；取得了质量、能源、环保、职业健康与安全、知识产权管理体系五大管理体系认证，获得了国家海关总署认定的 AEO 企业。公司建立的“华纺管理干部征信系统”运行良好，对干部在道德、纪律、工作等方面建立了数据档案。为公司对干部的评价、提升和任免等提供了有力依据。

3.生产装备优势：近年来，公司高度重视生产设备、生产全流程网络监控系统和在线管控技术的升级改造，推行资源能源环境数字化、智能化管控，从产品前处理、染色、后整理、物流交付等主要生产工艺实施主流程智能化改造，将智能感知、机器视觉、工业互联网、5G 和人工智能等新的信息技术融入生产过程，实现印染全流程的工艺参数在线管控、化学品智能精准配送、生产计划智能排产，建设连续平幅全流程智能制造管理系统，为印染行业建立智能制造示范工厂新标杆。实现设备关键参数采集率达到 100%、设备故障诊断正确率达到 95%，数据采集分析系统与制造执行系统

(MES) 之间的数据自动传输率达到 100%；运营成本降低 20%；单位产品能耗降低 25%，助剂使用降低 20%；生产效率提高 20%，产品研制周期缩短 30%，产品不良品率降低 50%。2025 年，公司完成两台 250KW 双级压缩空压机的更新改造。新设备自 5 月底投入使用以来，累计节约用电 22.4 万度，折合节约成本 14.5 万元。

4.企业品牌优势：公司在品牌建设中，始终秉持“高品质纺织品缔造者，健康时尚生活倡导者”的使命，持续深化精益生产，不断加大品牌培育力度，全力打造具有影响力的品牌企业，传播品牌发展理念，推进公司品牌建设，有效提升产品质量、服务质量，在建设和宣传企业自主品牌上不断创新，丰富了品牌内涵。公司通过立体品牌战略运营，针对不同的细分市场建立不同的品牌，在美国、欧盟、香港等国家和地区成功注册品牌商标，形成了以 Linpure 蓝铂、霄霓、华纺等为主打的品牌集群。在建立完整的品牌系列和科学、高效的品牌运营体系、细分化的专业运营团队基础上，公司已初步实现了从制造加工向品牌创意的转型升级。

5.网络信息优势：公司于 2012 年创建华创网络科技有限公司，搭建起“华创迅采”互联网平台，2016 年 7 月“华纺 HFCPS 中心”启动，专门从事 IT 技术研究开发和推广，全力打造华纺智慧企业模式。2016 年 9 月“华纺-东华智慧纺织实验室”挂牌运行。华纺中央集成管控系统（HFCPS）基于全互联的数字化环境下，以工业数字化和接口（API）标准规范、配套系统的自动对接、全方位的安全防护等技术规范为基础，以智能工厂为核心，从产品最开始的购买意向，到后续的订单提交、产品设计、供应链采购、生产制造、物流交付、后续服务与产品质量跟踪，直至产品寿命终止，全生命周期流程进行智能化的协调管理的产业链智能协作平台，成为“山东省智能化供应链管理中心”“山东省电子商务重点培育平台企业”“山东省最受欢迎电子商务服务机构”“山东省创新型中小企业”、“山东省中小企业数字化转型服务机构”。公司信息化、数字化、智能化企业特征日益优势凸显，为建设具备自感知、自学习、自决策、自执行、自适应等功能的数字化车间和智能工厂的智慧华纺及实现由“华纺制造”到“华纺智造”的转变奠定了坚实基础。公司通过加强在互联网信息技术建设与信息服务，在“B2B”平台、“O2O”平台开启营销新模式、“微商”平台业务拓展等方面有效推进，带动企业快速发展。

6.市场优势：随着全球纺织分工体系调整和贸易体系变革加快，公司以纺织工业联合会倡导的“科技、时尚、绿色”为引领，秉承“文化、品牌、创新”理念，有效利用国内外两个市场、两种资源，更积极主动地“走出去”，提升纺织工业国际化水平，开创纺织工业开放发展新局面。目前公司已建立了覆盖国内各主要纺织品市场及美洲、欧洲、非洲、东南亚、澳洲等国际市场的营销网络，与国际大型品牌商、零售商建立了紧密的合作关系，培养出了长期、稳定的客户群，拥有较高的客户美誉度。公司为更好地应对外部环境变化，近年来积极推进各经营责任主体面对市场的反应能力建设，强化各分公司的主体地位。我们在本土及海外拥有自己的运营团队，建立了从企划设计到生产、市场推广的完整运作流程和体系；与此同时，借助互联网+、金融服务的科技平台，进一步扩大电子商务营销模式：

一方面，公司自有品牌“蓝铂”、“霄霓”在淘宝、天猫、京东、亚马逊等线上营销平台设立品牌旗舰店及网上商城；同时在北京、上海、南京、重庆、成都、杭州、青岛等国内主要城市设有品牌体验店，形成了线上线下相互融合的终端销售网络；

另一方面，公司与京东一号店、京东京造、网易等自营电商平台合作，打造家纺产品营销的“C2M”模式，吸引更多消费者购买公司产品。通过“C2M”模式，消费者通过购物平台，使得规模巨大但同时相互之间割裂的、零散的消费需求整合在一起，以整体、规律、可操作的形式将需求提供给公司，从而将“零售”转化为“集采”，能够大幅提高公司的生产效率和资产、资金周转；既而以“云采”模式，将参与“集采”的消费者需求信息整合起来，速送工厂，使其“以需定产、量体裁衣”。

## 五、报告期内主要经营情况

公司报告期实现营业收入 294,017.52 万元, 利润总额实现-26,114.95 万元, 归属于母公司股东的净利润-26,060.13 万元。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,940,175,178.42	2,934,386,558.27	0.20
营业成本	2,640,821,763.90	2,556,740,568.98	3.29
销售费用	47,354,859.25	45,952,111.17	3.05
管理费用	69,028,115.91	66,441,917.96	3.89
财务费用	84,088,794.22	61,331,865.15	37.10
研发费用	129,556,999.70	141,686,829.64	-8.56
经营活动产生的现金流量净额	90,184,449.60	68,605,873.77	31.45
投资活动产生的现金流量净额	-18,114,812.30	-63,265,991.70	71.37
筹资活动产生的现金流量净额	7,188,162.74	-86,526,959.51	108.31

营业收入变动原因说明：正常经营变动

营业成本变动原因说明：正常经营变动

销售费用变动原因说明：正常经营变动

管理费用变动原因说明：本期运营费用和职工薪酬有所增加

财务费用变动原因说明：受到汇率波动影响, 本期汇兑损失较大, 去年同期为汇兑收益

研发费用变动原因说明：本期研发投入有所下降

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期销售商品、提供劳务收到的现金有所增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金有所减少

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期偿还债务支付的现金有所减少

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### 2、 收入和成本分析

适用 不适用

报告期公司实现营业收入 294,017.52 万元, 较上年同期增长 0.2%, 营业成本 264,082.18 万元, 较上年同期增长 3.29%。

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纺织业	2,940,175,178.42	2,640,821,763.90	10.18	0.20	3.29	减少 2.69 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

印染	2,185,514,141.19	1,930,679,350.39	11.66	8.28	15.62	减少 5.61 个百分点
家纺	462,342,062.57	438,090,848.68	5.25	20.27	20.5	减少 0.18 个百分点
服装	129,627,731.47	125,421,855.23	3.24	-7.02	-18.99	增加 14.3 个百分点
棉纱	101,448,968.37	100,799,244.68	0.64	-64.76	-64.74	减少 0.07 个百分点
其他	61,242,274.82	45,830,464.92	25.17	-41.21	-44.59	增加 4.56 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
外销	2,433,489,985.70	2,187,382,054.60	10.11	15.85	18.46	减少 1.98 个百分点
内销	465,123,377.55	424,328,240.73	8.77	-40.39	-36.8	减少 5.17 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
印染布	万米	25860.77	26170.68	3519.35	11.16	16.07	-13.99
家纺成品	万件	957.72	1017.97	48.04	-10.03	-2.05	-55.64
服装	万件	149.92	156.31	41.22	-14.56	-10.92	-13.42

产销量情况说明

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
印染布	坯布	1,190,596,159.01	45.50	1,114,801,413.76	44.27	6.80	
印染布	染化料	314,209,995.41	12.01	309,670,325.58	12.3	1.47	
印染布	能源	159,658,577.61	6.10	167,127,775.00	6.64	-4.47	
印染布	工资	171,012,161.11	6.53	159,406,345.99	6.33	7.28	
家纺成品	面料	279,408,731.38	10.68	262,246,548.66	10.41	6.54	
家纺成品	工资	34,326,768.28	1.31	33,054,092.28	1.31	3.85	

服装	面料	61,931,418.15	2.37	82,686,147.44	3.28	-25.10	
服装	工资	28,702,647.89	1.10	29,409,161.55	1.17	-2.40	

成本分析其他情况说明

**(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化**

适用 不适用

**(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况**

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明  
无

**A. 公司主要销售客户及主要供应商情况**

适用 不适用

前五名客户销售额133,126.68万元，占年度销售总额比例45.28%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0。

前五名供应商采购额49,157.61万元，占年度采购总额比例19.24%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**C. 报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示**

前五名销售客户

适用 不适用

前五名供应商

适用 不适用

**D. 报告期内公司存在贸易业务收入**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

贸易业务开展情况	本期营业收入	上期营业收入	本期营业收入比上年同期增减(%)
煤炭	563,086.96		
染化料	817,980.27	1,133,834.28	-27.86
棉纱	681,648.02	235,473.54	189.48
合计	2,062,715.25	1,369,307.82	50.64

贸易业务占营业收入比例超过 10%前五名销售客户

适用 不适用

贸易业务收入占营业收入比例超过 10%前五名供应商

适用 不适用

其他说明：

无

### 3、费用

适用 不适用

### 4、研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发投入	129,556,999.70
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	129,556,999.70
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.41
研发投入资本化的比重（%）	0

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	351
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	11.66
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	4
本科	152
专科	172
高中及以下	21
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	19
30-40岁（含30岁，不含40岁）	166
40-50岁（含40岁，不含50岁）	110
50-60岁（含50岁，不含60岁）	56
60岁及以上	0

#### (3). 情况说明

适用 不适用

#### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5、 现金流

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	468,633,693.37	13.22	480,713,396.46	13.14	-2.51	正常经营性变动
其他应收款	197,906,149.48	5.58	37,749,450.00	1.03	424.26	土地收储款未到帐
其他非流动资产	755,950.15	0.02	462,800.00	0.01	63.34	正常经营性变动
应付账款	624,920,862.40	17.63	705,041,738.97	19.28	-11.36	正常经营性变动
长期借款	175,400,318.51	4.95	236,920,236.24	6.48	-25.97	偿还长期借款
预计负债	1,003,021.89	0.03	774,228.95	0.02	29.55	对外提供担保计提

2、 境外资产情况

适用 不适用

(1). 资产规模

其中：境外资产12,319.59（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.0003%。

(2). 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项 目	账面余额	期末 账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	366,062,300.32	366,062,300.32	保证金、定期存单、冻结资金	
应收票据	33,961,992.78	33,961,992.78	已背书或贴现但尚未到期未终止确认	

项 目	账面余额	期 末	
		账面价值	受限类型 受限情况
固定资产	1,025,813,380.18	528,370,768.16	抵押借款、应付票据
无形资产	194,303,308.35	151,865,081.28	抵押借款
合 计	1,620,140,981.63	1,080,260,142.54	

#### 4、其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

印染行业是“科技、时尚、绿色”产业，尤其生态文明建设对行业发展提出了更高的要求。近年来中央及地方政府陆续颁布一系列政策法规，要求按照“建设资源节约型、环境友好型社会”的要求，持续推动印染行业的“高端化、绿色化、智能化、融合化”发展。

根据中国印染行业协会信息，2025年，国际形势在变乱交织中深度演进，大国博弈更趋激烈，地缘冲突持续延宕。在此背景下，全球经济复苏乏力，各国经济增速呈现分化态势，市场需求整体疲软，贸易保护主义加速世界经贸格局重构，国际市场不确定性显著增加。面对外部环境急剧变化、国内经济转型短期阵痛的复杂局面，我国印染行业坚持稳中求进、以进促稳，迎难而上、积极作为，有效应对风险挑战，全年行业经济运行总体平稳，印染布产量保持增长态势，主要产品出口数量再创新高，但市场和效益面临较大压力，主要经济指标呈现明显下滑态势，行业向新向好发展的基础仍需进一步巩固。

2025年1~12月，印染行业规模以上企业印染布产量同比增长0.92%，营业收入同比下降10.85%，利润总额同比下降23.55%；成本费用利润率5.03%，同比降低0.84个百分点；营业收入利润率4.64%，同比降低0.77个百分点。行业亏损情况进一步加深，1869家规模以上企业亏损户数为616户，亏损面32.96%，同比扩大3.03个百分点；亏损企业亏损总额36.47亿元，同比增长19.96%。我国印染八大类产品出口数量369.87亿米，同比增长10.30%；出口金额308.94亿美元，同比下降1.28%；出口平均单价0.84美元/米，同比降低10.50%。2025年以来，纺织产业链各环节经济运行均有所承压，与纺织全行业相比，印染行业主要经济效益指标降幅更为明显，全年印染行业营业收入、利润总额降幅分别高于纺织全行业2.62和7.43个百分点，亏损面高于纺织全行业10.32个百分点。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、重大的股权投资

适用 不适用

2、重大的非股权投资

适用 不适用

3、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	61,890,011.93	-5,727,474.99	-111,837,463.06					56,162,536.94
合计	61,890,011.93	-5,727,474.99	-111,837,463.06					56,162,536.94

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润

滨州华纺置业有限责任公司	子公司	房地产	10,000,000	91,207,766.24	-4,013,633.285	355,111.64	-12,402,879.26
滨州市华纺物业管理服务有限公司	子公司	物业管理	500,000	2,195,349.12	-6,573,713.24	406,240.99	-418,474.07
滨州华纺商贸有限公司	子公司	贸易	10,000,000	69,963,117.96	2,578,942.69	57,659,403.34	-2,445,116.67
滨州华创网络科技有限公司	子公司	软件开发与信息技术服务	10,000,000	18,470,503.53	18,439,694.32	2,524,525.66	1,055,081.76
滨州华纺工程技术研究院有限公司	子公司	科技推广和应用服务业	100,000	11,379,521.29	-3,002,635.48	10,718,207.55	-309,219.72
滨州霄霓家纺有限公司	子公司	纺织业	2,000,000	67,597,398.61	751,135.94	50,668,026.11	-1,026,895.36
滨州华瑞达贸易有限公司	子公司	贸易	1,000,000	107,651,420.97	8,251,542.21	20,807,597.80	-2,428,492.50
滨州华纺英依纺织有限公司	子公司	家用纺织品及针纺织品销售	2,000,000	53,346,417.02	-9,765,156.417	23,019,516.96	-7,633,312.757
滨州华瑞联晨电气工程有限公司	子公司	机电设备安装	10,000,000	22,098,119.48	6,854,731.091	5,540,801.69	397,685.25
滨州睿进精印纺织有限公司	子公司	针纺织品及原料销售	10,000,000	82,058,561.06	1,914,934.10	153,987,896.70	352,595.48

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2025年，全球政治经济格局深度调整，外部环境呈现急剧变化态势，我国纺织行业身处需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力叠加的复杂形势之中。面对诸多困难与严峻挑战，全行业始终坚持

稳中求进工作总基调，主动适应市场变化，积极破解发展难题，扎实推进产业结构优化调整与高质量转型升级，在技术创新、品牌建设、绿色低碳等领域持续发力，不断夯实产业可持续发展根基。在国内宏观经济稳步向好、宏观政策精准发力的协同支撑下，全年行业生产、内销、投资等主要运行指标实现增长，出口虽持续承压，整体仍展现出较强的结构韧性。但受市场需求偏弱、行业竞争加剧与国际贸易环境反复性交织影响，纺织企业生产经营仍面临较多困难，行业企稳回升、稳步向好的基础尚不稳固。

2026年作为全面贯彻落实“十五五”规划的开局之年，我国纺织行业发展仍面临诸多不稳定、不确定因素，保持行业平稳运行、实现良好开局面临考验。从外部环境来看，全球经贸格局依旧复杂严峻，单边主义持续升级、地缘政治冲突暗流涌动、大宗商品市场波动加剧等多重风险交织叠加，全球经济增长放缓、市场需求改善乏力、国际供应链深度调整已成为全球范围内的普遍预期。在此背景下，国际供应链多元化布局趋势以及近岸化、友岸化的调整方向难以根本逆转，我国纺织行业外贸出口仍将面临较大下行压力。

尽管外部挑战突出，但我国宏观经济环境具备良好韧性，超大规模且持续升级的内需市场，是纺织行业平稳发展的首要支撑。消费升级趋势下，“国潮”、“银发”、运动、户外、健康等细分赛道具备增长潜力；国家持续发力扩内需、培育服务消费新增长点，有望拉动纺织服装场景消费、业态融合消费和数字消费潜力显现，也将推动企业在智能化、绿色化、融合化转型领域扩大投入、取得新进展。此外，随着全国统一大市场建设深入推进，优化行业治理、规范竞争秩序等政策措施落地实施，也将为纺织行业推动供需动态平衡、实现平稳发展提供有力保障。

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司继续秉承“客户至上、尊重员工、勤力务本、结果导向、团队协作、质量保证”的价值观；在国家加快行业结构调整和产业升级的政策指导下，依托多年来积累的技术、研发、人才、规模、管理等优势，励精图治、开拓进取，用心培育自有品牌，不断提升产品品质及附加价值；强化管理、重视人才，大力拓展国内、国际两个市场，加速技术创新与技术改造，培养和挖掘新的利润增长点，逐步优化公司产品结构，培育和提升核心竞争力，实现企业的战略转型与升级，逐步发展成为具备较强国际竞争力的服装面料及家纺供应商。

## (三) 经营计划

适用 不适用

2026年，作为公司承前启后、提质增效的关键一年，公司将继续坚持党建引领，通过将党建优势深度转化为发展优势，以高质量党建引领企业高质量发展，全力开启稳健发展的新征程。

### 1、党建引领

2026年，公司将持续把“党建引领”作为各项工作的根本遵循和核心抓手，牢牢把握新时代党的建设总要求，以高质量党建引领保障公司高质量发展，推动党建工作与生产经营深度融合，实现党建强、发展强的双向赋能。坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕公司“企业再造”战略目标，把党的政治优势、组织优势转化为公司的创新优势、发展优势和竞争优势，为公司全年生产经营任务的圆满完成筑牢政治根基、凝聚精神力量。

### 2、效益举措

当前市场竞争日趋激烈、供应链已升级为公司核心竞争力的重要载体。公司提出“价值为纲、客户为中心、奋斗者为本”核心价值观。深度融入“企业再造战略为引领、精准供应链管理为核心、全面质量管理为落地”的发展框架。三个方面相互支撑、深度协同，为公司高质量发展提供坚实支撑。

#### (1) 战略引领：锚定精准方向，明确供应链价值坐标

企业再造战略是供应链管理的“指南针”。公司层面的战略引领，本质上是将“价值为纲、客户为中心、奋斗者为本”的核心价值观融入公司长期发展愿景与市场竞争策略，转化为供应链的具体发展方向，为精准供应链管理划定价值边界、客户服务标准与奋斗目标。

首先需基于公司“市场扩展、资本扩张、低成本扩张”三大核心战略，以“客户需求”为导向明确供应链的“精准服务对象”，以“价值创造”为核心锁定“核心价值诉求”。其次，企业再造战略引领，需将公司整体战略分解为供应链的“阶段目标、资源配置方案、考核评价标准”，并以“奋斗者精神”激励团队落地执行，确保供应链的每一项精准举措都与“价值+客户”战略同频共振。

此外，基于公司“国际智慧纺织供应链龙头”的企业定位和“三大战略”要求，供应链需提前识别预判潜在风险，通过“多元化供应商布局、安全库存动态调整、应急响应机制建设”等精准举措，将战略层面的“风险防控”要求转化为具体的供应链管理行动，确保供应链在复杂环境下的韧性与稳定性。

#### (2) 精准供应链管理：承接战略目标，打造核心运营能力

精准供应链管理是连接企业再造战略与落地执行的“核心枢纽”，通过“需求精准预测、资源精准配置、流程精准协同、成本精准管控”，将战略层面的“价值+客户”目标转化为高效的供应链运营成果。

需求精准预测是精准供应链的起点。需求预测的核心是“读懂客户”，通过整合市场数据、客户订单情况、客户反馈信息、行业趋势分析等多维度信息，构建数字化预测模型，打破“销售端与供应链端信息壁垒”，实现从“经验预判”到“精准匹配客户需求”的转变，为价值创造奠定基础。

资源精准配置是精准供应链的核心抓手，聚焦“人、机、料、法、环”各要素的最优组合，最终实现“提升客户体验、降低价值损耗”的目标。在供应商管理方面，打破“单一供应商依赖”，基于“客户对品质的需求”与“供应链价值最大化”要求，通过“供应商评价体系”精准筛选兼具质量、成本、交付优势的合作伙伴，推动上下游协同创造价值，实现“供应链上游精准协同”；在库存管理方面，依托数字化平台实时监控库存动态，结合不同区域的战略布局，实现“库存最优化”。

流程精准协同以“客户需求快速响应”为目标，打破部门壁垒、打通流程断点。构建“端到端”的供应链协同平台。

#### (3) 全面质量管理：筑牢落地底线，保障供应链价值实现

全面质量管理是精准供应链管理的“落地保障线”。精准供应链追求的“高效、低成本”，必须建立在“高质量”的基础之上。全面质量管理通过“全流程、全要素、全员参与”的质量管控，推动质量责任落地，确保精准供应链的每一项执行成果都符合企业再造战略要求的质量标准，既满足客户对品质的需求，又保障供应链价值的稳定实现。

全流程质量管控是全面质量管理的核心，贯穿供应链“从源头到终端”的每一个环节，每一个节点的质量把控都紧扣“客户满意”。在供应商端，将客户对品质的核心需求转化为明确的质量标准，纳入供应商准入与考核体系，采购部门需严格筛选、细致检验，通过“进厂检验、过程抽检”等方式，确保原材料、零部件的质量符合标准，从源头杜绝质量风险，避免因上游问题导致下游价值损耗；在生产端，结合精准供应链的生产计划，推行“精益生产+过程质量控制”模式，生产部门践行“质量第一”理念，通过检测和追溯方式，实现对生产工序的实时监控，确保每一件产品的质量稳定，让客户拿到“放心产品”；在物流与交付端，建立“物流质量管控标准”，物流部门落实细节管理，对运输过程中的包装防护、装卸规范等进行明确要求，避免因物流环节导致的产品损坏，保障客户收到的产品与承诺一致；在售后服务端，营销团队主动收集客户质量反馈，推动问题整改，通过数据整理分析反向优化供应链各环节的质量管控措施，形成“质量改进闭环”，既解决客户痛点，又提升供应链价值创造能力。

### 3、再造护航：从学理论、建系统阶段走到结构转化阶段

再造护航的核心逻辑，是推动公司从战略理论学习、基础体系搭建的初始阶段，迈向战略结构化落地、全链路高效执行的关键阶段。这一转型并非简单的流程升级，而是以战略为核心，通过多维协同、闭环管控，实现从“纸上规划”到“落地见效”的全方位突破。

### 4、构建华纺特色产业生态

当前，纺织印染行业正处于绿色化、智能化、高端化转型的关键窗口期，传统制造与前沿科技的融合已成为产业突围的核心路径。为巩固核心优势、拓展产业边界、抢占未来赛道，实现传统产业的升级改造以及企业的全面转型升级，公司有以下打算：

(1) 坚守1个核心：夯实纺织印染主业，筑牢产业根基。纺织印染是公司立足之本，2026年将聚焦“高端产品研发、传统产业升级、突破技术卡点”三大方向，推动印染主业从“规模驱动”向“价值驱动”转型。

(2) 拓展翼侧：布局AI制造，构建协同生态。依托外部技术合作，将前沿科技融入产业链，实现生产AI赋能，深化AI技术的多场景应用，打破传统制造的人工依赖瓶颈。

(3) 抢占未来：布局前沿赛道，培育长期增量

立足纺织产业向科技化、智能化转型的趋势，公司将智能纺织作为未来产业核心赛道重点布局，系统性谋划产业发展路径。

#### (四)可能面对的风险

适用 不适用

宏观方面，全球政治经济形势仍将延续复杂多变态势，不确定性因素有增无减，世界经济复苏的可持续性与平衡性依旧面临严峻考验。与此同时，地缘冲突持续反复、贸易保护主义与阵营化趋势加剧、近岸外包与友岸外包等风险将进一步凸显，叠加高利率环境延续、全球贸易增速回落、绿色及合规壁垒持续收紧等多重压力，或将对我国纺织印染行业形成外需走弱、订单分流、成本抬升、贸易壁垒加码的复合型冲击，行业发展外部环境整体偏紧。

**1、国际形势：**当前国际政治经济形势复杂严峻，全球经济复苏动能不足、地缘冲突持续等多重因素叠加，对我国纺织企业形成冲击。个别国家对华关税维持高位，叠加“产能过剩”调查、供应链友岸外包等政策导向，将进一步削弱我国纺织品价格竞争力，迫使中低端订单持续向东南亚等地区转移，个别国家的关税政策预计在2026年仍将对公司经营造成影响。

**2、人民币汇率：**2026年，人民币汇率或将呈现双向波动格局。短期内走势或取决于国内经济恢复成色、对外经贸磋商进展以及美元利率汇率路径。2026年人民币汇率存在的不稳定因素仍然较多，国际金融市场动荡可能还会存在，可能会加大中国外汇市场的波动，公司仍可能面临人民币汇率波动对出口贸易和收益水平等的影响。

**3、成本上涨：**当前世界各地地缘政治格局的持续演变，引发能源、基础原材料等大宗商品价格高位震荡，经营成本上升及价格向下游传导困难对印染企业盈利增长造成压力，企业发展信心仍待稳固。

**4、环保压力：**印染行业未来的发展，必须正确处理好行业发展与节能环保的关系，必须不断提升高品质产品研发、节能减排和智能制造等三大技术领域的水平，让科技进步成为行业可持续发展的第一动力。

**5、风险应对措施：**面对风险与挑战，公司将进一步解放思想、转变观念、调整思路，积极主动应对，制订优结构、强机制、稳经营、提效益的策略，保持战略定力，聚焦主要矛盾，厚植核心优势，补齐关键短板，增强机遇意识、发展意识、忧患意识、改革意识，应对市场变化，牢牢把握工作的主动权。

#### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司董事会、股东会依法运作，确保公司规范运行，具体情况如下：

1.公司严格按照《公司法》《公司章程》及《股东会议事规则》的规定召集、召开股东会。公司确保所有股东特别是中小股东充分地享有和行使股东权利。公司所有关联交易严格遵循公平合理的原则，定价依据公开披露，关联董事、关联股东回避表决。

2.公司在资产、业务、机构、财务和人员方面独立于股东，公司董事会、内部机构均独立运作，确保了公司重大决策由公司独立做出和实施。

3.公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的程序选举董事，在董事选举中积极采用了累计投票制度。公司董事会制度健全、职责清晰。公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门工作机构，强化了董事会的功能，提高了董事会的效率，完善了公司治理结构。

4 公司严格按照有关法律法规和《信息披露事务管理制度》的要求，在指定网站和报刊真实、准确、完整及时地披露有关信息，确保投资者能够平等地获得有效信息。同时，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》，防止内幕交易。

5.公司按时组织董事、高级管理人员、经理参加证券方面的培训，了解资本市场信息，提高自身素质，更好地为股东、投资者和公司服务。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、董事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前薪酬总额（万元）	是否在公司关联方获取薪酬
盛守祥	董事长	男	52	2024/06/28	2027/06/27	54,000	54,000			44.24787	否
厉英	副董事长	女	40	2024/06/28	2027/06/27					0	是
钟志刚	独立董事	男	58	2024/06/28	2027/06/27					8	否
毛志平	独立董事	男	56	2024/06/28	2027/06/27					8	否
李芳	独立董事	女	54	2024/06/28	2027/06/27					8	否
韩晓	董事	女	38	2024/06/28	2027/06/27					0	是
闫英山	董事、总经理	男	53	2024/06/28	2027/06/27	72,000	72,000			38.06069	否
刘水超	董事、总会计师	男	47	2024/06/28	2027/06/27	91,200	91,200			35.998296	否
赵玉忠	董事、总法律顾问	男	56	2024/06/28	2027/06/27	54,000	54,000			29.811116	否
王超	副总经理	男	48	2024/06/28	2027/06/27					35.06069	否
孙中然	副总经理	男	54	2024/06/28	2027/06/27					32.998296	否
孙玉涛	副总经理	男	48	2024/06/28	2027/06/27					32.998296	否
丁泽涛	董事会秘书	男	51	2024/06/28	2027/06/27					24.748722	否
合计	/	/	/	/	/	271,200	271,200		/	297.923976	/

姓名	主要工作经历
盛守祥	历任滨印集团统计、计划管理、软件工程师、微机室主任；华纺股份有限公司信息资源中心主任、信息管理委员会主任、电器自动化与计量管理委员会主任、供应链总监、干部绩效管理委员会副主任、主任，供应链总监、党委副书记、董事长。现任华纺股份有限公司党委书记、董事长。
厉英	历任中海沥青股份有限公司职员，山东黄河三角洲创业发展集团法务、风控人员，滨州市行政审批服务局科员，山东黄河三角洲股权投资基金管理有限公司风控部部长，滨州市财金中小企业服务有限公司风控部部长，山东黄河三角洲创业发展集团有限公司风控部长；现任滨州市财金投资集团有限公司法务合规部部长、华纺股份副董事长。

钟志刚	历任济南市经济律师事务所专职律师、副主任、山东君义达律师事务所高级合伙人、山东德义君达律师事务所高级合伙人，现任国浩律师（济南）事务所高级合伙人、华纺股份独立董事、山东省中鲁远洋渔业股份有限公司独立董事、威海百合生物技术股份有限公司独立董事。
毛志平	历任中国纺织大学（现东华大学）讲师、美国佐治亚大学访问学者、东华大学系主任、副院长、部重点实验室主任、国家染整工程技术研究中心主任、浙江乐高实业股份有限公司独立董事、三技精密技术（广东）股份有限公司独立董事，现任国家先进印染技术创新中心主任、华纺股份独立董事、江苏联发纺织股份有限公司独立董事。
李芳	历任烟台天宏有限责任会计师事务所项目经理，东中明会计师事务所有限公司部门经理，山东瑞华有限责任会计师事务所项目经理，山东新华有限责任会计师事务所济南分所项目经理；现任瑞诚会计师事务所（普通合伙）执行事务合伙人、华纺股份独立董事。
韩晓	历任滨州市企业登记代理咨询服务中心出纳、滨州市城建投资集团有限公司出纳、会计、财务部副经理、财务部经理滨州市财金投资集团有限公司投融资部副部长，滨州市财金投资集团有限公司财务部副部长、部长，华纺股份董事、滨州安泰控股集团有限公司总经理；现任山东黄河三角洲创业发展集团有限公司董事长、华纺股份董事。
闫英山	历任滨州印染集团有限责任公司网印车间制网组长、印制技术员、主管；华纺股份有限公司花布车间印制主管，花布车间主任、生产运营总监、副总经理。现任华纺股份董事、总经理。
刘水超	高级会计师，国际财务管理师(IFM)，国际会计师（AIA）。历任山东滨州印染集团有限责任公司财务部银行出纳、账务稽核；山东滨州印染集团进出口有限公司税务会计；华纺股份有限公司财务部成本会计、副科长、副主任、主任。现任华纺股份董事、总会计师，滨州农商银行董事。
赵玉忠	历任山东活塞厂业务员、报关员；滨州市滨城区人民法院书记员；山东滨州印染集团有限责任公司合同管理员；山东滨州天鸿热电有限公司工会主席、办公室主任、法律顾问；华纺股份有限公司法务部部长；四川华纺银华有限责任公司监事会主席、法务主管；华纺股份副总经理、总法律顾问、董事；滨州市国有资产经营有限公司监事。现任华纺股份有限公司董事、总法律顾问。
王超	历任滨州印染集团公司财务科微机室管理员、滨州印染集团进出口公司总经理秘书、华纺股份进出口公司业务四部业务员、进出口公司业务经理、面料二分公司业务员、面料分公司业务经理、面料二公司总经理、面料公司总经理；现任华纺股份有限公司党委委员、副总经理。
孙中然	历任山东滨州印染集团有限责任公司染色车间挡车工、特殊整理工段工段长、华纺股份有限公司 180 线班长、面料二车间轮班长、面料二车间安全主管、安委会办公室主任、热力分公司经理、安全总监、人力行政总监，现任华纺股份有限公司副总经理。
孙玉涛	历任武警山西总队忻州支队文书；阳信县劳店镇党委秘书、办公室主任；华纺股份有限公司总经理秘书、公司办公室主任、党委办公室主任；现任华纺股份有限公司副总经理。
丁泽涛	历任滨州印染集团有限责任公司财务部会计、银行出纳、账务稽核、成本核算会计、核算科科长，华纺股份有限公司财务部核算科科长、副部长、证券部部长、审计部部长、证券事务代表，现任华纺股份有限公司董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况**

**1、 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
厉英	滨州安泰控股集团有限公司	董事		
在股东单位任职情况的说明				

**2、 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
厉英	滨州市财金投资集团有限公司	法务合规部部长		
钟志刚	国浩律师（济南）事务所	高级合伙人		
钟志刚	山东省中鲁远洋渔业股份有限公司	独立董事		
钟志刚	威海百合生物技术股份有限公司	独立董事		
毛志平	国家先进印染技术创新中心	主任		
毛志平	江苏联发纺织股份有限公司	独立董事		
李芳	瑞诚会计师事务所（普通合伙）	执行事务合伙人		
韩晓	山东黄河三角洲创业发展集团有限公司	董事长		
在其他单位任职情况的说明				

**(三) 董事、高级管理人员薪酬情况**

适用 不适用

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	本公司根据章程的有关规定，董事的报酬由股东会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况	一致同意
董事、高级管理人员薪酬确定依据	本公司根据章程的有关规定，董事的报酬由股东会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	297.923976 万元
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计	218.8581 万元
报告期末全体董事和高级管	

理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况	
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	

**(四) 公司董事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

公司于2025年10月31日召开2025年第一次临时股东大会，通过了撤销监事会的议案，所有监事自本次会议后全部离任，监事会自此撤销。

**四、董事履行职责情况**

**(一) 董事参加董事会和股东会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东会的次数
盛守祥	否	5	5	4	0	0	否	2
厉英	否	5	5	4	0	0	否	1
钟志刚	是	5	5	4	0	0	否	2
毛志平	是	5	5	4	0	0	否	0
李芳	是	5	4	4	1	0	否	0
韩晓	否	5	4	4	1	0	否	1
闫英山	否	5	5	4	0	0	否	2
刘水超	否	5	5	4	0	0	否	2
赵玉忠	否	5	5	4	0	0	否	2

续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**五、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	李芳（主任委员）、毛志平、韩晓
提名委员会	钟志刚（主任委员）、毛志平、赵玉忠
薪酬与考核委员会	毛志平（主任委员）、钟志刚、刘水超
战略委员会	盛守祥（主任委员）、毛志平、钟志刚、李芳

**(二) 报告期内审计委员会召开6次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025年4月11日	审计沟通		
2025年4月15日	审议《关于聘任2025年财务审计和内部控制审计机构的议案》、2024年年度报告及内部控制评价报告	通过	
2025年4月25日	审议公司《第一季度报告》	通过	
2025年8月20日	审议公司《2025年半年度报告》	通过	
2025年10月22日	审议公司《2025年第三季度报告》	通过	
2025年11月28日	审计沟通		

**(三) 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**六、审计委员会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

**七、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	2,872
主要子公司在职员工的数量	102

在职员工的数量合计	2,974
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	675
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,439
销售人员	182
技术人员	245
财务人员	29
行政人员	79
合计	2,974
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	15
大专及以上	714
专科以下	2,245
合计	2,974

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

根据《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规的要求，结合华纺公司的实际情况，建立了与公司中、长发展目标相符合的用工制度与薪酬体系。公司依法与每一名员工签订劳动合同，全员参加社会保障体系，及时、足额为员工缴纳各类社会保障费用。根据公司“四个善待”中“善待员工”的原则，公司设立了与员工岗位职责、专业技能水平、考核期工作完成情况、出勤情况、对公司贡献情况相关联的薪酬考核办法。每年一度的考核评比，通过部门推荐、公司考察，评选出优秀职工和先进集体，进行表彰和奖励。

薪酬政策的制订本着公平、竞争、激励、经济、合法的原则：

**公平：**是指相同岗位的不同员工享受同等级的薪酬待遇；同时根据员工绩效、服务年限、工作态度等方面的表现不同，对职级薪级进行动态调整，可上可下同时享受或承担不同的工资差异，在日常的监督管理中对管理人员进行综合考评，将考评结果与职务升降和薪酬调整紧密挂钩，建立动态管理和末位淘汰机制。

**竞争：**通过对周边同行业薪酬水平进行调查分析，使公司的薪酬体系在同行业和同区域有一定的竞争优势。

**激励：**是指制定具有上升和下降的动态管理，对相同职级的薪酬实行区域管理，充分调动员工的积极性和责任心。公司以“收入能增能减机制”为切入点，建立了与绩效和贡献挂钩、短期激励与长期激励结合的薪酬激励机制，薪酬根据绩效动态调整、动态考核，确保干部员工时刻保持干事创业热情。

**经济：**在考虑公司承受能力、利润和合理积累的情况下，对营收总额、利润总额、经济增加值等指标因素进行分析，合理制定薪酬，使员工与企业能够利益共享。

**合法：**方案建立在遵守国家相关政策、法律法规和公司管理制度基础上。

公司薪酬政策的依据是根据内、外部劳动力市场状况、地区及行业差异、员工岗位价值（对企业的影响、解决问题、责任范围、监督、知识经验、沟通、环境风险等要素）及员工职业发展生涯等因素。

公司鼓励职工积极参与到企业的经营管理当中来，为公司的经营、发展提出可行性建议，并根据实际情况给予适当奖励，以激发员工的主人翁精神。

## (三) 培训计划

适用 不适用

**(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

**八、利润分配或资本公积金转增预案**

**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

适用 不适用

**(二) 现金分红政策的专项说明**

适用 不适用

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详**

**细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

适用 不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

适用 不适用

**(五) 最近三个会计年度现金分红情况**

适用 不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

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

适用 不适用

### 十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

为有序推进内控规范体系建设、提升公司运营管理水平 and 风险防控能力,公司根据财政部、中国证监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的文件精神,于2013年聘请北京华远智和管理咨询有限公司协助制定了《内部控制规范手册》及《内部控制自我评价手册》并落地实施,强化了内控控制管理,开展了内控缺陷整改,提高了风险防控能力。2025年,公司持续推进内控体系的建设与实施,为公司进一步的发展夯实基础。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十一、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

### 十二、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请致同会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2025年度内部控制的有效性进行了审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。

是否披露内部控制审计报告:是

内部控制审计报告意见类型:标准的无保留意见

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

### 十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

### 十四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量(个)		
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	华纺股份有限公司	<a href="https://zwfw.sd.gov.cn/JIS/front/login.do?uuid=CDNCmldbk2ox&amp;gotourl=http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/singleLogin/certify&amp;type=2">https://zwfw.sd.gov.cn/JIS/front/login.do?uuid=CDNCmldbk2ox&amp;gotourl=http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/singleLogin/certify&amp;type=2</a>

其他说明

适用 不适用

## 十五、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 十六、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 十七、其他

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

#### (二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

#### (三) 业绩承诺情况

适用 不适用

业绩承诺变更情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	68
境内会计师事务所审计年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	王宗佩、宋尽辉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
华纺股份有限公司	公司本部	愉悦家纺	2,800.00	2025.01.03	2025.01.03	2025.11.02	连带责任担保	无	是	否	无	无	否	其他
华纺股份有限公司	公司本部	愉悦家纺	4,000.00	2025.02.12	2025.02.12	2025.08.12	连带责任担保	无	是	否	无	无	否	其他
华纺股份有限公司	公司本部	愉悦家纺	2,000.00	2025.02.25	2025.02.25	2025.08.25	连带责任担保	无	是	否	无	无	否	其他
华纺股份有限公司	公司本部	愉悦家纺	4,000.00	2025.05.12	2025.05.12	2025.11.12	连带责任担保	无	是	否	无	无	否	其他
华纺股份有限公司	公司本部	愉悦家纺	2,000.00	2025.05.14	2025.05.14	2025.11.14	连带责任担保	无	是	否	无	无	否	其他
华纺股份有限公司	公司本部	愉悦家纺	2,000.00	2025.05.20	2025.05.20	2025.11.20	连带责任担保	无	是	否	无	无	否	其他
华纺股份有限公司	公司本部	愉悦家纺	2,500.00	2025.08.18	2025.08.18	2026.10.17	连带责任担保	无	否	否	无	无	否	其他
华纺股份有限公司	公司本部	愉悦家纺	2,000.00	2025.08.28	2025.08.28	2026.02.28	连带责任担保	无	否	否	无	无	否	其他
华纺股份有限公司	公司本部	愉悦家纺	4,000.00	2025.09.02	2025.09.02	2026.03.02	连带责任担保	无	否	否	无	无	否	其他
华纺股份有限公司	公司本部	愉悦家纺	4,000.00	2025.08.19	2025.08.19	2026.08.19	连带责任担保	无	否	否	无	无	否	其他
华纺股份有限公司	公司本部	愉悦家纺	2,400.00	2025.08.15	2025.08.15	2026.08.14	连带责任担保	无	否	否	无	无	否	其他
华纺股份有限公司	公司本部	愉悦家纺	4,000.00	2025.11.18	2025.11.18	2026.05.18	连带责任担保	无	否	否	无	无	否	其他
华纺股份有限公司	公司本部	愉悦家纺	2,000.00	2025.11.20	2025.11.20	2026.05.20	连带责任担保	无	否	否	无	无	否	其他
华纺股份有限公司	公司本部	愉悦家纺	2,000.00	2025.11.28	2025.11.28	2026.05.28	连带责任担保	无	否	否	无	无	否	其他
华纺股份有限公司	公司本部	愉悦家纺	2,800.00	2025.11.07	2025.11.07	2026.09.06	连带责任担保	无	否	否	无	无	否	其他
华纺股份有限公司	公司本部	交运集团	1,200.00	2025.01.12	2025.01.12	2025.07.20	连带责任担保	无	是	否	无	无	否	其他
华纺股份有限公司	公司本部	交运集团	900.00	2025.03.05	2025.03.05	2025.12.01	连带责任担保	无	是	否	无	无	否	其他
华纺股份有限公司	公司本部	交运集团	2,000.00	2025.06.12	2025.06.12	2028.06.06	连带责任担保	无	否	否	无	无	否	其他

华纺股份有限公司2025年年度报告

华纺股份有限公司	公司本部	交运集团	900.00	2025.06.12	2025.06.12	2026.06.09	连带责任担保	无	否	否	无	无	否	其他
华纺股份有限公司	公司本部	华纺商贸	1,000.00	2025.03.06	2025.03.06	2026.03.05	连带责任担保	无	否	否	无	无	是	其他
华纺股份有限公司	公司本部	霄霓家纺	1,000.00	2025.09.10	2025.09.10	2026.09.09	连带责任担保	无	否	否	无	无	是	其他
华纺股份有限公司	公司本部	华瑞达贸易	1,000.00	2025.09.17	2025.09.17	2026.09.16	连带责任担保	无	否	否	无	无	是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														47,500
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														28,600
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														3,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）														3,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														31,600
担保总额占公司净资产的比例（%）														33.5%
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														0
上述三项担保金额合计（C+D+E）														0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

**1、 委托理财情况**

**(1). 委托理财总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(2). 单项委托理财情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3). 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2、 委托贷款情况**

**(1). 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(2). 单项委托贷款情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3、 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、募集资金使用进展说明**

适用 不适用

**(一) 募集资金整体使用情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(二) 募投项目明细**

适用 不适用

**(三) 报告期内募投变更或终止情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

**(五) 中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见**

适用 不适用

核查异常的相关情况说明

适用 不适用

**(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况**

适用 不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	40,857
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	34,796

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售 条件 股份 数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
滨州安泰控股集团 集团有限公司		117,364,470	18.63		无	117,364,470	国有法人
周爽	1,586,080	21,416,469	3.4		无	21,416,469	境内自然人
汇达资产托管 有限责任公司	-1,905,000	19,016,780	3.02		无	19,016,780	国有法人
林舒月	-10,368,540	4,524,000	0.72		无	4,524,000	境内自然人
中国建设银行 股份有限公司 — 诺安多策略 混合型证券投 资基金	4,374,600	4,374,600	0.69		无	4,374,600	其他
张秀	-2,439,200	3,000,000	0.48		无	3,000,000	境内自然人
高盛公司有限 责任公司	1,138,169	2,811,797	0.45		无	2,811,797	其他
中国工商银行 股份有限公司 — 中信保诚多 策略灵活配置 混合型证券投 资基（LOF）	2,722,700	2,722,700	0.43		无	2,722,700	其他
林海英	2,441,900	2,441,900	0.39		无	2,441,900	境内自然人
中信证券股份 有限公司	1,462,432	2,274,416	0.36		无	2,274,416	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数 量	股份种类及数量					
		种类	数量				
滨州安泰控股集团 集团有限公司	117,364,470	人民币普通股	117,364,470				
周爽	21,416,469	人民币普通股	21,416,469				
汇达资产托管有限 责任公司	19,016,780	人民币普通股	19,016,780				
林舒月	4,524,000	人民币普通股	4,524,000				
中国建设银行股份 有限公司 — 诺安多策略混 合型证券投资 基金	4,374,600	人民币普通股	4,374,600				
张秀	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
高盛公司有限 责任公司	2,811,797	人民币普通股	2,811,797				
中国工商银行股份 有限公司 — 中信保诚多 策略灵活配置 混合型证券投资 基（LOF）	2,722,700	人民币普通股	2,722,700				
林海英	2,441,900	人民币普通股	2,441,900				
中信证券股份有 限公司	2,274,416	人民币普通股	2,274,416				

前十名股东中回购专户情况说明	无
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无
上述股东关联关系或一致行动的说明	不详
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1、法人

适用 不适用

名称	滨州安泰控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	卢娜
成立日期	2019年7月29日
主要经营业务	以自有资金从事投资活动；安全咨询服务
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

#### 2、自然人

适用 不适用

#### 3、公司不存在控股股东情况的特别说明

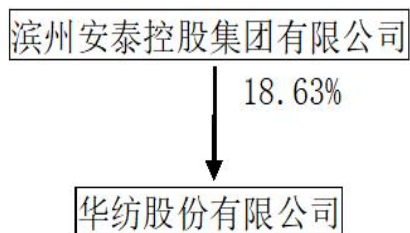
适用 不适用

#### 4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

#### 5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

适用 不适用

名称	滨州市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

2、 自然人

适用 不适用

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

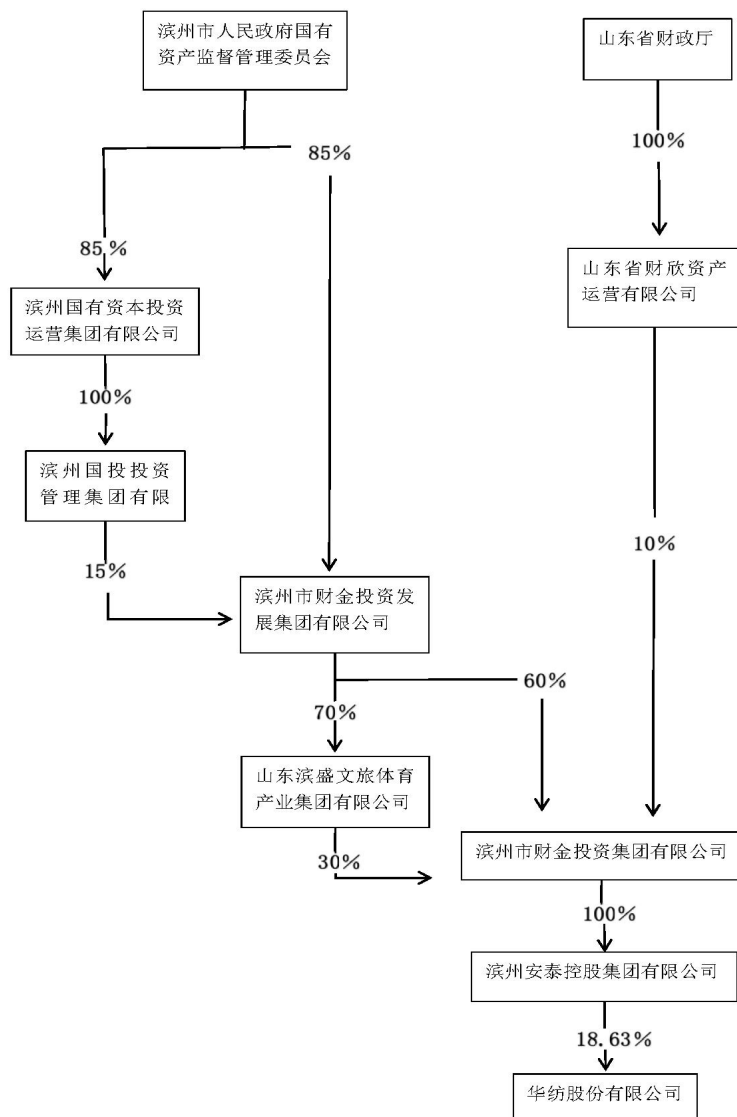
适用 不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用

**九、优先股相关情况**

适用 不适用

## 第七节 债券相关情况

**一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

**二、可转换公司债券情况**

适用 不适用

**(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

致同审字（2026）第 371A014045 号

华纺股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了华纺股份有限公司（以下简称华纺公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华纺公司 2025 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2025 年度的合并及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和中国注册会计师独立性准则对公众利益实体的独立性要求（如适用），我们独立于华纺公司，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）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、23 及附注五、33。

#### 1、事项描述

华纺公司主要生产和销售棉、化纤纺织、印染布、家纺及服装等产品。华纺公司本年度主营业务收入为 289,861.34 万元，其中外销收入 243,349.00 万元占 83.95%、内销收入 46,512.34 万元占 16.05%，系华纺公司利润表重要组成项目。

华纺公司内销收入根据合同约定将产品交付给购货方，购货方签收时为收入确认时点；外销收入根据合同约定将产品办理出口报关手续取得报关单后，取得提单时为外销收入确认时点。

由于收入是华纺公司的关键业绩指标之一，存在华纺公司管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，营业收入的确认及真实性可能存在潜在错报，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解及评价了与收入确认相关的关键内部控制，并对内部控制的设计和运行有效性进行了测试。

(2) 通过访谈管理层、审阅相关合同条款，了解主要销售条款，分析评估了与收入确认有关的会计政策是否符合企业会计准则规定，包括但不限于：分析履约义务的识别、交易价格的分摊、相关商品或服务的控制权转移时点的确定等是否符合行业惯例和华纺公司的经营模式。

(3) 对营业收入、成本执行分析性程序，分析销量、单价和毛利率在本期各月、本年度与上年度波动的合理性。

(4) 选取样本对客户实施函证程序，确认本期销售金额及期末应收账款余额，以评价收入确认的真实性、准确性、完整性。

(5) 对于外销收入，先核对本年度结算外汇总额是否与外汇管理平台一致、通过中国电子口岸抽样查询报关单结关状态，并与申报的出口退税明细交叉核对，再抽样细节测试，以验证外销收入的真实性；

(6) 获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发货单、外销收入检查报关单及提单、内销收入检查签收单等支持性文件进行核对，核对相应的货款是否按合同结算，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策，检查收入是否真实发生；

(7) 对于内销：选取了资产负债表日前后确认的收入会计记录核对至客户签收单据等支持性文件，并选取了资产负债表日前后的客户签收单核对至营业收入会计记录；对于外销：选取了资产负债表日前后确认的收入会计记录核对至提单等支持性文件，并选取了资产负债表日前后的提单核对至营业收入会计记录，以评价收入是否在恰当的期间确认。

(8) 执行期后检查，检查应收款项的期后回款情况及是否存在异常的退货。

### (二) 存货跌价准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、13及附注五、7。

## 1、事项描述

华纺公司2025年12月31日的存货账面余额为105,033.91万元，已计提的存货跌价准备为26,911.78万元，账面价值为78,122.12万元。华纺公司管理层（以下简称管理层）于资产负债表日对存货采用成本与可变现净值孰低计量，确定存货可变现净值涉及对售价、至完工时将要发生的成本、销售费用及相关税费作出的重大会计估计。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值需要管理层运用重大判断，因此，我们将存货跌价准备计提确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对华纺公司存货跌价准备的计提主要执行了以下审计程序：

(1) 了解并评价了与华纺公司存货跌价准备计提相关的内部控制的设计有效性，并测试了关键内部控制运行的有效性；

(2) 了解并评价华纺公司纺织印染制品存货跌价准备计提会计政策和会计估计是否符合企业会计准则及行业惯例；

(3) 对存货执行监盘程序并观察存货的状况，检查残次及库龄长的存货是否已经识别；在存货监盘过程中异地存放、盘点过程存在特殊困难或由第三方保管或控制的存货，予以检查并实施函证；

(4) 取得华纺公司存货库龄表，对库龄的准确性进行复核，关注华纺公司对库龄长的存货跌价准备的计提情况，同时关注华纺公司的存货周转情况；

(5) 获取存货跌价准备计算表，通过复核库龄是否准确、查询期后销售价格、合同台账等判断管理层确定可变现净值时做出的重大估计的合理性，测算存货跌价准备是否充分计提。

#### 四、其他信息

华纺公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括华纺公司 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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

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

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

治理层负责监督华纺公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华纺公司的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华纺公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 王宗佩  
(项目合伙人)

中国注册会计师 宋尽辉

中国·北京

二〇二六年四月十七日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：华纺股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	507,248,433.56	345,148,161.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	34,407,387.34	5,649,780.48
应收账款	七、5	468,633,693.37	480,713,396.46
应收款项融资	七、7	20,000.00	
预付款项	七、8	60,490,793.23	46,510,576.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	197,906,149.48	37,749,450.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	781,221,203.99	969,215,135.41
其中：数据资源			
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	七、13	40,632,229.51	19,008,592.87
流动资产合计	七、17	2,090,559,890.48	1,903,995,093.79
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、18	3,552,818.49	3,550,830.80
其他权益工具投资	七、21	56,162,536.94	61,890,011.93
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	1,203,592,225.64	1,492,993,740.48
在建工程	七、22	759,439.71	2,668,484.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	184,107,084.35	187,617,098.37
其中：数据资源			
开发支出			

其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30	5,539,825.40	4,485,607.08
其他非流动资产	七、31	755,950.15	462,800.00
非流动资产合计		1,454,469,880.68	1,753,668,573.62
资产总计		3,545,029,771.16	3,657,663,667.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	1,072,284,343.25	946,585,289.81
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	330,880,000.00	326,500,000.00
应付账款	七、36	624,920,862.40	705,041,738.97
预收款项			
合同负债	七、38	71,493,734.91	39,370,688.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	3,192,415.38	305,200.00
应交税费	七、40	3,927,564.78	4,094,743.08
其他应付款	七、41	34,334,698.03	29,868,384.05
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	248,684,639.47	152,598,837.57
其他流动负债	七、44	35,537,658.19	6,508,943.00
流动负债合计		2,425,255,916.41	2,210,873,824.48
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	175,400,318.51	236,920,236.24
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	1,003,021.89	774,228.95
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		176,403,340.40	237,694,465.19
负债合计		2,601,659,256.81	2,448,568,289.67
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）	七、53	629,819,662.00	629,819,662.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,041,739,066.51	1,041,739,066.51
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-110,676,374.18	-105,386,132.48
专项储备			
盈余公积	七、59	7,928,393.01	7,928,393.01
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-628,828,987.81	-368,227,731.08
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		939,981,759.53	1,205,873,257.96
少数股东权益		3,388,754.82	3,222,119.78
所有者权益（或股东权益）合计		943,370,514.35	1,209,095,377.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,545,029,771.16	3,657,663,667.41

公司负责人：盛守祥 主管会计工作负责人：闫英山 会计机构负责人：刘水超

### 母公司资产负债表

2025年12月31日

编制单位：华纺股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		420,102,098.17	307,398,404.67
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		20,871,597.98	3,457,997.37
应收账款	十九、1	592,155,880.53	559,071,776.84
应收款项融资			
预付款项		52,029,426.94	54,673,133.43
其他应收款	十九、2	262,674,046.66	80,505,104.92
其中：应收利息			
应收股利			
存货		731,688,817.53	909,234,104.39
其中：数据资源			
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		37,337,661.70	16,674,118.73
流动资产合计		2,116,859,529.51	1,931,014,640.35
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	十九、3	73,752,818.49	73,750,830.80
其他权益工具投资		56,162,536.94	61,890,011.93
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,134,225,430.77	1,420,922,159.48
在建工程		759,439.71	2,668,484.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		184,101,935.96	187,610,691.66
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		755,950.15	462,800.00
非流动资产合计		1,449,758,112.02	1,747,304,978.83
资产总计		3,566,617,641.53	3,678,319,619.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,002,684,343.25	896,985,289.81
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		330,880,000.00	326,500,000.00
应付账款		656,553,430.72	706,116,585.60
预收款项			
合同负债		36,347,724.35	37,709,746.85
应付职工薪酬		3,192,415.38	305,200.00
应交税费		3,773,131.68	3,872,411.37
其他应付款		96,954,768.84	104,610,541.69
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		248,684,639.47	152,478,837.57
其他流动负债		21,858,199.45	4,542,477.08
流动负债合计		2,400,928,653.14	2,233,121,089.97
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		175,400,318.51	217,140,236.24
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,003,021.89	774,228.95
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		176,403,340.40	217,914,465.19
负债合计		2,577,331,993.54	2,451,035,555.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		629,819,662.00	629,819,662.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,035,237,602.75	1,035,237,602.75
减：库存股			
其他综合收益		-111,837,463.06	-106,109,988.07
专项储备			
盈余公积		7,928,393.01	7,928,393.01
未分配利润		-571,862,546.71	-339,591,605.67
所有者权益（或股东权益）合计		989,285,647.99	1,227,284,064.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,566,617,641.53	3,678,319,619.18

公司负责人：盛守祥 主管会计工作负责人：闫英山 会计机构负责人：刘水超

### 合并利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业总收入		2,940,175,178.42	2,934,386,558.27
其中：营业收入	七、61	2,940,175,178.42	2,934,386,558.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,994,084,335.53	2,896,281,004.84
其中：营业成本	七、61	2,640,821,763.90	2,556,740,568.98
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	23,233,802.55	24,127,711.94
销售费用	七、63	47,354,859.25	45,952,111.17
管理费用	七、64	69,028,115.91	66,441,917.96
研发费用	七、65	129,556,999.70	141,686,829.64
财务费用	七、66	84,088,794.22	61,331,865.15
其中：利息费用		78,743,478.45	77,137,454.25
利息收入		4,406,753.11	6,949,754.35
加：其他收益	七、67	4,507,892.65	12,517,286.25
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,987.69	42,703.06

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-17,976,134.50	-11,726,778.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-187,903,064.16	-104,724,648.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-5,301,056.21	9,693,684.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-260,579,531.64	-56,092,199.62
加：营业外收入	七、74	319,480.81	681,276.16
减：营业外支出	七、75	889,407.35	625,133.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-261,149,458.18	-56,036,056.90
减：所得税费用	七、76	-714,836.49	21,440.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-260,434,621.69	-56,057,496.93
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-260,434,621.69	-56,057,496.93
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）		-260,601,256.73	-55,515,530.46
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		166,635.04	-541,966.47
六、其他综合收益的税后净额		-5,290,241.70	7,942,311.38
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-5,290,241.70	7,942,311.38
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-5,727,474.99	8,140,741.58
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-5,727,474.99	8,140,741.58
（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		437,233.29	-198,430.20
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 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			
(6) 外币财务报表折算差额		437,233.29	-198,430.20
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-265,724,863.39	-48,115,185.55
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-265,891,498.43	-47,573,219.08
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		166,635.04	-541,966.47
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.4138	-0.0881
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.4138	-0.0881

公司负责人：盛守祥 主管会计工作负责人：闫英山 会计机构负责人：刘水超

### 母公司利润表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入	十九、4	2,855,017,648.31	2,847,162,256.52
减：营业成本	十九、4	2,562,029,331.99	2,475,278,397.63
税金及附加		22,761,428.15	23,450,343.62
销售费用		40,206,601.08	40,591,072.78
管理费用		73,483,413.61	69,094,516.14
研发费用		125,723,767.02	138,775,985.53
财务费用		80,229,913.08	62,897,812.83
其中：利息费用		74,876,955.98	73,269,078.05
利息收入		4,213,473.24	2,838,916.00
加：其他收益		4,437,370.40	12,423,711.23
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	1,987.69	42,703.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-10,047,251.89	-8,763,041.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-171,343,258.44	-102,990,197.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-5,301,056.21	9,693,684.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-231,669,015.07	-52,519,012.54
加：营业外收入		284,715.14	676,551.63
减：营业外支出		886,641.11	624,690.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-232,270,941.04	-52,467,150.95
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-232,270,941.04	-52,467,150.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-232,270,941.04	-52,467,150.95
（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		-5,727,474.99	8,140,741.58
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-5,727,474.99	8,140,741.58
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-5,727,474.99	8,140,741.58
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			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.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			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-237,998,416.03	-44,326,409.37
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：盛守祥 主管会计工作负责人：闫英山 会计机构负责人：刘水超

**合并现金流量表**  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,628,020,196.78	2,399,453,084.70
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		196,956,712.28	202,413,817.31
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	80,169,712.78	39,125,743.03
经营活动现金流入小计		2,905,146,621.84	2,640,992,645.04
购买商品、接受劳务支付的现金		2,189,917,468.14	2,180,456,727.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		300,388,526.60	300,390,350.82
支付的各项税费		24,712,640.40	25,639,047.91
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	299,943,537.11	65,900,645.21
经营活动现金流出小计		2,814,962,172.25	2,572,386,771.27
经营活动产生的现金流量净额		90,184,449.60	68,605,873.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,922,500.00	5,206,880.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,922,500.00	5,206,880.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,037,312.30	68,472,871.71
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		26,037,312.30	68,472,871.71
投资活动产生的现金流量净额		-18,114,812.30	-63,265,991.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	七、78	1,531,359,337.37	1,575,873,169.41
收到其他与筹资活动有关的现金		490,171,010.37	302,540,030.44
筹资活动现金流入小计		2,021,530,347.74	1,878,413,199.85
偿还债务支付的现金		1,422,094,399.76	1,600,481,362.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,129,822.49	77,137,454.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	514,117,962.75	287,321,342.93
筹资活动现金流出小计		2,014,342,185.00	1,964,940,159.36
筹资活动产生的现金流量净额		7,188,162.74	-86,526,959.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,671,871.16	14,862,061.29
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		84,929,671.20	-66,325,016.15
加：期初现金及现金等价物余额		56,256,462.04	122,581,478.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		141,186,133.24	56,256,462.04

公司负责人：盛守祥 主管会计工作负责人：闫英山 会计机构负责人：刘水超

### 母公司现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,451,197,260.09	2,302,798,384.94
收到的税费返还		180,038,128.70	199,693,712.64
收到其他与经营活动有关的现金		32,489,588.00	56,396,151.87
经营活动现金流入小计		2,663,724,976.79	2,558,888,249.45
购买商品、接受劳务支付的现金		2,025,957,814.09	2,089,651,646.97
支付给职工及为职工支付的现金		292,742,144.79	292,831,448.10
支付的各项税费		22,964,205.37	23,520,089.55
支付其他与经营活动有关的现金		273,319,825.42	73,521,298.13
经营活动现金流出小计		2,614,983,989.67	2,479,524,482.75

经营活动产生的现金流量净额		48,740,987.12	79,363,766.70
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,922,500.00	9,257,880.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		7,922,500.00	9,257,880.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,508,312.30	66,249,543.05
投资支付的现金			
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		26,508,312.30	66,249,543.05
投资活动产生的现金流量净额		-18,585,812.30	-56,991,663.04
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,491,359,337.37	1,506,273,169.41
收到其他与筹资活动有关的现金		469,588,542.70	302,350,867.94
筹资活动现金流入小计		1,960,947,880.07	1,808,624,037.35
偿还债务支付的现金		1,382,194,399.76	1,520,781,362.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,876,955.98	73,269,078.05
支付其他与筹资活动有关的现金		474,092,279.51	287,321,342.93
筹资活动现金流出小计		1,931,163,635.25	1,881,371,783.16
筹资活动产生的现金流量净额		29,784,244.82	-72,747,745.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,730,010.16	13,502,491.98
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		65,669,429.80	-36,873,150.17
加: 期初现金及现金等价物余额		29,054,705.08	65,927,855.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		94,724,134.88	29,054,705.08

公司负责人: 盛守祥 主管会计工作负责人: 闫英山 会计机构负责人: 刘水超

合并所有者权益变动表  
2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	629,819,662.00				1,041,739,066.51		-105,386,132.48		7,928,393.01		-368,227,731.08		1,205,873,257.96	3,222,119.78	1,209,095,377.74
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	629,819,662.00				1,041,739,066.51		-105,386,132.48		7,928,393.01		-368,227,731.08		1,205,873,257.96	3,222,119.78	1,209,095,377.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,290,241.70				-260,601,256.73		-265,891,498.43	166,635.04	-265,724,863.39
（一）综合收益总额							-5,290,241.70				-260,601,256.73		-265,891,498.43	166,635.04	-265,724,863.39
（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. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配																		
4. 其他																		
(四) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本（或股本）																		
2. 盈余公积转增资																		

华纺股份有限公司2025 年年度报告

本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	629,819,662.00				1,041,739,066.51		-110,676,374.18	7,928,393.01		-628,828,987.81		939,981,759.53	3,388,754.82	943,370,514.35

项目	2024 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	629,819,662.00				1,041,739,066.51		-113,328,443.86	7,928,393.01		-312,712,200.62		1,253,446,477.04	3,764,086.25	1,257,210,563.29
加：会计政策变更														

华纺股份有限公司2025年年度报告

前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	629,819,662.00			1,041,739,066.51		-113,328,443.86		7,928,393.01		-312,712,200.62		1,253,446,477.04	3,764,086.25	1,257,210,563.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						7,942,311.38				-55,515,530.46		-47,573,219.08	-541,966.47	-48,115,185.55
（一）综合收益总额						7,942,311.38				-55,515,530.46		-47,573,219.08	-541,966.47	-48,115,185.55
（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. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														

华纺股份有限公司2025年年度报告

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	629,819,662.00				1,041,739,066.51		-105,386,132.48		7,928,393.01		-368,227,731.08		1,205,873,257.96	3,222,119.78	1,209,095,377.74

公司负责人：盛守祥 主管会计工作负责人：闫英山 会计机构负责人：刘水超

母公司所有者权益变动表  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	629,819,662.00				1,035,237,602.75		-106,109,988.07		7,928,393.01	-339,591,605.67	1,227,284,064.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	629,819,662.00				1,035,237,602.75		-106,109,988.07		7,928,393.01	-339,591,605.67	1,227,284,064.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-5,727,474.99			-232,270,941.04	-237,998,416.03
（一）综合收益总额							-5,727,474.99			-232,270,941.04	-237,998,416.03
（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. 对所有者（或股东）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（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

华纺股份有限公司2025 年年度报告

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	629,819,662.00				1,035,237,602.75		-111,837,463.06	7,928,393.01	-571,862,546.71	989,285,647.99

项目	2024 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	629,819,662.00				1,035,237,602.75		-114,250,729.65	7,928,393.01	-287,124,454.72	1,271,610,473.39	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他							-				
二、本年期初余额	629,819,662.00				1,035,237,602.75		-114,250,729.65	7,928,393.01	-287,124,454.72	1,271,610,473.39	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							8,140,741.58		-52,467,150.95	-44,326,409.37	
(一) 综合收益总额							8,140,741.58		-52,467,150.95	-44,326,409.37	
(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. 对所有者（或股东）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（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	629,819,662.00				1,035,237,602.75		-106,109,988.07	7,928,393.01	-339,591,605.67	1,227,284,064.02	

公司负责人：盛守祥 主管会计工作负责人：闫英山 会计机构负责人：刘水超

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

华纺股份有限公司(以下简称本公司)是一家在山东省注册的股份有限公司,经中华人民共和国国家经济贸易委员会国经贸企改(1999)774号批准,由华诚投资管理有限公司、山东滨州印染集团有限责任公司、山东滨州针棉织品集团公司(已改制更名为山东亚光纺织集团有限公司)、上海雪羚毛纺织有限公司、湖州惠丰纺织有限公司等共同发起设立,并经山东省工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号:370000018037457。2015年12月17日,本公司完成了工商营业执照、组织机构代码证、税务登记证三证合一的登记,取得了山东省工商行政管理局颁发的统一社会信用代码91370000706385950B的营业执照。

本公司所发行人民币普通股A股,已在上海证券交易所上市,股票代码600448。

本公司原注册资本为人民币16,000.00万元,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]45号文核准,公司于2001年7月26日通过上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股9,350万股,注册资本变更为24,500.00万元人民币。

后经2006年股权分置改革,以资本公积转增股本7,480万股,向社会公众股股东以10股转增8股、2014年非公开发行人民币普通股(A股)10,256.4101万股、2017年非公开发行人民币普通股(A股)102,485,617股、2020年资本公积转增股本转增104,969,944股等,截止2025年12月31日,本公司注册资本变更至人民币62,981.9662万元。

本公司建立了战略决策单元、服务单元、盈利单元等组织结构,设有股东会、董事会的法人治理结构,设人力行政部、财务会计部、数字战略部、系统工程部、标准质量部、产业与安全部等服务部门,设生产运营部、市场运营部等部门。

公司注册地址:山东省滨州市东海一路118号。

本公司及子公司主要经营活动主要是印染加工、服装、家纺成品、纺织贸易等。公司以订单加工模式为主,根据销售订单安排生产进度,以自主品牌开发为辅的经营模式。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第九次会议于2026年4月17日批准。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称:“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定(2023年修订)》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

√适用 □不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、15、附注三、18和附注三、23。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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2025年12月31日的合并及公司财务状况以及2025年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额200万人民币以上的非关联方往来款项
重要的应收款项核销	单项金额200万人民币以上
重要的在建工程	工程金额占资产总额1%以上
重要的非全资子公司	出资额500万人民币以上
重要的投资活动项目	投资项目金额占资产总额1%以上

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### （3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

#### (5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司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：

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

### (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 10、外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对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；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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。

## 11、金融工具

√适用 □不适用

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。

## 12、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## 13、金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

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一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

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。

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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。

初始确认后，对于该类金融资产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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司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，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。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，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期末未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

#### **14、金融负债分类和计量**

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 财务担保合同

财务担保合同不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在初始确认时按公允价值计量，随后按照采用预期信用损失模型确定的预计负债的损失准备以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额两者之中的较高者进行后续计量。

### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### 15、 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### 16、 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、12。

### 17、 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；
- 《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

### 应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- 应收票据组合 1：低信用等级银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 应收账款组合 1：按组合计提坏账准备的应收账款

#### C、合同资产

- 合同资产组合 1：产品销售
- 合同资产组合 2：工程施工

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

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，结合当前状况以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。应收账款的账龄自确认之日起计算。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：专项往来
- 其他应收款组合 2：出口退税
- 其他应收款组合 3：备用金及押金
- 其他应收款组合 4：代缴税款

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## 18、金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### 19、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 20、应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

应收票据组合 1：低信用等级银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

### 21、应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

应收账款组合 1：单项金额重大的应收账款 应收账款组合

应收账款组合 2：单项金额不重大的应收账款 应收账款组合

应收账款组合 3：按组合计提坏账准备的应收账款

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

### 22、应收款项融资

适用 不适用

### 23、其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

其他应收款组合 1：专项往来

其他应收款组合 2：出口退税

其他应收款组合 3：备用金及押金

其他应收款组合 4：代缴税款

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

## 24、 存货

适用 不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用个别计价法计价。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 25、 合同资产

适用 不适用

## 26、 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

## 27、 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对

被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

## 28、投资性房地产

### (4). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

## 29、固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指为生产商品、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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	3	9.70-1.94
机器设备	年限平均法	3-30	3	32.33-3.23
运输设备	年限平均法	3-10	3	32.33-9.70
电子设备及其他	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70

## 30、在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 31、借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者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，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

### 32、生物资产

适用 不适用

### 33、油气资产

适用 不适用

### 34、无形资产

#### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、管理软件、商标使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法	备注
土地使用权	土地证规定年限	法定使用年限	直线法	
软件	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线法	
商标使用权	1-2年	合同约定年限	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

#### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

### 35、长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 36、长期待摊费用

适用 不适用

### 37、合同负债

适用 不适用

### 38、职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

本公司向职工提供辞退福利的，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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用  不适用

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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 39、 预计负债

√适用  不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 40、 股份支付

适用  不适用

## 41、 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 42、收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项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。

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。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### (2) 具体方法

本公司收入主要来源于以下业务类型：销售商品、提供建筑施工服务等

##### ① 本公司销售商品收入确认

本公司生产并销售印染、花布、服装等纺织产品。

本公司内销收入根据合同约定将产品交付给购货方，购货方签收时为收入确认时点；外销收入根据合同约定将产品办理出口报关手续取得报关单后，取得提单时为外销收入确认时点。

本公司给予客户的信用期与各个行业惯例基本一致，不存在重大融资成分。

本公司与经销商的合作模式为买断式销售，经销模式下销售收入确认与直销模式一致。

##### ② 提供工程项目建造服务

本公司子公司对外提供工程项目建造劳务，因客户能够控制在建的工程项目，本公司按照履约进度确认收入。履约进度按本公司为完成履约义务而发生的支出或投入来衡量，该进度基于每份合同于资产负债表日已发生的成本在预算成本中的占比计算。

本公司预计不存在工程项目合同履约致使最终客户付款的期间超过一年的情况。因此，本公司并未就货币时间价值调整交易价格。

根据合同约定，客户会根据最终验收结果对合同约定的金额进行调整，本公司根据历史经验对合同金额进行调整后确定交易价格。

### (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

□适用 √不适用

## 43、合同成本

√适用 □不适用

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是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。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。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了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。

合同取得成本确认的资产和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或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

#### 44、政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

对于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，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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，计入营业外收入。

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

#### 45、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

#### 46、 租赁

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；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；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；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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，并计入当期损益。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。

##### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

##### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

##### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人时，将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

##### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

##### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

##### 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### 47、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

##### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间

价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，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。

### 48、重要会计政策和会计估计的变更

公司本期无重要会计政策、会计估计的变更

### 49、2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

### 50、其他

适用 不适用

## 六、税项

### 2、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、6%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15、25、境外子公司按其所在国家或地区法定税率计缴
土地使用税	实际占用的土地面积	9.6
房产税	按房产原值70%(或租金收入)为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
华纺股份有限公司	15
华纺（美国）有限责任公司	超额累进税率

### 3、 税收优惠

√适用 □不适用

（1）根据 2026 年 1 月 7 日，山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局《关于公布山东省 2025 年度高新技术企业名单的通知》之“山东省 2025 年度第一批高新技术企业名单”，本公司执行 15%的所得税税率，证书号 GR202537002419。

（2）山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局、山东省科学技术厅 2019 年 1 月 27 日发布《关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》（鲁财税〔2019〕5 号），规定“2019 年 1 月 1 日以后认定的高新技术企业，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起，按现行城镇土地使用税税额标准（以下简称“现行标准”）的 50%计算缴纳城镇土地使用税。对高新技术企业证书注明的发证年度，因执行现行标准而多缴纳的税款，纳税人自取得高新技术企业证书后的首个申报期，按规定申请办理抵缴或退税。《山东省财政厅关于 2021 年下半年行政规范性文件延期的公告》（鲁财法〔2021〕6 号），将上述政策延期至 2025 年 12 月 31 日。

### 4、 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	176,173,574.46	56,256,462.04
其他货币资金	331,074,859.10	288,891,699.85
存放财务公司存款		
合计	507,248,433.56	345,148,161.89
其中：存放在境外的款项总额	12,319.59	196,252.52

其他说明：

（1）其他货币资金 331,074,859.10 元（2024 年 12 月 31 日 288,891,699.85 元）系银行承兑汇票保证金（含受限制的保证金利息）、信用证保证金、保函保证金、定期存单 110,393,712.50 等余额；

存放在境外的款项为公司全资子公司华纺（美国）有限责任公司存放于其注册地美国纽约的货币资金金额。

### 2、 交易性金融资产

□适用 √不适用

### 3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	34,407,387.34	5,649,780.48
商业承兑票据		
合计	34,407,387.34	5,649,780.48

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		33,961,992.78
商业承兑票据		
合计		33,961,992.78

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	34,667,392.78	100.00	260,005.44	0.75	34,407,387.34	5,680,454.93	100.00	30,674.45	0.54	5,649,780.48
其中：										
信用等级低的银行承兑汇票	34,667,392.78	100.00	260,005.44	0.75	34,407,387.34	5,680,454.93	100.00	30,674.45	0.54	5,649,780.48
合计	34,667,392.78	/	260,005.44	/	34,407,387.34	5,680,454.93	/	30,674.45	/	5,649,780.48

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：信用等级低的银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	34,687,392.78	260,005.44	0.75
合计	34,687,392.78	260,005.44	

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据坏账准备	30,674.45	229,330.99				260,005.44
合计	30,674.45	229,330.99				260,005.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	470,067,719.32	478,541,290.81
1年以内小计	470,067,719.32	478,541,290.81
1至2年	6,470,303.13	3,662,257.27
2至3年	2,367,995.05	5,063,160.73
3年以上		
3至4年	4,170,178.75	7,970,018.63
4至5年	7,552,867.86	3,539,301.29
5年以上	27,159,460.89	24,160,923.50
小计	517,788,525.00	522,936,952.23
减：坏账准备	49,154,831.63	42,223,555.77
合计	468,633,693.37	480,713,396.46

(1). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	16,096,053.98	3.11	16,096,053.98			16,096,053.98	3.07	16,096,053.98		
其中：										
按组合计提坏账准备	501,692,471.02	96.89	33,058,777.67	6.59	468,633,693.35	506,840,898.25	96.93	26,127,501.79	5.15	480,713,396.46
其中：										
按账龄组合	501,692,471.02	96.89	33,058,777.67	6.59	468,633,693.35	506,840,898.25	96.93	26,127,501.79	5.15	480,713,396.46
合计	517,788,525.00	/	49,154,831.65	/	468,633,693.35	522,936,952.23	/	42,223,555.77	/	480,713,396.46

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
NIKIINTERNATIONAL,INC	6,735,406.77	6,735,406.77	100.00	已进入诉讼程序, 预计收回金额为零
深圳恒大材料设备有限公司	2,748,228.91	2,748,228.91	100.00	预计收回金额为零
莱芜恒大金碧天下置业有限公司	1,452,863.81	1,452,863.81	100.00	预计收回金额为零
东营御景置业有限公司	1,354,253.35	1,354,253.35	100.00	预计收回金额为零
前海君临实业发展(深圳)有限公司	1,083,236.24	1,083,236.24	100.00	已进入诉讼程序, 预计收回金额为零
恒大地产集团有限公司	930,646.93	930,646.93	100.00	已进入诉讼程序, 预计收回金额为零
滨州市瑞恒新邦布业有限公司	440,660.02	440,660.02	100.00	已进入诉讼程序, 预计收回金额为零
其他等 50 家	1,350,757.95	1,350,757.95	100.00	预计收回金额为零
合计	16,096,053.98	16,096,053.98		/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

无

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	470,067,719.32	3,525,511.65	0.75
1 至 2 年	5,690,303.13	3,738,529.15	65.70
2 至 3 年	2,367,995.05	2,228,283.35	94.10
3 至 4 年	3,129,571.68	3,129,571.68	100.00
4 至 5 年	2,007,761.13	2,007,761.13	100.00
5 年以上	18,429,120.71	18,429,120.71	100.00
合计	501,692,471.02	33,058,777.67	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

无

## (2). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	42,223,555.77	6,931,275.88				49,154,831.65
合计	42,223,555.77	6,931,275.88				49,154,831.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
 无

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用  
 其中重要的应收账款核销情况  
适用 不适用

应收账款核销说明：  
适用 不适用

### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
鑫联控股有限公司	92,766,300.61		92,766,300.61	17.92	695,747.25
上海利源集团有限公司	75,041,357.66		75,041,357.66	14.49	562,810.18
香港华纺(KT)	49,277,291.95		49,277,291.95	9.52	369,579.69
华鸿国际实业有限公司	38,847,880.56		38,847,880.56	7.50	291,359.10
润达控股有限公司	33,833,276.69		33,833,276.69	6.53	253,749.58
合计	289,766,107.47		289,766,107.47	55.96	2,173,245.80

其他说明：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 289,766,107.47 元，占应收账款期末余额合计数的比例 55.96%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,173,245.80 元。

其他说明：  
适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	20,000.00	
合计	20,000.00	

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	724,931.92	
合计	724,931.92	

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明

适用 不适用

## 8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	50,535,464.29	83.54	41,803,878.10	89.88
1至2年	5,116,941.77	8.46	914,901.47	1.97
2至3年	835,116.35	1.38	2,244,264.59	4.83
3年以上	4,003,270.82	6.62	1,547,532.52	3.32
合计	60,490,793.23	100.00	46,510,576.68	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江西申之烁能源有限公司	28,858,586.70	47.71
福建佶龙机械科技股份有限公司	8,321,000.00	13.76
临海市新纪元化工原料有限公司	2,450,000.00	4.05
湖北孝棉纺织有限责任公司	1,085,399.98	1.79
江苏仁正纺织科技有限公司	1,064,516.85	1.76
合计	41,779,503.53	69.07

其他说明:

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 41,779,503.53 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 69.07 %。

其他说明:

适用 不适用

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	197,906,149.48	37,749,450.00
合计	197,906,149.48	37,749,450.00

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

### (7). 应收股利

适用 不适用

### (8). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

### (9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

### (10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例:

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

### (12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	184,806,115.19	34,798,009.65
1年以内小计	184,806,115.19	34,798,009.65
1至2年	25,135,800.79	3,438,221.74
2至3年	964,933.25	2,206,486.46
3年以上		
3至4年	849,556.88	1,124,090.44
4至5年	1,078,486.35	600,137.57
5年以上	2,272,121.50	2,196,633.92
小计	215,107,013.96	44,363,579.78
减: 坏账准备	17,200,864.48	6,614,129.78
合计	197,906,149.48	37,749,450.00

**(13). 按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
专项往来	17,828,795.27	22,527,191.81
出口退税	30,737,854.82	18,289,587.47
备用金及押金	3,349,670.82	3,546,800.50
土地收储补偿款	142,814,593.05	
保证金	20,376,100.00	
合计	215,107,013.96	44,363,579.78

**(14). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2025年1月1日余额	726,791.27	5,887,338.51		6,614,129.78
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-312,886.73	312,886.73		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	8,711,292.07	1,875,442.63		10,586,734.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	9,125,196.61	8,075,667.87		17,200,864.48

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(15). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	6,614,129.78	10,586,734.70				17,200,864.48
合计	6,614,129.78	10,586,734.70				17,200,864.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(16). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(17). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
滨州市滨城区 国土空间生态 修复中心	135,523,430.00	63.00	土地收储补偿款	1年以 内	6,776,171.50
滨州润恒生态 环境有限公司	10,000,000.00	4.65	预付款	1-2年	3,187,981.53
远东国际融资 租赁有限公司	8,900,000.00	4.14	保证金	1年以 内	
滨城区土地整 理储备中心	7,291,163.05	3.39	土地收储补偿款	1-2年	419,241.88
浙江浙银金融 租赁股份有限 公司	4,500,000.00	2.09	保证金	1年以 内	
合计	166,214,593.05	77.27	/	/	10,383,394.91

(18). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	175,212,417.66	21,561,578.61	153,650,839.05	257,535,535.98	20,145,886.40	237,389,649.58
在产品	49,000,637.91	7,016,553.48	41,984,084.43	58,455,425.42	7,374,775.09	51,080,650.33
库存商品	818,338,512.03	240,539,715.10	577,798,796.93	834,552,634.19	160,367,915.49	674,184,718.70
委托加工物资	7,787,483.58		7,787,483.58	6,560,116.80		6,560,116.80

合计	1,050,339,051.18	269,117,847.19	781,221,203.99	1,157,103,712.39	187,888,576.98	969,215,135.41
----	------------------	----------------	----------------	------------------	----------------	----------------

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	20,145,886.40	5,181,252.66		3,765,560.45		21,561,578.61
在产品	7,374,775.09	7,016,553.48		7,374,775.09		7,016,553.48
库存商品	160,367,915.49	135,171,231.79		54,999,432.18		240,539,715.10
合计	187,888,576.98	147,369,037.93		66,139,767.72		269,117,847.19

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

无

### 13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	39,538,531.40	17,850,083.45
多交或预缴的税款	1,093,698.11	1,158,509.42
合计	40,632,229.51	19,008,592.87

其他说明：

无

### 14、 债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 15、 其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、 长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**17、 长期股权投资**

**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面 价值）	本期增减变动								期末 余额（账面 价值）	减值 准备 期末 余额
		追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
滨州渤海 科创私募 基金有限 公司	3,550,830.80			1,987.69							3,552,818.49
小计	3,550,830.80			1,987.69							3,552,818.49

合计	3,550,830.80		1,987.69						3,552,818.49
----	--------------	--	----------	--	--	--	--	--	--------------

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
滨州农村商业银行股份有限公司	61,890,011.93			-5,727,474.99			56,162,536.94			-111,837,463.06	
合计	61,890,011.93			-5,727,474.99			56,162,536.94			-111,837,463.06	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

由于滨州农村商业银行股份有限公司股权投资是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其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。

19、 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,064,103,672.72	1,218,046,958.13
固定资产清理	139,488,552.92	274,946,782.35
合计	1,203,592,225.64	1,492,993,740.48

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,085,120,656.65	912,055,248.16	11,333,452.48	42,903,304.59	2,051,412,661.88
2.本期增加金额	1,638,982.79	17,362,045.79	6,637.17	1,744,089.59	20,751,755.34
(1) 购置	1,638,982.79	3,244,276.70	6,637.17	1,744,089.59	6,633,986.25
(2) 在建工程转入		14,117,769.09			14,117,769.09
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	32,974.45	16,778,264.33	735,234.04	48,844.15	17,595,316.97
(1) 处置或报废	32,974.45	16,778,264.33	735,234.04	48,844.15	17,595,316.97
4.期末余额	1,086,726,664.99	912,639,029.62	10,604,855.61	44,598,550.03	2,054,569,100.25
二、累计折旧					
1.期初余额	254,448,648.22	534,532,967.97	8,802,927.40	35,581,160.16	833,365,703.75
2.本期增加金额	42,092,270.97	80,866,952.43	1,148,957.84	2,637,767.50	126,745,948.74
(1) 计提	42,092,270.97	80,866,952.43	1,148,957.84	2,637,767.50	126,745,948.74
3.本期减少金额	15,459.61	9,404,580.76	713,176.53	47,034.29	10,180,251.19
(1) 处置或报废	15,459.61	9,404,580.76	713,176.53	47,034.29	10,180,251.19
4.期末余额	296,525,459.58	605,995,339.64	9,238,708.71	38,171,893.37	949,931,401.30
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额	15,887,080.80	24,640,753.07	-	6,192.36	40,534,026.23
(1) 计提	15,887,080.80	24,640,753.07		6,192.36	40,534,026.23
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	15,887,080.80	24,640,753.07		6,192.36	40,534,026.23
四、账面价值					
1.期末账面价值	774,314,124.61	282,002,936.91	1,366,146.90	6,420,464.30	1,064,103,672.72
2.期初账面价值	830,672,008.43	377,522,280.19	2,530,525.08	7,322,144.43	1,218,046,958.13

根据文件要求，公司动力资产组将于2025年供暖期结束后关停全部机组，并进行拆除。经评估，截至2025年12月31日该组动力资产的可收回金额为11,821,284.00元，应计提固定资产减值准备40,534,026.23元。

说明抵押、担保的固定资产情况。

A、截至2025年12月31日，原值计人民币211,928,379.80元（净值计人民币122,352,997.57元）的房屋建筑物与本公司以原值计人民币77,565,252.52元（净值计人民币56,327,147.74元）的土地共同为短期借款计人民币205,600,000.00元提供抵押。

B、截至2025年12月31日，本公司以原值计人民币107,662,216.87元（净值计人民币81,668,811.72元）的房屋建筑物为短期借款计人民币40,000,000.00元提供抵押。

C、截至2025年12月31日，本公司以原值计人民币24,490,309.93元（净值计人民币965,041.91元）的房屋建筑物与本公司以原值计人民币18,870,226.04元（净值计人民币12,813,624.65元）的土地共同为短期借款计人民币26,154,343.25元提供抵押。

D、截至2025年12月31日，本公司以原值计人民币639,262,260.41元（净值计人民币292,636,060.45元）的机械设备为长期借款计人民币479,800,000.00元提供抵押。

E、截至2025年12月31日，原值计人民币10,643,543.29元（净值计人民币7,706,342.31元）、原值计人民币15,913,334.94元（净值计人民币11,520,757.10元）及以原值计人民币15,913,334.94元（净值计人民币11,520,757.10元）的房屋建筑物为长期借款计人民币20,000,000元提供抵押。

## ① 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	27,430,424.79
合 计	27,430,424.79

## ② 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
工业园区传达室	46,950.67	无法办证
工业园区院墙	15,027.35	无法办证
工业园区西大门	46,300.35	无法办证
棉花仓库东小广场	64,438.63	无法办证
棉花仓库	1,162,483.18	无法办证
工业园深井	595,953.41	无法办证
工业园区车棚、停车场	328,293.91	无法办证
工业园区水景通道	403,408.35	无法办证
工业园区食堂	987,075.17	无法办证
华纺工业园假山、水池及配套项目	210,091.78	无法办证
工业园围墙	138,513.70	无法办证
工业园区公共配电室	5,344,080.88	无法办证
工业园区污水处理车间（附房）	447,818.86	无法办证
工业园区水处理车间（水池、厌氧池等）	13,415,548.68	无法办证
煤场大棚防尘网	47,304.99	无法办证
工业园区道路	9,736,725.01	无法办证
工业园水处理浅井	92,304.80	无法办证
工业园动力车间	4,659,228.86	无法办证
汽轮机厂房	373,798.04	无法办证
北大门	240,632.46	无法办证
停车场北附房	677,636.59	无法办证
水处理二期	20,645,722.93	无法办证
工业园区道路(二期)	8,309,026.36	无法办证
停车场(A、B、C)	1,719,774.25	无法办证
制网车间(华瑞联晨)	10,660,748.27	无法办证
工业园区道路(含周边绿化及配套)	11,057,389.10	无法办证
隔膜压滤机厂房	240,438.39	无法办证
隔模板框全自动压滤机厂房及配套（简易厂房）	144,739.06	无法办证
仓库二楼充电房临建	71,384.76	无法办证
垃圾回收站	893,962.61	无法办证
垃圾回收站院内地面及围墙	361,133.59	无法办证
（木工房）基建车间	507,101.40	无法办证

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
基建车间院内地面及围墙	116,785.30	无法办证
东侧南侧院墙	720,493.57	无法办证
机加工东简易大棚	430,189.46	无法办证
<b>合 计</b>	<b>94,912,504.72</b>	

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
老厂区搬迁项目	139,488,552.92	274,946,782.35
合计	139,488,552.92	274,946,782.35

其他说明:

老厂区搬迁不再使用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	759,439.71	2,668,484.96
工程物资		
合计	759,439.71	2,668,484.96

其他说明:

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
动力综合改造项目	367,438.71		367,438.71	1,882,449.75		1,882,449.75
面料车间设备升级改造项目	75,126.10		75,126.10	34,555.26		34,555.26
家纺车间设备升级改造项目	51,327.43		51,327.43	656,816.48		656,816.48
花布车间设备升级改造项目	265,547.47		265,547.47	70,687.49		70,687.49
缝制床品车间改造项目				23,975.98		23,975.98
合计	759,439.71		759,439.71	2,668,484.96		2,668,484.96

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
动力综合改造项目	10,000,000.00	1,882,449.75	8,108,744.50	9,623,755.54		367,438.71	99%	60				金融机构贷款
面料车间设备升级改造项目	2,000,000.00	34,555.26	1,742,134.79	1,701,563.95		75,126.10	89%	80				金融机构贷款
家纺车间设备升级改造项目	1,500,000.00	656,816.48	657,020.93	1,262,509.98		51,327.43	88%	80				金融机构贷款

花布车间设备升级改造项目	2,000,000.00	70,687.49	1,600,947.20	1,406,087.22		265,547.47	84%	70					金融机构贷款
缝制床品车间改造项目	150,000.00	23,975.98	99,876.42	123,852.40			102%	90					金融机构贷款
其他零星工程	750,000.00		746,194.69		746,194.69		100%	95					金融机构贷款
合计	16,400,000.00	2,668,484.96	12,954,918.53	14,117,769.09	746,194.69	759,439.71	/	/				/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	企星软件	管理软件	商标使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	234,446,937.27	8,331,018.75	6,289,627.16	2,923,208.56	251,990,791.74
2.本期增加金额			1,427,989.57		1,427,989.57
(1) 购置			746,194.69		746,194.69
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加			681,794.88		681,794.88
3.本期减少金额		681,794.88			681,794.88
(1) 处置					
(2) 其他减少		681,794.88			681,794.88
4.期末余额	234,446,937.27	7,649,223.87	7,717,616.73	2,923,208.56	252,736,986.43
二、累计摊销					
1.期初余额	49,730,508.43	7,581,042.85	4,163,704.54	2,898,437.55	64,373,693.37
2.本期增加金额	3,699,426.92		543,230.02	13,551.77	4,256,208.71
(1) 计提	3,699,426.92		543,230.02	13,551.77	4,256,208.71
3.本期减少金额		-68,181.02	74,251.87	-6,070.85	0.00
(1) 处置					
(2) 其他减少		-68,181.02	74,251.87	-6,070.85	0.00

4.期末余额	53,429,935.35	7,649,223.87	4,632,682.69	2,918,060.17	68,629,902.08
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	181,017,001.92	0.00	3,084,934.04	5,148.39	184,107,084.35
2.期初账面价值	184,716,428.84	749,975.90	2,125,922.62	24,771.01	187,617,098.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是0

**(2). 确认为无形资产的数据资源**

适用 不适用

**(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(4). 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、 抵押、担保的土地使用权情况**

①截至 2025 年 12 月 31 日，本公司以原值计人民币 97,867,829.79 元（净值计人民币 82,724,308.89 元）的土地为长期借款计人民币 130,114,285.00 元提供抵押，截至 2025 年 12 月 31 日，借款余额计人民币 78,857,143.00 元。

②截至 2025 年 12 月 31 日，本公司以原值计人民币 77,565,252.52 元（净值计人民币 56,327,147.74 元）的土地、附注五、10 原值计人民币 22,478,340.12 元（净值计人民币 12,972,413.76 元）、原值计人民币 113,790,129.36 元（净值计人民币 60,992,590.62 元）、原值计

人民币 75,659,910.32 元（净值计人民币 48,387,993.19 元）的房屋建筑物为短期借款计人民币 186,000,000.00 元提供抵押。

③截至 2025 年 12 月 31 日，本公司以原值计人民币 18,870,226.04 元（净值计人民币 12,813,624.65 元）的土地、附注五、10 原值计人民币 24,490,309.93 元（净值计人民币 965,041.91 元）的房屋建筑物为短期借款计人民币 26,000,000.00 元提供抵押。

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

30、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,636,084.22	5,539,825.40	18,201,742.25	4,485,607.08
合计	22,636,084.22	5,539,825.40	18,201,742.25	4,485,607.08

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	308,520,755.58	219,329,423.68
可抵扣亏损	189,909,954.98	46,661,458.97
合计	498,430,710.56	265,990,882.65

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年		4,118,399.44	
2026年	13,405,852.37	1,505,850.47	
2027年	33,533,036.95	27,403,852.63	
2028年	6,462,593.18	6,467,817.42	
2029年	7,165,539.01	7,165,539.01	
2030年	129,342,933.47		
合计	189,909,954.98	46,661,458.97	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	755,950.15		755,950.15	462,800.00		462,800.00
合计	755,950.15		755,950.15	462,800.00		462,800.00

其他说明：  
无

**1、 所有权或使用权受限资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	366,062,300.32	366,062,300.32	其他		288,891,699.85	288,891,699.85	其他	
应收票据	33,961,992.78	33,961,992.78	其他		5,280,454.93	5,280,454.93	其他	
固定资产	1,025,813,380.18	528,370,768.16	抵押		990,445,366.55	582,476,851.50	抵押	
无形资产	194,303,308.35	151,865,081.28	抵押		194,303,308.35	154,608,707.25	抵押	
合计	1,620,140,981.63	1,080,260,142.54	/	/	1,478,920,829.68	1,031,257,713.53	/	/

其他说明：  
无

**32、 短期借款**

**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	49,600,000.00	19,570,000.00
抵押借款	271,754,343.25	244,000,000.00
保证借款	509,430,000.00	380,515,289.81
信用借款	241,500,000.00	302,500,000.00
合计	1,072,284,343.25	946,585,289.81

短期借款分类的说明：  
无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、 交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、 衍生金融负债**

□适用 √不适用

35、 应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	15,000,000.00	
银行承兑汇票	315,880,000.00	326,500,000.00
合计	330,880,000.00	326,500,000.00

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	616,860,542.83	695,556,639.90
工程款	5,794,898.93	7,383,990.16
设备款	1,983,282.19	1,849,798.60
服务费	282,138.45	251,310.31
合计	624,920,862.40	705,041,738.97

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
绍兴集嘉新材料有限公司	8,198,821.21	款项未结算完成
上海盈启实业有限公司	3,728,402.50	款项未结算完成
合计	11,927,223.71	

其他说明：

□适用 √不适用

37、 预收款项

(1). 预收款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 38、 合同负债

#### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	70,257,753.26	39,157,572.08
预收材料款	1,235,981.65	213,115.92
合计	71,493,734.91	39,370,688.00

#### (2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

#### (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 39、 应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	305,200.00	293,004,235.63	290,117,020.25	3,192,415.38
二、离职后福利-设定提存计划		47,393,740.26	47,393,740.26	
合计	305,200.00	340,397,975.89	337,510,760.51	3,192,415.38

#### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	305,200.00	233,146,316.05	233,267,316.05	184,200.00
二、职工福利费		5,017,587.65	5,017,587.65	
三、社会保险费		20,721,807.21	20,721,807.21	
其中：医疗保险费		19,744,778.81	19,744,778.81	
工伤保险费		977,028.40	977,028.40	
四、住房公积金		27,709,073.52	27,709,073.52	
五、工会经费和职工教育经费		6,409,451.20	3,401,235.82	3,008,215.38
合计	305,200.00	293,004,235.63	290,117,020.25	3,192,415.38

#### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		45,515,228.98	45,515,228.98	
2、失业保险费		1,810,779.80	1,810,779.80	
3、企业年金缴费		67,731.48	67,731.48	
合计		47,393,740.26	47,393,740.26	

其他说明：

适用 不适用

#### 40、 应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,097.49	24,014.69
土地使用税	658,542.12	739,778.51
印花税	515,106.73	518,049.95
企业所得税	52,483.66	158,353.93
个人所得税	249,963.07	171,756.02
城市维护建设税	17,784.56	73,734.37
房产税	2,414,587.15	2,327,781.98
环保税		46,284.82
教育费附加		20,993.29
地方教育费附加		13,995.52
合计	3,927,564.78	4,094,743.08

其他说明：

无

#### 41、 其他应付款

##### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	34,334,698.03	29,868,384.05
合计	34,334,698.03	29,868,384.05

其他说明：

适用 不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

适用 不适用

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金	1,629,290.76	3,519,961.15
一年以上预收账款转入	10,290,692.58	8,517,270.43
代扣代缴税金	31,518.01	31,518.01
押金	634,864.40	685,964.40
水电费	679,779.36	699,779.27
运费	2,855,219.48	2,160,516.91
其他	18,213,333.44	14,253,373.88
合计	34,334,698.03	29,868,384.05

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**42、 持有待售负债**

适用 不适用

**43、 1年内到期的非流动负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	248,684,639.47	152,598,837.57
合计	248,684,639.47	152,598,837.57

**44、 其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期票据	33,961,992.78	5,280,454.93
待转销项税额	1,575,665.41	1,228,488.07
合计	35,537,658.19	6,508,943.00

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 45、 长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	18,000,000.00	9,900,000.00
抵押借款	338,624,957.98	312,139,073.81
保证借款	17,960,000.00	17,980,000.00
信用借款	49,500,000.00	49,500,000.00
小 计	424,084,957.98	389,519,073.81
减：一年内到期的长期借款	248,684,639.47	152,598,837.57
合计	175,400,318.51	236,920,236.24

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

√适用 □不适用

本公司保证借款由山东滨州印染集团有限责任公司提供保证担保。

## 46、 应付债券

## (1). 应付债券

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	1,003,021.89	774,228.95	对外提供担保
合计	1,003,021.89	774,228.95	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、 其他非流动负债

适用 不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	62,981.96						62,981.96

其他说明：

无

54、 其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,039,019,932.04			1,039,019,932.04
其他资本公积	2,719,134.47			2,719,134.47
合计	1,041,739,066.51			1,041,739,066.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	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、不能重分类进损益的其他综合收益	-106,109,988.07					-5,727,474.99		-111,837,463.06

其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-106,109,988.07					-5,727,474.99		-111,837,463.06
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	723,855.59					437,233.29		1,161,088.88
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	723,855.59					437,233.29		1,161,088.88
其他综合收益合计	-105,386,132.48					-5,290,241.70		-110,676,374.18

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、 专项储备**

适用 不适用

**59、 盈余公积**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,928,393.01			7,928,393.01
合计	7,928,393.01			7,928,393.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、 未分配利润**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-368,227,731.08	-312,712,200.62
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	-368,227,731.08	-312,712,200.62

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-260,601,256.73	-55,515,530.46
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-628,828,987.81	-368,227,731.08

## 61、 营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,898,613,363.25	2,611,710,295.33	2,880,824,909.15	2,518,041,071.37
其他业务	41,561,815.17	29,111,468.57	53,561,649.12	38,699,497.61
合计	2,940,175,178.42	2,640,821,763.90	2,934,386,558.27	2,556,740,568.98

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
印染	2,185,514,141.19	1,930,679,350.39
家纺	462,342,062.57	438,090,848.68
服装	129,627,731.47	125,421,855.23
棉纱	101,448,968.37	100,799,244.68
其他	19,680,459.65	16,718,996.35
小计	2,898,613,363.25	2,611,710,295.33
其他业务：		
销售材料	22,785,081.32	24,206,768.98
蒸汽	5,224,590.47	4,743,393.50
其他	13,552,143.38	161,306.09
小计	41,561,815.17	29,111,468.57
<b>合计</b>	<b>2,940,175,178.42</b>	<b>2,640,821,763.9</b>
主要经营地区		
外销	2,433,489,985.70	2,187,382,054.60
内销	465,123,377.55	424,328,240.73
<b>合计</b>	<b>2,898,613,363.25</b>	<b>2,611,710,295.33</b>
按商品转让的时间分类		
主营业务	2,894,164,616.71	2,609,328,054.47
其中：在某一时刻确认	2,894,164,616.71	2,609,328,054.47
其他业务	35,725,883.32	24,368,075.07
其中：在某一时刻确认	35,725,883.32	24,368,075.07
<b>合计</b>	<b>2,929,890,500.03</b>	<b>2,633,696,129.54</b>

其他说明：

适用 不适用

**(3). 履约义务的说明**

适用 不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

适用 不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

适用 不适用

其他说明：

无

**62、 税金及附加**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
环境保护税	141,059.93	258,723.56
车船税	8,989.76	8,648.04
城市维护建设税	3,780,675.81	5,594,383.41
教育费附加	1,623,311.41	2,394,074.18
地方教育费附加	1,082,207.60	1,596,049.23
房产税	9,514,780.32	9,051,015.36
土地使用税	5,156,109.38	3,359,505.98
印花税	1,926,668.34	1,865,312.18
合计	23,233,802.55	24,127,711.94

其他说明：

无

**63、 销售费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,440,550.29	22,231,839.46
宣传费用	4,474,317.71	4,159,010.99
业务费	3,942,421.76	3,886,139.45
销售佣金	3,255,860.13	2,410,548.05
检测费	2,221,959.61	2,292,015.03
招待费	1,823,832.04	2,166,356.75
快递费	2,305,454.14	2,125,248.67
折旧摊销费	1,955,944.96	1,969,022.54
保险费	2,159,837.26	1,837,923.96
运杂费	866,773.92	673,526.90
其他	3,907,907.43	2,200,479.37

合计	47,354,859.25	45,952,111.17
----	---------------	---------------

其他说明：

无

#### 64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,830,788.18	29,712,780.79
折旧费	20,546,245.80	20,481,779.64
技术开发费	5,592,743.25	6,843,801.56
无形资产摊销	3,673,873.03	3,401,797.17
运营费用	3,306,719.02	1,865,359.00
机物料	1,069,571.69	1,527,034.39
保险费	1,024,735.21	1,333,739.32
租赁费	900,568.10	893,107.81
其他	82,871.63	382,518.28
合计	69,028,115.91	66,441,917.96

其他说明：

无

#### 65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坯布	76,921,037.43	80,663,540.68
染化料	19,795,218.94	21,359,182.72
能源	10,835,972.52	17,510,898.44
工资	14,622,701.42	12,173,006.70
折旧	6,342,690.31	5,872,377.86
其他	1,039,379.08	4,107,823.24
合计	129,556,999.70	141,686,829.64

其他说明：

无

#### 66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	78,743,478.45	77,137,454.25
减：利息收入	4,406,753.11	6,949,754.35
汇兑损益	4,326,469.93	-23,574,218.78
手续费及其他	5,425,598.95	14,718,384.03
合计	84,088,794.22	61,331,865.15

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,501,542.73	12,444,435.70
个税手续费退费	6,349.92	72,756.61
税收优惠		93.94
合计	4,507,892.65	12,517,286.25

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,987.69	42,703.06
合计	1,987.69	42,703.06

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-248,645.55	-4,061.28
应收账款坏账损失	-6,911,961.31	-10,512,600.98
其他应收款坏账损失	-10,586,734.70	-759,128.25
财务担保预计损失	-228,792.94	-450,987.92
合计	-17,976,134.50	-11,726,778.43

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-147,369,037.93	-104,724,648.59
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-40,534,026.23	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
0、无形资产减值损失		
一一、商誉减值损失		
一二、其他		
合计	-187,903,064.16	-104,724,648.59

其他说明：

无

### 73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-5,301,056.21	9,693,684.66
合计	-5,301,056.21	9,693,684.66

其他说明：

无

### 74、 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,000.00		3,000.00
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
其他	316,480.81	681,276.16	316,480.81
合计	319,480.81	681,276.16	319,480.81

其他说明：

√适用 □不适用

无

### 75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	82,186.79	94,677.96	82,186.79
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
滞纳金		1,101.49	
其他	807,220.56	29,353.99	807,220.56
公益性捐赠支出		500,000.00	
合计	889,407.35	625,133.44	889,407.35

其他说明：

无

## 76、 所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	339,381.82	323,533.67
递延所得税费用	-1,054,218.31	-302,093.64
合计	-714,836.49	21,440.03

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-261,149,458.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	-39,173,444.47
子公司适用不同税率的影响	-2,527,419.76
调整以前期间所得税的影响	-9,595.90
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	173,058.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-298.15
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-2,376.52
所得税费用	-714,836.49
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	41,442,585.88
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-121,223.40
其他	-496,122.22

其他说明：

适用 不适用

**77、 其他综合收益**

适用 不适用

**78、 现金流量表项目**

**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,513,207.20	6,949,754.35
政府补贴	3,199,445.04	12,444,435.70
往来款	50,097,394.47	19,224,999.82
罚款收入	5,324.00	357,488.08
其他	22,354,342.07	149,065.08
合计	80,169,712.78	39,125,743.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费等费用开支	49,048,738.87	49,164,272.44
往来款	244,203,027.20	9,602,956.35
银行手续费	5,889,750.32	6,666,344.00
捐赠支出	802,020.72	467,072.42
合计	299,943,537.11	65,900,645.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回支付的保证金等	490,171,010.37	302,540,030.44
合计	490,171,010.37	302,540,030.44

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资手续费	12,838,402.37	8,977,643.34
保证金、定期存单	501,279,560.38	278,343,699.59
合计	514,117,962.75	287,321,342.93

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	946,585,289.81	1,297,699,053.44	1,223,000,000.00			1,021,284,343.25
长期借款	389,519,073.81	283,028,100.00	248,462,215.83			424,084,957.98
合计	1,336,104,363.62	1,580,727,153.44	1,471,462,215.83			1,445,369,301.23

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

79、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-260,434,621.69	-56,057,496.93
加：资产减值准备	187,903,064.16	104,724,648.59
信用减值损失	17,976,134.50	11,726,778.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	126,941,668.01	128,626,231.05
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,256,208.71	6,494,689.53

长期待摊费用摊销		
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）	5,301,056.21	-9,693,684.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	82,186.79	94,677.96
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	76,740,425.46	71,256,476.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,987.69	-42,703.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-302,093.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	129,159,766.23	-205,936,487.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-198,523,007.27	-233,586,478.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	783,556.18	251,301,316.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	90,184,449.60	68,605,873.77
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	141,186,133.24	56,256,462.04
减：现金的期初余额	56,256,462.04	122,581,478.19
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	84,929,671.20	-66,325,016.15

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	141,186,133.24	56,256,462.04
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	141,186,133.24	56,256,462.04
可随时用于支付的其他货币资金		
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	141,186,133.24	56,256,462.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行存款	34,986,441.22		合同纠纷涉诉被法院冻结
其他货币资金	331,075,859.10	288,891,699.85	定期存单质押或是保证金受限
合计	366,062,300.32	288,891,699.85	/

其他说明：

适用 不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	2,267,489.71	-	15,937,730.59
其中：美元	2,267,489.16	7.0288	15,937,727.81
欧元	0.06	8.2355	0.49
澳元	0.49	4.6892	2.29
应收账款	49,172,763.17	-	345,625,517.77
其中：美元	49,172,763.17	7.0288	345,625,517.77
欧元			
港币			
应付账款	18,177.90		127,768.82
其中：美元	18,177.90	7.0288	127,768.82

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

公司全资子公司华纺（美国）有限责任公司注册地为美国纽约，记账本位币为美元。

## 82、 租赁

(1). 作为承租人

适用 不适用

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明：

无

## 83、 数据资源

适用 不适用

## 84、 其他

适用 不适用

## 八、研发支出

### 1、 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坯布	76,921,037.43	80,663,540.68
染化料	19,795,218.94	21,359,182.72
能源	10,835,972.52	17,510,898.44
工资	14,622,701.42	12,173,006.70
折旧	6,342,690.31	5,872,377.86
其他	1,039,379.08	4,107,823.24
合计	129,556,999.70	141,686,829.64
其中：费用化研发支出	129,556,999.70	141,686,829.64

资本化研发支出		
---------	--	--

其他说明：

无

## 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：

无

## 3、重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
滨州华纺置业有限责任公司	山东滨州	10,000,000.00	山东滨州	房地产	100.00		设立、购买
*滨州市华纺物业管理服务有限公司	山东滨州	500,000.00	山东滨州	服务业	100.00		设立
滨州英依商贸有限公司	山东滨州	5,000,000.00	山东滨州	纺织业	100.00		设立、购买
滨州华纺投资有限公司	山东滨州	30,000,000.00	山东滨州	金融业	100.00		设立
滨州华创网络科技有限公司	山东滨州	10,000,000.00	山东滨州	软件和信息 技术服务业	100.00		设立、购买
滨州华纺商贸有限公司	山东滨州	10,000,000.00	山东滨州	贸易	100.00		设立
华纺(美国)有限责任公司	美国	3,107,885.00	美国	贸易	100.00		设立、购买
滨州霄霓家纺有限公司	山东滨州	2,000,000.00	山东滨州	纺织业	100.00		设立
滨州华纺工程技术研究院有限公司	山东滨州	100,000.00	山东滨州	科技推广和 应用服务业	100.00		设立
滨州华瑞达贸易有限公司	山东滨州	1,000,000.00	山东滨州	贸易	100.00		设立
滨州华纺英依纺织有限公司	山东滨州	2,000,000.00	山东滨州	纺织业	100.00		设立
滨州华瑞联晨电气工程有限责任公司	山东滨州	10,000,000.00	山东滨州	电气机械和 器材制造业	60.00		设立
滨州华纺裕泰纺织科技有限公司	山东滨州	2,000,000.00	山东滨州	纺织业	60.00		设立
滨州睿进精印纺织有限公司	山东滨州		山东滨州	纺织业	100.00		设立
滨州卓悦精印纺织有限公司	山东滨州		山东滨州	纺织业	100.00		设立
滨州蔚然纺织有限公司	山东滨州		山东滨州	纺织业	100.00		设立
华纺(海南)国际贸易有限公司	海南海口		海南海口	贸易	100.00		设立

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接
滨州渤海科创私募基金有限公司	山东滨州	山东滨州	私募股权投资管理	20.875	

其他说明：

无

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十一、 政府补助**

**1、 报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

**2、 涉及政府补助的负债项目**

适用 不适用

**3、 计入当期损益的政府补助**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	4,501,542.73	12,444,435.70
合计	4,501,542.73	12,444,435.70

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款以及其他流动负债-已背书未到期票据。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险和商品价格风险）。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由相关部门按照董事会批准的政策开展，这些部门通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十二、2中披露。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 55.96%（2024 年：50.13%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 77.27%（2024 年：35.10%）。

#### （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司尚未使用的银行借款额度为 42,012.97 万元（上年年末：35,729.48 万元）。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项目	期末余额				合 计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
金融负债：					
短期借款	102,128.43				102,128.43
应付票据	38,188.00				38,188.00
应付账款	62,492.09				62,492.09
其他应付款	3,433.47				3,433.47
一年内到期的非流动负债	24,468.46				24,468.46
其他流动负债-未到期票据	3,396.20				3,396.20
长期借款		13,633.83	3,906.21		17,540.04
对外提供的担保	28,600.00				28,600.00
金融负债和或有负债合计	<b>262,706.65</b>	<b>13,633.83</b>	<b>3,906.21</b>		<b>280,246.66</b>

上年年末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项目	上年年末余额				合 计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
金融负债：					
短期借款	94,658.53				94,658.53
应付票据	32,650.00				32,650.00
应付账款	70,504.17				70,504.17
其他应付款	2,986.84				2,986.84
一年内到期的非流动负债	15,259.88				15,259.88
其他流动负债-未到期票据	528.05				528.05
长期借款		14,148.18	7,572.42	1,971.42	23,692.02
对外提供的担保	31,154.70				31,154.70

项目	上年年末余额				合 计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
金融负债 和或有负债合 计	247,742.1 7	14,148.1 8	7,572.4 2	1,971.4 2	271,434.1 9

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：万元）：

项 目	本期数	上期数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	102,128.43	85,158.53
一年内到期长期借款	9,114.86	4,550.94
长期借款	8,916.86	17,109.71
合 计	120,160.15	106,819.19
浮动利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款		9,500.00
一年内到期长期借款	15,753.61	10,708.94
长期借款	8,623.17	6,582.31
合 计	24,376.78	26,791.25

期末，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 121.88 万元（上年年末：133.96 万元）。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司及下属子公司滨州华纺商贸有限公司、华纺（美国）有限责任公司、滨州霄霓家纺有限公司、滨州华纺英依纺织有限公司以美元进行销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

期末，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
美元	12.78	611.42	36,156.32	38,046.25
<b>合 计</b>	<b>12.78</b>	<b>611.42</b>	<b>36,156.32</b>	<b>38,046.25</b>

本公司持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

期末，对于本公司以外币计价的金融资产和金融负债，假设人民币对外币（主要为对美元）升值或贬值10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约3,614.35万元（上年年末：约3,743.48万元）。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为73.39%（上年年末：66.94%）。

## 3、金融资产转移

### （1）转移方式分类

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据转让	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	23,676,291.38	终止确认	风险已转移
票据转让	以摊余成本计量的金融资产	5,142,759.93	终止确认	已到期
票据转让	以摊余成本计量的金融资产	33,961,992.78	未终止确认	未到期风险未转移

### （2）因转移而终止确认的金融资产

项 目	转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书转让	23,676,291.38	
应收票据	背书转让	5,142,759.93	

(3) 转移金融资产且继续涉入形成的资产、负债的金额

项 目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书转让	33,961,992.78	33,961,992.78

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				

(一) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			56,162,536.94	56,162,536.94
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			56,162,536.94	56,162,536.94
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

√适用 □不适用

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

√适用 □不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债和长期借款等。

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
滨州安泰控股集团有限公司	滨州	商务服务业	70,000.00	18.63	18.63

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是滨州市人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东滨州粮食和物资储备集团有限公司	滨州安泰控股集团有限公司之控股子公司
山东滨州城建集团有限公司	滨州安泰控股集团有限公司之子公司
山东滨州城建集团水利水电工程有限公司	山东滨州城建集团有限公司之子公司
东营盛和建设工程有限公司	山东滨州城建集团有限公司之子公司
山东滨州城建集团第一有限公司	山东滨州城建集团有限公司之子公司
山东滨州城建集团第二有限公司	山东滨州城建集团有限公司之子公司
山东滨州城建集团第三有限公司	山东滨州城建集团有限公司之子公司
山东滨州城建集团第四有限公司	山东滨州城建集团有限公司之子公司
山东滨州城建集团第五有限公司	山东滨州城建集团有限公司之子公司
山东滨州城建集团第六有限公司	山东滨州城建集团有限公司之子公司
滨州市经信资产经营有限责任公司	山东滨州城建集团有限公司之子公司
山东滨州城建置业有限公司	山东滨州城建集团有限公司之子公司
山东滨建欧适能新能源技术有限公司	山东滨州城建集团有限公司控股子公司
滨州市康养片区开发运营有限公司	滨州安泰控股集团有限公司之控股子公司
滨州市融资担保集团有限公司	滨州安泰控股集团有限公司之控股子公司
滨州产融综合服务有限公司	滨州市融资担保集团有限公司之子公司
滨州市财金中小企业服务有限公司	滨州市融资担保集团有限公司之控股子公司
滨州城建投资集团有限公司	与滨州安泰控股集团有限公司同一母公司
滨州财金文化产业有限公司	滨州城建投资集团有限公司之子公司
滨州恒尚置业有限公司	滨州城建投资集团有限公司之子公司
滨州康泰置业有限公司	滨州城建投资集团有限公司之子公司
滨州麒瑞物业有限公司	滨州城建投资集团有限公司之子公司
滨州恒立置业有限公司	滨州城建投资集团有限公司之子公司
滨州恒居置业有限公司	滨州城建投资集团有限公司之子公司
滨州恒信置业有限公司	滨州城建投资集团有限公司之子公司
山东黄河三角洲实业有限公司	滨州城建投资集团有限公司之子公司
滨州市恒泰建设工程有限公司	滨州城建投资集团有限公司之子公司
滨州黄河大桥建设管理有限公司	滨州城建投资集团有限公司之控股子公司
滨州通达水处理有限公司	滨州城建投资集团有限公司之控股子公司

滨州养老产业投资经营有限公司	滨州城建投资集团有限公司之控股子公司
博兴县财金天工工程管理有限公司	滨州城建投资集团有限公司之控股子公司
山东滨州市安置业有限公司	滨州城建投资集团有限公司之控股子公司
滨州市农发投资有限公司	与滨州安泰控股集团有限公司同一母公司
黄河三角洲建设开发集团有限公司	滨州市农发投资有限公司之控股子公司
滨州数据发展有限公司	与滨州安泰控股集团有限公司同一母公司
滨州数发新基建科技有限公司	滨州数据发展有限公司之子公司
滨州数发数据运营有限公司	滨州数据发展有限公司之子公司
滨州数发产业发展有限公司	滨州数据发展有限公司之子公司
滨州数发信息科技有限公司	滨州数据发展有限公司之子公司
滨州市恒信公共资源服务有限公司	与滨州安泰控股集团有限公司同一母公司
滨州中海酒店有限公司	与滨州安泰控股集团有限公司同一母公司
山东黄河三角洲创业发展集团有限公司	与滨州安泰控股集团有限公司同一母公司
山东府新创业投资有限公司	山东黄河三角洲创业发展集团有限公司之控股子公司
山东滨港国际供应链管理有限公司	山东黄河三角洲创业发展集团有限公司之控股子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明：

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东滨州城建集团有限公司博兴经济开发区分公司	提供建筑服务	1,559,633.03	
山东滨州城建集团第三有限公司	提供技术服务	283.02	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
滨州华纺商贸有限公司	10,000,000.00	2024-3-5	2025-3-3	是
滨州霄霓家纺有限公司	10,000,000.00	2024-9-10	2025-9-9	是
滨州华瑞达贸易有限公司	10,000,000.00	2024-9-18	2025-9-17	是
滨州华瑞达贸易有限公司	10,000,000.00	2025-9-17	2026-9-16	否
滨州霄霓家纺有限公司	10,000,000.00	2025-9-10	2026-9-9	否
滨州华纺商贸有限公司	10,000,000.00	2025-3-6	2026-3-5	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
滨州市财金投资集团有限公司	20,000,000.00	2024-1-31	2025-1-30	是
滨州市财金投资集团有限公司	9,500,000.00	2024-7-26	2025-7-25	是
滨州市财金投资集团有限公司	40,000,000.00	2024-8-30	2025-8-27	是
滨州市财金投资集团有限公司	59,000,000.00	2024-1-12	2025-1-12	是
滨州市财金投资集团有限公司	10,000,000.00	2024-9-3	2025-3-3	是
滨州市财金投资集团有限公司	22,000,000.00	2024-7-12	2025-1-12	是
滨州市财金投资集团有限公司	39,000,000.00	2025-1-17	2026-1-17	否
滨州市财金投资集团有限公司	20,000,000.00	2025-1-21	2026-1-21	否
滨州市财金投资集团有限公司	21,000,000.00	2025-8-13	2026-2-13	否
滨州市财金投资集团有限公司	8,000,000.00	2025-3-7	2026-3-7	否
滨州市财金投资集团有限公司	2,000,000.00	2025-3-7	2026-3-7	否
滨州市财金投资集团有限公司	9,000,000.00	2025-3-24	2026-3-13	否
滨州市财金投资集团有限公司	5,900,000.00	2025-3-21	2026-3-13	否
滨州市财金投资集团有限公司	5,900,000.00	2025-4-14	2026-3-31	否
滨州市财金投资集团有限公司	9,000,000.00	2025-4-15	2026-3-31	否
滨州市财金投资集团有限公司	3,000,000.00	2025-4-25	2026-4-25	否
滨州市财金投资集团有限公司	2,300,000.00	2025-4-25	2026-4-25	否
滨州市财金投资集团有限公司	2,000,000.00	2025-4-25	2026-4-25	否
滨州市财金投资集团有限公司	1,900,000.00	2025-4-25	2026-4-25	否
滨州市财金投资集团有限公司	40,000,000.00	2025-9-2	2026-9-1	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,979,239.76	4,508,303.00

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东滨州城建集团有限公司博兴经济开发区分公司	1,650,000.00	12,375.00		
应收账款	山东滨州城建集团第五有限公司			340.00	340.00

(2). 应付项目

适用 不适用

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

截至2025年12月31日，本公司不存在应披露的重要的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至2025年12月31日，本公司为下列单位贷款提供保证：

(1) 经公司第八届董事会第四次会议决议审议通过，公司与愉悦家纺有限公司在原相互担保到期的情况下继续相互提供额度为人民币27,000万元的担保，担保方式为连带责任保证，期限一年。2025年度公司累计为愉悦家纺有限公司提供人民币14,500万元的借款担保和人民币28,000万元的银行承兑担保，截至2025年12月31日，其担保余额为人民币11,700万元借款、人民币14,000万元银行承兑。

(2) 经公司第八届董事会第四次会议审议通过，公司与山东滨州交运集团有限责任公司在原相互担保到期的情况下继续相互提供额度为人民币4,100.00万元的担保，担保方式为连带责任保证，期限一年。2025年度公司累计为山东滨州交运集团有限责任公司提供人民币3,800.00万元的借款担保和人民币1,200万元的商票保贴担保，截至2025年12月31日，其担保余额为人民币2,900万元借款。

(3) 经公司第八届董事会第四次会议审议通过，公司与山东滨州印染集团有限责任公司（简称“滨印集团”）及其全资子公司山东滨州印染集团进出口有限公司（简称“滨印进出口”）相互提供额度为人民币10,000万元的担保，具体互保形式为：由滨印集团给公司提供额度为人民币10,000万元的担保；同时公司给滨印集团及其全资子公司滨印进出口提供额度为人民币10,000万元的担保，该额度可在滨印集团与滨印进出口之间调剂使用。此次担保方式为连带责任担保，期限一年。2025年度公司未对滨印集团提供新的担保。

(4) 经公司第八届董事会第四次会议审议通过，公司对全资子公司滨州华纺商贸有限公司、滨州华瑞达贸易有限公司、滨州霄霓家纺有限公司、滨州华纺英依纺织有限公司提供总金额为人民币13,000万元的担保，该额度可在四个子公司之间调剂使用，担保方式为连带责任保证，期限为一年。2025年度公司累计为滨州华纺商贸有限公司提供人民币1,000万元的借款担保，为滨州华瑞达贸易有限公司提供人民币1,000万元的借款担保，为滨州霄霓家纺有限公司提供人民币1,000万元的借款担保，截至2025年12月31日，其借款担保余额为华纺商贸人民币1,000万元借款、华瑞达贸易人民币1,000万元借款、霄霓家纺人民币1,000万元借款。

截至2025年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截至2026年4月17日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 重要资产转让及出售

根据公司2019年年度股东大会审议通过《关于授权董事会办理公司规划搬迁、土地收储相关事项的议案》。滨州市滨城区人民政府（以下称“甲方”）与华纺股份有限公司（以下称“乙方”）于2020年5月21日签署土地收储协议，协议内容为乙方交由甲方收储的4宗国有土地，甲方根据对乙方老厂区土地及地上附属物价值进行评估，并出具正式评估报告。甲乙双方根据土地评估结果，经同级国土资源主管部门和财政部门确认后，做为对乙方的补偿。

公司已完成老厂区生产经营场所整体搬迁及新址建设事宜，并将依照协议约定，严格履行相关合同义务。2021年度，完成1宗土地的土地收储工作，款项1,271万元于2022年1月27日收到，剩余3宗土地及地上、地下构筑物等清理价值列示在固定资产清理中。2022年12月31日收到1000万元补助款。2023年12月30日收到1000万元补助款。2024年12月31日收到1000万元补助款。2025年度，滨州市滨城区国土空间生态修复中心收回2宗土地，公司应收款项13,552.58万元。

土地收储工作完成之前尚不能估计此事项对公司的影响。

## 8、其他

适用 不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	511,280,863.86	490,750,100.02
1年以内小计	511,280,863.86	490,750,100.02
1至2年	22,731,155.72	24,816,978.00
2至3年	24,336,399.04	39,488,781.82

3年以上		
3至4年	35,018,187.70	12,015,074.51
4至5年	9,557,724.13	3,092,853.95
5年以上	29,230,248.35	26,531,434.64
小计	632,154,578.80	596,695,222.94
减：坏账准备	39,998,698.27	37,623,446.10
合计	592,155,880.53	559,071,776.84

(1). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	15,654,612.62	2.48	15,654,612.62			15,654,612.62	2.62	15,654,612.62		
其中：										
按组合计提坏账准备	616,499,966.18	97.52	24,344,085.65		592,155,880.53	581,040,610.32	97.38	21,968,833.48		559,071,776.84
其中：										
按账龄组合	439,954,367.47	69.60	24,344,085.65	5.53	415,610,281.82	455,848,058.36	76.40	21,968,833.48	4.82	433,879,224.88
合并范围内关联方组合	176,545,598.71	27.93			176,545,598.71	125,192,551.96	20.98			125,192,551.96
合计	632,154,578.80	/	39,998,698.27	/	592,155,880.53	596,695,222.94	/	37,623,446.10	/	559,071,776.84

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
NIKIINTERNATIONAL,INC	6,735,406.77	6,735,406.77	100.00	已进入诉讼程序, 预计收回金额为零
深圳恒大材料设备有限公司	2,748,228.91	2,748,228.91	100.00	预计收回金额为零
莱芜恒大金碧天下置业有限公司	1,452,863.81	1,452,863.81	100.00	预计收回金额为零
东营御景置业有限公司	1,354,253.35	1,354,253.35	100.00	预计收回金额为零
前海君临实业发展(深圳)有限公司	1,083,236.24	1,083,236.24	100.00	已进入诉讼程序, 预计收回金额为零
恒大地产集团有限公司	930,646.93	930,646.93	100.00	已进入诉讼程序, 预计收回金额为零
滨州市瑞恒新邦布业有限公司	440,660.02	440,660.02	100.00	已进入诉讼程序, 预计收回金额为零
其他等 24 家	909,316.59	909,316.59	100.00	已进入诉讼程序, 预计收回金额为零
合计	15,654,612.62	15,654,612.62		/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	418,508,358.34	3,138,812.69	0.75
1 至 2 年	606,128.95	398,226.72	65.70
2 至 3 年	556,507.48	523,673.54	94.10
3 至 4 年	2,113,618.55	2,113,618.55	100.00
4 至 5 年	759,250.53	759,250.53	100.00
5 年以上	17,410,503.62	17,410,503.62	100.00
合计	439,954,367.47	24,344,085.65	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

## (2). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	37,623,446.10	2,375,252.17				39,998,698.27

坏账准备					
合计	37,623,446.10	2,375,252.17			39,998,698.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
鑫联控股有限公司	92,766,300.61		92,766,300.61	14.67	695,747.25
上海利源集团有限公司	75,041,357.66		75,041,357.66	11.87	562,810.18
香港华纺 (KT)	49,277,291.95		49,277,291.95	7.80	369,579.69
滨州睿进精印纺织有限公司	41,270,199.16		41,270,199.16	6.53	
滨州华纺英依纺织有限公司	40,864,079.66		40,864,079.66	6.46	
合计	299,219,229.04		299,219,229.04	47.33	1,628,137.12

其他说明：

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 299,219,229.04 元，占应收账款期末余额合计数的比例 47.33%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,628,137.12 元。

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	262,674,046.66	80,505,104.92
合计	262,674,046.66	80,505,104.92

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (7). 应收股利

适用 不适用

#### (8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	207,346,582.30	27,424,603.30
1年以内小计	207,346,582.30	27,424,603.30
1至2年	23,459,184.75	11,080,663.63
2至3年	7,384,942.31	33,474,217.39
3年以上		
3至4年	23,334,689.95	764,537.51
4至5年	721,034.72	1,034,205.53
5年以上	10,937,173.40	9,932,176.87
小计	273,183,607.43	83,710,404.23
减：坏账准备	10,509,560.77	3,205,299.31
合计	262,674,046.66	80,505,104.92

**(13). 按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
专项往来	114,369,140.03	80,628,101.61
备用金及押金	2,914,937.40	3,082,302.62
土地收储补偿款	135,523,430.00	
保证金	20,376,100.00	
合计	273,183,607.43	83,710,404.23

**(14). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	286,688.16	2,918,611.15		3,205,299.31
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-50,003.42	50,003.43		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

--转回第一阶段				
本期计提	6,840,294.87	463,966.59		7,304,261.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日 余额	7,076,979.60	3,432,581.17		10,509,560.77

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(15). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
其他应收款 坏账准备	3,205,299.31	7,304,261.46				10,509,560.77
合计	3,205,299.31	7,304,261.46				10,509,560.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(16). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(17). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
滨州市滨城区国土 空间生态修复中心	135,523,430.00	49.61	土地收储 补偿款	1年以内	6,776,171.50

滨州华纺置业有限责任公司	48,587,348.74	17.79	专项往来	1-4年	
滨州华瑞达贸易有限公司	26,976,950.73	9.88	专项往来	1年以内	
滨州华纺英依纺织有限公司	9,388,055.42	3.44	专项往来	1年以内	
华纺(美国)有限公司(china weaving)	9,349,836.41	3.42	专项往来	5年以上	
合计	229,825,621.30	84.14	/	/	6,776,171.50

(18). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	80,131,235.69	9,931,235.69	70,200,000.00	80,131,235.69	9,931,235.69	70,200,000.00
对联营、合营企业投资	3,552,818.49		3,552,818.49	3,550,830.80		3,550,830.80
合计	83,684,054.18	9,931,235.69	73,752,818.49	83,682,066.49	9,931,235.69	73,750,830.80

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备期 初余额	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
			追加 投资	减少 投资	计提减 值准备	其 他		
滨州华纺置业有限责任公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
滨州英依商贸有限公司		5,000,000.00						5,000,000.00
滨州华纺投资有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
滨州华纺商贸有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
华纺(美国)有限责任公司		2,831,235.69						2,831,235.69
滨州华创网络科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
滨州霄霓家纺有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	

滨州华纺工程技术研究院有限公司		100,000.00							100,000.00
滨州华瑞达贸易有限公司	1,000,000.00							1,000,000.00	
滨州华纺英依纺织有限公司		2,000,000.00							2,000,000.00
滨州华瑞联晨电气工程有限责任公司	6,000,000.00							6,000,000.00	
滨州华纺裕泰纺织科技有限公司	1,200,000.00							1,200,000.00	
合计	70,200,000.00	9,931,235.69						70,200,000.00	9,931,235.69

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
滨州渤海科创私募基金有限公司	3,550,830.80			1,987.69						3,552,818.49	
小计	3,550,830.80			1,987.69						3,552,818.49	
二、联营企业											
小计											
合计	3,550,830.80			1,987.69						3,552,818.49	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	2,811,059,207.85	2,532,917,863.42	2,790,362,710.41	2,435,879,438.64
其他业务	43,958,440.46	29,111,468.57	56,799,546.11	39,398,958.99
合计	2,855,017,648.31	2,562,029,331.99	2,847,162,256.52	2,475,278,397.63

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
主营业务：		
印染	2,152,831,773.96	1,899,327,292.33
家纺	402,508,960.98	382,462,489.04
服装	129,526,061.97	125,306,532.62
棉纱	126,192,410.94	125,821,549.43
其他		
小计	2,811,059,207.85	2,532,917,863.42
其他业务：		
销售材料	23,213,880.14	24,206,768.98
蒸汽	5,224,590.47	4,743,393.50
其他	15,519,969.85	161,306.09
小计	43,958,440.46	29,111,468.57
合计	<b>2,855,017,648.31</b>	<b>2,562,029,331.99</b>
按经营地区分类		
外销	2,171,271,976.80	1,929,505,581.42
内销	639,787,231.05	603,412,282.00
合计	<b>2,811,059,207.85</b>	<b>2,532,917,863.42</b>
按商品转让的时间分类		
主营业务	2,811,059,207.85	2,532,917,863.42
其中：在某一时刻确认	2,811,059,207.85	2,532,917,863.42
在某一时段确认		
其他业务	35,952,034.21	24,368,075.07
其中：在某一时刻确认	35,952,034.21	24,368,075.07
在某一时段确认		
合计	<b>2,847,011,242.06</b>	<b>2,557,285,938.49</b>

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	1,987.69	42,703.06
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,987.69	42,703.06

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,301,056.21	资产处置收益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,501,542.73	其他收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-228,792.94	预计负债
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-569,926.54	营业外收入、营业外支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,125.22	
少数股东权益影响额（税后）	6,574.07	
合计	-1,605,932.25	

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-24.23	-0.4138	-0.4138
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-24.08	-0.4112	-0.4112

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：盛守祥

董事会批准报送日期：2026年4月21日

**修订信息**

适用 不适用