

公司代码：601339

公司简称：百隆东方

# 百隆东方股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨卫新、主管会计工作负责人 潘虹 及会计机构负责人（会计主管人员）董奇 涵声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的公司未来计划、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。

#### 六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

#### 七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	99

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、百隆东方	指	百隆东方股份有限公司
百隆越南、越南子公司	指	百隆（越南）有限公司
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	百隆东方股份有限公司
公司的中文简称	百隆东方
公司的外文名称	BROS EASTERN., CO LTD
公司的外文名称缩写	BROS
公司的法定代表人	杨卫新

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	华敬东	周立雯
联系地址	宁波市江东区江东北路475号 和丰创意广场 意庭楼17楼	宁波市江东区江东北路475号 和丰创意广场 意庭楼17楼
电话	0574-86389999	0574-86389999
传真	0574-87145981	0574-87149581
电子信箱	hjd@bros.com.cn	zlw@bros.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	宁波市镇海区骆驼街道南二东路1号
公司注册地址的邮政编码	315206
公司办公地址	宁波市江东区江东北路475号 和丰创意广场意庭楼17楼
公司办公地址的邮政编码	315040
公司网址	www.bros.com.cn
电子信箱	broseastern@bros.com.cn
报告期内变更情况查询索引	

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	百隆东方	601339	

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	2,619,988,868.77	2,495,982,795.91	4.97
归属于上市公司股东的净利润	300,343,130.89	267,327,790.31	12.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	272,087,468.01	195,199,057.29	39.39
经营活动产生的现金流量净额	552,526,035.77	-270,381,654.88	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	6,874,249,599.86	6,626,260,928.54	3.74
总资产	10,435,634,035.23	10,994,301,078.06	-5.08

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.20	0.18	11.11
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.18	11.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.18	0.13	38.46
加权平均净资产收益率(%)	4.38	4.01	增加0.37个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	3.97	2.93	增加1.04个百分点

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-173,177.71	

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,561,737.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	12,456,310.28	银行理财产品投资收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,672,627.20	公允价值变动收益+处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益+可供出售金融资产等取得的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规		

的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	483,711.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-5,745,546.20	
合计	28,255,662.88	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年，国内棉花价格持续走高，但国内外终端服饰产品销售未现明显好转，加之东南亚地区纺织服装行业快速崛起，国内人工、环保等各项成本高企，国内纺织企业承压日益加剧。

2016 年 1-6 月，公司实现销售收入 26.20 亿元，比上年同期增长 4.97%；完成净利润 3 亿元，比上年同期增长 12.35%。

本报告期内，公司着重做好以下几方面工作：

1、销售方面，依托百隆强大的产品创新能力及可靠的产品质量，进一步强化服务理念，为客户提供精准、优质、高效地用户体验；同时，以新产品开发为契机，增强上下游供应链粘合度，以此带动公司主营销售持续增长。本报告期内，公司实现实现销售收入、数量双增长，较好完成半年度既定目标。

2、越南项目建设方面，截至报告期末，百隆越南一期、二期已全部投入生产，三期项目预计今年年底全部投入生产。随着越南工厂生产技术水平不断提升，百隆越南的国际竞争力将得到进一步体现。

3、应对汇率波动方面，自经历 2015 年 8.11 汇改，人民币大幅贬值后，公司积极调整境内外资产配置比例，有序偿还美元借款，有效减少因汇率波动对公司业绩带来的负面影响。

4、应对棉花价格波动方面。自今年 4 月以来，棉花价格上涨 20%以上，而终端服装销售未现明显好转，棉纱销售价格未能同步上涨，纱厂利润被压缩。在此不利局面下，公司依托前期充足的原棉储备，以及境外工厂及保税区工厂采购进口棉优势，平稳有序组织生产，为实现全年经营目标提供切实保障。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,619,988,868.77	2,495,982,795.91	4.97
营业成本	2,091,668,941.23	1,975,247,840.98	5.89
销售费用	79,867,486.61	69,158,528.25	15.48
管理费用	165,323,268.49	154,865,734.16	6.75
财务费用	-14,952,197.68	53,676,032.29	-127.86
经营活动产生的现金流量净额	552,526,035.77	-270,381,654.88	不适用
投资活动产生的现金流量净额	210,465,875.34	325,763,887.24	-35.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,136,291,615.36	260,493,652.24	-536.21%
研发支出	80,093,153.53	73,107,523.29	9.56%

营业收入变动原因说明:主要系产品销量上升所致

营业成本变动原因说明:主要系产品销量上升所致

销售费用变动原因说明:主要系产品销量上升导致相关销售费用增加所致

管理费用变动原因说明:主要系管理费用中列支的技术研发费支出增加所致

财务费用变动原因说明:主要系本期汇兑净收益增加较多所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期受国储棉影响,市场棉价上升,公司相应减少棉花采购支出所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系越南项目建设基本完成,固定资产投资支出相应减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期减少银行借款规模,归还银行美元借款较多所致

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

无

**(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明**

2016年2月,公司收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)出具的《关于核准百隆东方股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》(证监许可【2016】332号)核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过26亿元的公司债券。二、本次公司债券采用分期发行方式,首期发行自中国证监会核准发行之日起12个月内完成;其余各期债券发行,自中国证监会核准发行之日起24个月内完成。具体内容详见2016年2月26日上海证券交易所网站上披露的《百隆东方关于公司债券发行申请获得中国证监会核准批文的公告》(公告编号:2016-001)。

本公司于2015年6月18日发行了2015年度第一期短期融资券(简称:15百隆东方CP001,代码:041555025),实际发行总额3亿元人民币,发行利率为5%,发行价格为面值100元,期限366日,起息日:2015年6月19日,兑付日:2016年6月19日(如遇法定节假日或休息日,则顺延至其后的第

一个工作日)。具体内容请详见2015年6月25日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)公告(公告编号:2015-021)。2016年6月20日,公司已全部完成该期短期融资券的兑付工作,支付本息合计315,000,000元人民币。具体内容详见2016年6月22日上海证券交易所公告(公告编号:2016-013)。

### (3) 经营计划进展说明

具体详见“一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

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(%)
棉纺行业	2,498,143,771.97	1,977,742,929.57	20.83	4.95	6.22	减少 0.95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(%)
纱线	2,498,143,771.97	1,977,742,929.57	20.83	4.95	6.22	减少 0.95个 百分点

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年 增减(%)
境内	1,422,199,343.14	4.97
境外	1,075,944,428.83	4.92

## (三) 核心竞争力分析

作为国内最早进入色纺纱行业的企业之一,百隆始终秉承“技术创新是不可复制的核心竞争力”的理念,并以“全球色纺纱行业主导者”这一目标作为企业愿景。



### 1、创新能力

自主制定“产品特色差异化、产品质量标准化、产品功能价值化、成本优势领先化、产业链条增值化”的创新发展战略，并建立完善的新产品开发与创新机制，不断推出符合市场流行趋势的新产品。

### 2、品牌优势

公司自创立之初就坚持走品牌路线，“BROS”高端色纺纱是百隆在国内业界最早推出的自主品牌，并率先将专利产品规模化，从而成为行业产品市场价格的风向标。近年来，公司坚持每年投入亿元资金对生产线及染色环节进行技术改造升级，不断塑造创新、专业、环保、稳定的优质色纺纱产品，实现公司价值与社会价值最大化。

### 3、管理优势

公司已建立完善严格的生产车间现场管理制度和生产环节隔离措施，同时拥有一批稳定且经验丰富的中高层生产管理人员，使公司实现精益化管理成为可能。同时，公司在纺织领域多年经营的经验累积，能够对国内外纺织行业发展的新情况做出及时预判，使公司在产能布局、产业转移、产品创新等方面均走在行业领先。

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

#### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
宁波通商银行	677,420,230	9.4	9.4	677,420,230	7,850,880		可供出售金融	股权受让、增资

股份有 限公司							资产	
合计	677,420,230	/	/	677,420,230	7,850,880		/	/

持有金融企业股权情况的说明

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
恒生银行	恒汇盈系列	3,175.00	2015.03.31	2016.03.31	浮动利率		3,175.00	129.12	是		否	否	闲置自有资金	
恒生银行	恒汇盈系列	3,175.00	2015.04.15	2016.04.15	浮动利率		3,175.00	129.12	是		否	否	闲置自有资金	
恒生银行	恒汇盈系列	3,475.00	2015.04.23	2016.04.23	浮动利率		3,475.00	142.09	是		否	否	闲置自有资金	
恒生银行	恒汇盈系列	12,600.00	2015.06.09	2016.06.09	浮动利率		12,600.00	387.45	是		否	否	闲置自有资金	
恒生银行	恒汇盈系列	500.00	2016.01.27	2016.02.04	浮动利率		500.00	0.19	是		否	否	闲置自有资金	
汇丰银行	Libor日区间累计投	6,200.00	2015.05.15	2016.05.15	浮动利率		6,200.00	158.07	是		否	否	闲置自有资金	

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
	资产产品													
汇丰银行	Libor日区间累计投资产品	7,750.00	2015.05.21	2016.05.21	浮动利率		7,750.00	198.12	是		否	否	闲置自有资金	
汇丰银行	Libor日区间累计投资产品	1,494.50	2015.07.13	2016.07.13	浮动利率				是		否	否	闲置自有资金	
中国光大银行	定活宝	1,000.00	2015.12.24	2016.01.07	浮动利率		1,000.00	1.15	是		否	否	闲置自有资金	
中国光大银行	定活宝	2,000.00	2015.12.31	2016.01.07	浮动利率		2,000.00	1.27	是		否	否	闲置自有资金	
中国光大银行	定活宝	4,000.00	2016.01.28	2016.02.03	浮动利率		4,000.00	1.71	是		否	否	闲置自有资金	
中国	定活	4,900.00	2016.03.02	2016.03.07	浮动		4,900.00	1.54	是		否	否	闲置自有	

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
光大银行	宝				利率								资金	
宁波银行	净值型理财1号	1,000.00	2016.04.01	2016.05.20	浮动利率		1,000.00	4.62	是		否	否	闲置自有资金	
交通银行	生息365	4,000.00	2015.12.29	2016.01.07	浮动利率		4,000.00	2.59	是		否	否	闲置自有资金	
交通银行	生息365	5,000.00	2016.01.08	2016.01.29	浮动利率		5,000.00	5.60	是		否	否	闲置自有资金	
交通银行	生息365	4,600.00	2016.02.04	2016.03.07	浮动利率		4,600.00	6.13	是		否	否	闲置自有资金	
交通银行	生息365	4,000.00	2016.02.23	2016.03.07	浮动利率		4,000.00	3.89	是		否	否	闲置自有资金	
交通银行	生息365	4,000.00	2016.02.24	2016.03.07	浮动利率		4,000.00	3.89	是		否	否	闲置自有资金	
交通银行	生息365	3,000.00	2016.02.29	2016.03.07	浮动利率		3,000.00	2.92	是		否	否	闲置自有资金	
交通银行	生息365	5,800.00	2016.03.08	2016.04.08	浮动利率		5,800.00	10.78	是		否	否	闲置自有资金	
交通银行	生息365	1,000.00	2016.03.31	2016.04.18	浮动利率		1,000.00	4.19	是		否	否	闲置自有资金	
交通银行	生息365	4,500.00	2016.04.07	2016.05.06	浮动利率		4,000.00	6.87	是		否	否	闲置自有资金	

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
交通银行	生息365	3,000.00	2016.04.26	2016.05.12	浮动利率		2,500.00	3.65	是		否	否	闲置自有资金	
交通银行	生息365	3,500.00	2016.04.28	2016.05.12	浮动利率		3,500.00	3.98	是		否	否	闲置自有资金	
交通银行	生息365	3,500.00	2016.04.29	2016.05.13	浮动利率		500.00	3.81	是		否	否	闲置自有资金	
交通银行	生息365	5,500.00	2016.05.04	2016.05.30	浮动利率		1,200.00	6.27	是		否	否	闲置自有资金	
交通银行	生息365	11,000.00	2016.05.25	2016.06.16	浮动利率		10,000.00	9.35	是		否	否	闲置自有资金	
交通银行	生息365	2,000.00	2016.05.31	2016.06.16	浮动利率		2,000.00	1.72	是		否	否	闲置自有资金	
交通银行	生息365	3,000.00	2016.06.01	2016.06.16	浮动利率		3,000.00	2.58	是		否	否	闲置自有资金	
交通银行	生息365	12,000.00	2016.06.13	2016.06.16	浮动利率		12,000.00	10.31	是		否	否	闲置自有资金	
交通银行	生息365	3,000.00	2016.06.15	2016.06.16	浮动利率		3,000.00	2.58	是		否	否	闲置自有资金	
交通银行	生息365	3,600.00	2016.06.17	2016.07.01	浮动利率				是		否	否	闲置自有资金	
交通银行	生息365	3,500.00	2016.06.24	2016.07.01	浮动利率				是		否	否	闲置自有资金	
上海	私募	1,000.00	2015.7.22	不固定	浮动				是		否	否	闲置自有	

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
鹏山资产管理有限公司	投资基金				收益								资金	
长城嘉信资产管理有限公司	专项资产管理计划	10,000.00	2015.7.27	不固定	浮动收益			626.71	是		否	否	闲置自有资金	
上海磐信投资管理有限公司	私募投资基金	50,000.00	2015.10.22	不固定	浮动收益				是		否	否	闲置自有资金	
中欧盛世资产管理(上海)有限公司	专项资产管理计划	1,010.00	2016.3.30	不固定	浮动收益				是		否	否	闲置自有资金	

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
司														
三峡金石(深圳)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	私募投资基金	4,500.00	2016.5.12	不固定	浮动收益				是		否	否	闲置自有资金	
合计	/	207,279.50	/	/	/		122,875.00	1,872.27	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)							0							
委托理财的情况说明							<p>2016年3月25日,经公司第二届董事会第二十三次会议审议通过《关于关于公司2016年度使用自有资金投资理财的议案》,为进一步提高公司闲置自有资金的使用效率,增加现金资产收益,同意公司于2016年度使用最高额度不超过人民币30亿元的闲置自有资金适时进行委托理财等投资业务,上述额度范围内资金可以滚动使用。</p> <p>截至本报告期末,公司进行委托理财发生额为207,279.50万元,报告期末余额为84,404.50万元。</p>							



(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

□适用 √不适用

**(2) 募集资金承诺项目情况**

□适用 √不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

□适用 √不适用

**4、主要子公司、参股公司分析**

序号	子公司全称	业务性质	2016年1-6月	
			营业收入 (万元人民币)	净利润(万元)
1	百隆(越南)有限公司	制造业	78,477.38	10,696.79
2	百隆澳门离岸商业服务有限公司	商业	132,430.50	2,858.21

**5、非募集资金项目情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:美元

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入 金额	累计实际投入 金额	项目收益情况
越南增资扩建 色纺纱生产线 及染色配套项 目三期	5,200	57.69%	1,000	3,000	项目尚未全部 投入生产
合计	5,200	/	1,000	3,000	/

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

2016年3月29日,经公司2015年度股东大会审议通过关于《2015年度利润分配预案》。根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告:2015年度母公司实现的净利润194,705,709.98元,减去按10%提取法定盈余公积19,470,571.00元,当期可供分配的母公司净利润为175,235,138.98

元。

根据《公司法》及《公司章程》规定，公司决定以2015年12月31日总股本1,500,000,000股为基数，向全体股东以每10股分派现金股利1.09元（含税），共计现金分红163,500,000.00元，剩余未分配利润结转至以后年度分配。

上述分配方案已于2016年5月11日全部实施完毕。

## (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

### 三、其他披露事项

#### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

#### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
为满足公司现阶段生产经营需要,子公司淮安百隆实业有限公司与江苏三德置业有限公司签署《房屋租赁合同》,淮安百隆实业有限公司承租江苏三德置业有限公司部分厂房,租赁定价政策是以房屋所在地的市场租赁价格为基础。租赁期自双方租赁合同签署日起至2016年12月31日。	具体详见公司2015年12月31日在上海证券交易所网站披露的《百隆东方关于2016年度子公司淮安百隆续租三德置业厂房关联交易的公告》(公告编号:2015-043)
百隆集团有限公司租赁新国投资发展有限公司办公用房,租赁期自2011年2月1日起至任何一方提前一个月书面通知终止。	具体详见公司2012年6月11日在上海证券交易所网站披露的《百隆东方首次公开发行A股股票招股说明书》
为拓展银企战略合作,为公司未来发展提供长期稳定的金融服务支持,公司2015年度委托宁波通商银行股份有限公司办理银行综合授信、存款、理财和融资等一揽子银行业务。	具体详见公司2016年3月29日在上海证券交易所网站披露的《百隆东方关于2016年度与宁波通商银行关联交易公告》(公告编号:2016-004)
深圳映君服装科技有限公司于2016年度向公司采购色纺纱产品累计金额不超过50万元。	具体详见公司2016年7月5日在上海证券交易所网站披露的《百隆东方关于向深圳映君服装科技有限公司销售色纺纱产品关联交易的公告》(公告编号:2016-017)
为进一步优化公司总部管理职能,增加总部办公区域,公司将购买位于宁波财富中心,总面积2,582.60平方米,总价不超过2,700万元的第七层办公用房作为公司总部办公场所。	具体详见公司2016年7月5日在上海证券交易所网站披露的《百隆东方关于购买宁波财富中心办公用房关联交易公告》(公告编号:2016-016)

**2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购、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**

事项概述	查询索引

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项  
无

3、临时公告未披露的事项

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

事项概述	查询索引

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项  
无

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

事项概述	查询索引

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项  
无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：亿元 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	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

	系			日)									
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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					28.98								
报告期末对子公司担保余额合计（B）					28.98								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）					28.98								
担保总额占公司净资产的比例（%）					43.10								
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）					10.72								
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）					10.72								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明					经公司2015年度股东大会审议通过，同意公司于2016年度向控股子公司提供总额不超过72.48亿元的保证担保。截止2016年6月30日，公司对子公司担保余额为28.98亿元，占上市公司最近一期经审计净资产（2015年12月31日）的43.10%。不存在向除子公司以外其他单位提供担保的情形，不存在任何逾期担保的情况。								

### 3 其他重大合同或交易

#### 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

##### （一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未及履行说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下

								一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	杨卫新	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；三十六个月期满后，任职期间每年转让股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；三十六个月期满后，任职期间每年转让股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。	是	是		
	股份限售	杨卫国	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；三十六个月期满后，任职期间每年转让股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；三十六个月期满后，任职期间每年转让股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。	是	是		
	解决同业竞争	新国投资发展有限公司	为避免今后与本公司之间可能出现同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，新国投资承诺：1、除投资百隆东方及其控股子公司外，目前不存在直接或间接控制的其他企业，也即不存在直接或间接地从事与百隆东方及其控股子公司主营业务及其他业务相同或相似的业务（以下称“竞争业务”）。2、作为百隆东方主要股东或作为对百隆东方拥有控制权的关联方事实改变之前，将不会直接或间接地以任何形式从事百隆东方的竞争业务或可能构成竞争业务的业务。3、将来面临或可能取得任何与竞争业	自《关于百隆东方股份有限公司避免同业竞争的承诺函》出具日起，本函及本函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效，直至不再成为百隆东方主要股东或作为对百隆东方拥有控制权的关联方为止。	是	是		

		务有关的投资机会或其它商业机会，在同等条件下赋予百隆东方该等投资机会或商业机会之优先选择权。4、如出现违反上述承诺而导致百隆东方及其控股子公司的权益受到损害的情况，将赔偿百隆东方及百隆东方其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。					
解决同业竞争	杨卫新	为避免今后与本公司之间可能出现同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，新国投资承诺：1、除投资百隆东方及其控股子公司外，目前不存在直接或间接控制的其他企业，也即不存在直接或间接地从事与百隆东方及其控股子公司主营业务及其他业务相同或相似的业务（以下称“竞争业务”）。2、作为百隆东方主要股东或作为对百隆东方拥有控制权的关联方事实改变之前，将不会直接或间接地以任何形式从事百隆东方的竞争业务或可能构成竞争业务的业务。3、将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其它商业机会，在同等条件下赋予百隆东方该等投资机会或商业机会之优先选择权。4、如出现违反上述承诺而导致百隆东方及其控股子公司的权益受到损害的情况，将赔偿百隆东方及百隆东方其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。	自《关于百隆东方股份有限公司避免同业竞争的承诺函》出具日起，本函及本函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效，直至不再成为百隆东方主要股东或作为对百隆东方拥有控制权的关联方为止。	是	是		
解决同业竞争	杨卫国	为避免今后与本公司之间可能出现同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，新国投资承诺：1、除投资百隆东方及其控股子公司外，目前不存在直接或间接控制的其他企业，也即不存在直接或间接地从事与百隆东方及其控股子公司主营业务及其他业务相同或相似的业务（以下称“	自《关于百隆东方股份有限公司避免同业竞争的承诺函》出具日起，本函及本函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效，直至不再成为百隆东方主要股东或作为对百隆东方拥有控制权的关联方为止。	是	是		



		竞争业务”)。2、作为百隆东方主要股东或作为对百隆东方拥有控制权的关联方事实改变之前, 将不会直接或间接地以任何形式从事百隆东方的竞争业务或可能构成竞争业务的业务。3、将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其它商业机会, 在同等条件下赋予百隆东方该等投资机会或商业机会之优先选择权。4、如出现违反上述承诺而导致百隆东方及其控股子公司的权益受到损害的情况, 将赔偿百隆东方及百隆东方其他股东因此遭受的一切经济损失, 该等责任是连带责任。					
--	--	--	--	--	--	--	--

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律法规及公司内部各类规章制度, 不断完善公司内部治理。本报告期内, 公司召开股东大会 1 次, 董事会 4 次, 监事会 4 次。上述会议召开、表决程序合法有效。公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### 十二、其他重大事项的说明

##### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

**(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

□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**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

无

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

无

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	47,178
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报 告 期 内 增 减	期 末 持 股 数 量	比 例 (%)	持 有 有 限 售 条 件 股 份 数 量	质 押 或 冻 结 情 况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
新国投资 发展有限 公司	0	445,799,814	29.72	0	无	0	境外法人
杨卫新	0	273,852,704	18.26	0	无	0	境外自然人
三牛有限 公司	0	186,000,372	12.40	0	无	0	境外法人
杨卫国	0	115,525,122	7.70	0	无	0	境外自然人

郑亚斐	0	75,000,000	5.00	0	无	0	境外自然人
交通银行股份有限公司—汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金	0	19,688,018	1.31	0	未知	0	未知
香港中央结算有限公司	0	19,276,732	1.29	0	未知	0	未知
宁波九牛投资咨询有限公司	0	17,908,760	1.19	0	无	0	境内非国有法人
中国建设银行股份有限公司—中欧永裕混合型证券投资基金	0	13,958,673	0.93	0	未知	0	未知
广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	0	13,577,077	0.91	0	未知	0	未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
新国投资发展有限公司	445,799,814	人民币普通股	445,799,814
杨卫新	273,852,704	人民币普通股	273,852,704
三牛有限公司	186,000,372	人民币普通股	186,000,372
杨卫国	115,525,122	人民币普通股	115,525,122
郑亚斐	75,000,000	人民币普通股	75,000,000
交通银行股份有限公司—汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金	19,688,018	人民币普通股	19,688,018
香港中央结算有限公司	19,276,732	人民币普通股	19,276,732
宁波九牛投资咨询有限公司	17,908,760	人民币普通股	17,908,760
中国建设银行股份有限公司—中欧永裕混合型证券投资基金	13,958,673	人民币普通股	13,958,673

广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	13,577,077	人民币普通股	13,577,077
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>为保证公司控制权的稳定性和发展战略的持续性，2010年12月17日，杨卫新与杨卫国两人自愿签订《一致行动协议》，成为一致行动人。</p> <p>2015年9月6日，公司控股股东新国投资发展有限公司及公司股东、实际控制人之一杨卫国与郑亚斐签署《股权转让协议》，新国投资以协议转让方式向郑亚斐转让其所持有本公司股份37,799,814股（占本公司总股本2.52%）；杨卫国以协议转让方式向郑亚斐转让其所持有本公司股份37,200,186股（占本公司总股本2.48%）。本次新国投资及杨卫国以协议方式合计向郑亚斐转让7500万股（占本公司总股本的5.00%）。因本次受让方郑亚斐，系杨卫国配偶，亦为杨卫国一致行动人。</p> <p>截至报告期末，杨卫新、杨卫国兄弟二人系本公司的实际控制人，及杨卫国一致行动人郑亚斐合计直接间接持有公司74.41%的股权。其中，杨卫新、杨卫国、郑亚斐直接持有公司30.96%股权；杨卫新、杨卫国通过共同控制的新国投资发展有限公司（控股股东）间接持有公司29.72%股权；同时，杨卫新通过全资持有的三牛有限公司、宁波九牛投资咨询有限公司间接持有公司13.59%股权；杨卫国通过全资持有的深圳至阳投资咨询有限公司间接持有公司0.14%股权。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

**(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

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
阮浩芬	监事	离任	阮浩芬女士因个人原因

			请求辞去公司监事职务
王维	监事	聘任	经公司2015年年度股东大会审议通过关于《选举王维女士为公司监事的议案》，同意王维女士为公司第二届监事会监事候选人。任期为自公司2015年度股东大会选举通过之日起至本届监事会期满。

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：百隆东方股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,604,590,838.50	1,625,689,475.29
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,316,027.71	13,646,745.19
衍生金融资产			
应收票据		60,972,601.19	82,711,564.55
应收账款		524,272,355.35	390,610,063.27
预付款项		73,373,577.05	37,646,441.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		12,463,610.12	19,351,112.93
买入返售金融资产			
存货		2,994,138,282.66	3,417,194,332.45
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		87,590,068.80	451,367,286.90
流动资产合计		5,361,717,361.38	6,038,217,021.61
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,335,468,125.74	1,290,585,487.48
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		3,147,458,034.82	3,181,135,163.36
在建工程		157,388,927.86	148,641,269.96
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		397,212,592.24	399,522,679.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,221,176.06	1,747,583.87
递延所得税资产		14,805,295.59	25,207,203.67
其他非流动资产		20,362,521.54	19,725,892.66
非流动资产合计		5,073,916,673.85	5,066,565,280.15
资产总计		10,435,634,035.23	11,104,782,301.76
<b>流动负债:</b>			
短期借款		2,513,826,944.53	2,868,136,570.56
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		9,073,763.64	1,619,625.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		237,753,998.92	384,715,787.46
预收款项		113,681,357.66	114,220,396.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		60,548,578.95	89,527,473.43
应交税费		27,980,232.88	16,852,167.81
应付利息		2,086,010.70	1,796,149.20
应付股利			
其他应付款		41,343,012.51	38,828,793.18
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			308,095,628.41
流动负债合计		3,006,293,899.79	3,823,792,591.12
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		297,900,983.06	291,969,359.82
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		256,396,149.14	264,705,370.66
递延所得税负债		793,403.38	635,847.58
其他非流动负债			
非流动负债合计		555,090,535.58	557,310,578.06
负债合计		3,561,384,435.37	4,381,103,169.18



<b>所有者权益</b>			
股本		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,359,265,450.88	2,359,265,450.88
减：库存股			
其他综合收益		45,718,887.30	31,991,550.91
专项储备			
盈余公积		272,807,097.25	272,807,097.25
一般风险准备			
未分配利润		2,696,458,164.43	2,559,615,033.54
归属于母公司所有者权益合计		6,874,249,599.86	6,723,679,132.58
少数股东权益			
所有者权益合计		6,874,249,599.86	6,723,679,132.58
负债和所有者权益总计		10,435,634,035.23	11,104,782,301.76

法定代表人：杨卫新 主管会计工作负责人：潘虹 会计机构负责人：董奇涵

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：百隆东方股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		775,404,127.31	156,506,519.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,334,951.60	12,583,879.53
衍生金融资产			
应收票据		51,452,601.19	70,411,564.55
应收账款		318,683,276.75	226,074,963.07
预付款项		65,269,458.40	99,125,879.88
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,176,378,189.02	1,745,248,514.99
存货		1,536,364,103.77	1,686,288,546.66
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		85,945,000.00	446,034,253.95
流动资产合计		5,013,831,708.04	4,442,274,122.39
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		1,335,468,125.74	1,290,585,487.48
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,309,766,292.37	1,309,766,292.37
投资性房地产			

固定资产		282,910,307.56	295,038,820.27
在建工程		563,106.80	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		40,040,713.38	40,557,345.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		878,166.83	1,357,166.81
递延所得税资产		4,097,235.19	5,245,018.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,973,723,947.87	2,942,550,130.79
资产总计		7,987,555,655.91	7,384,824,253.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,411,294,490.90	540,919,603.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		9,073,763.64	1,619,625.00
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		738,363,165.95	655,415,487.14
预收款项		84,418,275.92	82,561,638.78
应付职工薪酬		8,614,630.62	14,487,995.21
应交税费		16,206,418.15	3,567,447.17
应付利息		2,035,197.85	696,684.06
应付股利			
其他应付款		92,453,810.66	81,013,799.21
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			308,095,628.41
流动负债合计		2,362,459,753.69	1,688,377,908.67
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		650,242.74	495,516.08
其他非流动负债			
非流动负债合计		650,242.74	495,516.08
负债合计		2,363,109,996.43	1,688,873,424.75
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,197,948,638.57	2,197,948,638.57
减：库存股			
其他综合收益		-5,994,288.62	2,690,468.86
专项储备			
盈余公积		239,206,172.11	239,206,172.11
未分配利润		1,693,285,137.42	1,756,105,548.89
所有者权益合计		5,624,445,659.48	5,695,950,828.43
负债和所有者权益总计		7,987,555,655.91	7,384,824,253.18

法定代表人：杨卫新 主管会计工作负责人：潘虹 会计机构负责人：董奇涵

合并利润表  
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,619,988,868.77	2,495,982,795.91
其中：营业收入		2,619,988,868.77	2,495,982,795.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,314,958,471.03	2,277,536,658.43
其中：营业成本		2,091,668,941.23	1,975,247,840.98
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		10,476,907.71	17,739,756.17
销售费用		79,867,486.61	69,158,528.25
管理费用		165,323,268.49	154,865,734.16
财务费用		-14,952,197.68	53,676,032.29
资产减值损失		-17,425,935.33	6,848,766.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-4,339,660.00	8,748,118.15
投资收益（损失以“-”号填列）		27,468,597.48	63,455,672.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		328,159,335.22	290,649,928.51
加：营业外收入		14,616,213.36	14,358,540.01
其中：非流动资产处置利得		2,757,883.10	1,203,811.38

减：营业外支出		5,439,360.06	3,829,257.17
其中：非流动资产处置损失		2,931,060.81	611,711.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		337,336,188.52	301,179,211.35
减：所得税费用		36,993,057.63	33,851,421.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		300,343,130.89	267,327,790.31
归属于母公司所有者的净利润		300,343,130.89	267,327,790.31
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		13,727,336.39	-12,606,997.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		13,727,336.39	-12,606,997.28
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		13,727,336.39	-12,606,997.28
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-8,684,757.48	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		22,412,093.87	-12,606,997.28
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		314,070,467.28	254,720,793.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		314,070,467.28	254,720,793.03
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.20	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		0.20	0.18

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

法定代表人：杨卫新 主管会计工作负责人：潘虹 会计机构负责人：董奇涵

母公司利润表  
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,853,837,879.87	1,918,679,314.87
减：营业成本		1,639,692,891.52	1,664,236,737.41
营业税金及附加		6,212,886.75	13,385,948.22

销售费用		53,392,144.38	32,209,315.49
管理费用		75,633,304.75	60,861,345.76
财务费用		1,495,375.75	8,651,492.42
资产减值损失		-22,080,864.48	2,687,973.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-3,257,370.08	2,637,525.00
投资收益（损失以“-”号填列）		26,490,201.47	42,835,772.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		122,724,972.59	182,119,799.73
加：营业外收入		1,080,057.20	3,736,719.91
其中：非流动资产处置利得			623,457.23
减：营业外支出		2,078,601.95	2,811,820.37
其中：非流动资产处置损失		445,880.30	485,735.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		121,726,427.84	183,044,699.27
减：所得税费用		21,046,839.31	28,154,494.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		100,679,588.53	154,890,204.92
五、其他综合收益的税后净额		-5,994,288.62	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-5,994,288.62	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-5,994,288.62	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		94,685,299.91	154,890,204.92
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：杨卫新 主管会计工作负责人：潘虹 会计机构负责人：董奇涵

合并现金流量表  
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		2,668,640,840.46	2,514,062,907.97

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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		32,285,920.52	25,560,890.32
收到其他与经营活动有关的现金		27,458,329.62	45,430,509.03
经营活动现金流入小计		2,728,385,090.60	2,585,054,307.32
购买商品、接受劳务支付的现金		1,549,161,055.37	2,117,379,423.97
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		395,689,149.19	363,424,952.98
支付的各项税费		84,250,891.80	221,954,692.40
支付其他与经营活动有关的现金		146,757,958.47	152,676,892.85
经营活动现金流出小计		2,175,859,054.83	2,855,435,962.20
经营活动产生的现金流量净额		552,526,035.77	-270,381,654.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,316,665,887.90	4,867,423,000.00
取得投资收益收到的现金		41,530,509.96	65,048,459.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,000,870.74	5,427,126.34
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			1,767,699.52
投资活动现金流入小计		1,374,197,268.60	4,939,666,285.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		149,631,393.26	263,329,398.09
投资支付的现金		1,014,100,000.00	4,350,573,000.00
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		1,163,731,393.26	4,613,902,398.09
投资活动产生的现金流量净额		210,465,875.34	325,763,887.24
<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		2,452,720,840.37	3,263,364,826.33

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,452,720,840.37	3,263,364,826.33
偿还债务支付的现金		3,101,098,843.16	2,600,260,580.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		203,671,678.17	192,128,689.15
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		284,241,934.40	210,481,904.26
筹资活动现金流出小计		3,589,012,455.73	3,002,871,174.09
筹资活动产生的现金流量净额		-1,136,291,615.36	260,493,652.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		67,959,133.06	-17,085,436.26
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-305,340,571.19	298,790,448.34
加：期初现金及现金等价物余额		1,556,742,175.29	851,479,094.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,251,401,604.10	1,150,269,542.82

法定代表人：杨卫新 主管会计工作负责人：潘虹 会计机构负责人：董奇涵

#### 母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		1,976,255,957.50	2,090,861,773.26
收到的税费返还		27,375,557.23	17,826,017.06
收到其他与经营活动有关的现金		13,360,297.60	21,334,130.30
经营活动现金流入小计		2,016,991,812.33	2,130,021,920.62
购买商品、接受劳务支付的现金		1,524,848,774.56	1,693,956,318.22
支付给职工以及为职工支付的现金		60,114,482.86	58,514,328.29
支付的各项税费		23,619,495.77	151,838,479.36
支付其他与经营活动有关的现金		95,595,422.06	149,265,918.32
经营活动现金流出小计		1,704,178,175.25	2,053,575,044.19
经营活动产生的现金流量净额		312,813,637.08	76,446,876.43
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,316,665,887.90	4,858,423,000.00
取得投资收益收到的现金		40,552,614.32	44,383,081.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,237,977.28	2,121,025.91
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		1,358,456,479.50	4,904,927,107.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,929,187.77	18,186,402.71
投资支付的现金		1,014,100,000.00	4,948,743,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的			

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		421,726,000.00	
投资活动现金流出小计		1,443,755,187.77	4,966,929,402.71
投资活动产生的现金流量净额		-85,298,708.27	-62,002,295.52
<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		1,143,869,412.04	702,121,300.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,143,869,412.04	702,121,300.00
偿还债务支付的现金		573,494,524.83	351,463,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		185,131,411.48	175,651,142.02
支付其他与筹资活动有关的现金		260,783,180.44	
筹资活动现金流出小计		1,019,409,116.75	527,114,842.02
筹资活动产生的现金流量净额		124,460,295.29	175,006,457.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		6,139,203.01	-1,633,081.17
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		358,114,427.11	187,817,957.72
加：期初现金及现金等价物余额		156,506,519.76	93,805,965.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		514,620,946.87	281,623,922.88

法定代表人：杨卫新 主管会计工作负责人：潘虹 会计机构负责人：董奇涵



**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	1,500,000,000.00				2,359,265,450.88		31,991,550.91		272,807,097.25		2,559,615,033.54		6,723,679,132.58
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,500,000,000.00				2,359,265,450.88		31,991,550.91		272,807,097.25		2,559,615,033.54		6,723,679,132.58
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							13,727,336.39				136,843,130.89		150,570,467.28
(一) 综合收益总额							13,727,336.39				300,343,130.89		314,070,467.28
(二) 所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-163,500,000.00		-163,500,000.00
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											-163,500,000.00		-163,500,000.00
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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本期期末余额	1,500,000,000.00				2,359,265,450.88		45,718,887.30		272,807,097.25		2,696,458,164.43		6,874,249,599.86
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	---------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	750,000,000.00				3,109,265,450.88		3,898,042.50		253,336,526.25		2,420,040,115.88		6,536,540,135.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	750,000,000.00				3,109,265,450.88		3,898,042.50		253,336,526.25		2,420,040,115.88		6,536,540,135.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	750,000,000.00				-750,000,000.00		-12,606,997.28				102,327,790.31		89,720,793.03
（一）综合收益总额							-12,606,997.28				267,327,790.31		254,720,793.03
（二）所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-165,000,000.00	-165,000,000.00
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												-165,000,000.00	-165,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	750,000,000.00				-750,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	750,000,000.00				-750,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏													

损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,500,000,000.00				2,359,265,450.88		-8,708,954.78		253,336,526.25		2,522,367,906.19		6,626,260,928.54

法定代表人：杨卫新 主管会计工作负责人：潘虹 会计机构负责人：董奇涵

### 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	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、上年期末余额	1,500,000,000.00				2,197,948,638.57		2,690,468.86		239,206,172.11	1,756,105,548.89	5,695,950,828.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,500,000,000.00				2,197,948,638.57		2,690,468.86		239,206,172.11	1,756,105,548.89	5,695,950,828.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-8,684,757.48			-62,820,411.47	-71,505,168.95
(一)综合收益总额							-8,684,757.48			100,679,588.53	91,994,831.05
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通											

股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-163,500,000.00	-163,500,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-163,500,000.00	-163,500,000.00	
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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,500,000,000.00				2,197,948,638.57		-5,994,288.62		239,206,172.11	1,693,285,137.42	5,624,445,659.48

项目	上期										
	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、上年期末余额	750,000,000.00				2,947,948,638.57				219,735,601.11	1,745,870,409.91	5,663,554,649.59
加：会计政策变更											

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	750,000,000.00			2,947,948,638.57			219,735,601.11	1,745,870,409.91	5,663,554,649.59	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	750,000,000.00			-750,000,000.00				-10,109,795.08	-10,109,795.08	
(一)综合收益总额								154,890,204.92	154,890,204.92	
(二)所有者投入和减少 资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者 投入资本										
3. 股份支付计入所有者 权益的金额										
4. 其他										
(三)利润分配								-165,000,000.00	-165,000,000.00	
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东) 的分配								-165,000,000.00	-165,000,000.00	
3. 其他										
(四)所有者权益内部结 转	750,000,000.00			-750,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或 股本)	750,000,000.00			-750,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或 股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	1,500,000,000.00			2,197,948,638.57			219,735,601.11	1,735,760,614.83	5,653,444,854.51	

法定代表人： 杨卫新 主管会计工作负责人： 潘虹 会计机构负责人： 董奇涵

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

百隆东方股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经宁波市对外贸易经济合作局《关于同意百隆东方有限公司变更为股份有限公司的批复》(甬外经贸资管函〔2010〕618号)批准,在原百隆东方有限公司基础上,整体变更设立的股份有限公司,于2010年9月15日在宁波市工商行政管理局注册登记,总部位于浙江省宁波市。公司现持有统一社会信用代码913302007614542424的营业执照,注册资本15亿元,股份总数15亿股(每股面值1元)。其中,无限售条件的流通股份:A股15亿股。公司股票已于2012年6月12日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属棉纺行业。经营范围:工程用特种纺织品、纺织品、纺织服装、工艺玩具、体育用品生产;棉、麻种植;普通货物仓储;自营和代理各类商品和技术的进出口。主要产品:色纺纱。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司将宁波海德针织漂染有限公司、余姚百利特种纺织染整有限公司、宁波百隆纺织有限公司、曹县百隆纺织有限公司、淮安百隆实业有限公司、南宫百隆纺织有限公司、淮安新国纺织有限公司、山东百隆纺织有限公司、百隆(越南)有限公司、百隆纺织(深圳)有限公司、深圳百隆东方纺织有限公司、百隆集团有限公司、百隆澳门离岸商业服务有限公司、百隆东方投资有限公司、百隆东方(香港)有限公司、东方香港有限公司和淮安国安贸易有限公司和百隆(越南)贸易有限公司等18家子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 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:

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 8. 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 9. 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能

发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 10. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上(含)或占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**11. 存货**

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

**12. 长期股权投资**

## 1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中,按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,对于购买日之前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的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,确认为金融资产,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

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

## 13. 固定资产

### (1). 确认条件

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,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

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	20-50	0-10	1.8-5
机器设备	年限平均法	5-10	5-10	9-19
运输工具	年限平均法	4-5	0-10	18-25
电子及其他设备	年限平均法	3-5	0-10	18-33.33

## 14. 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 15. 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 16. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5-10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：子公司百隆集团有限公司享有高尔夫会籍永久权利。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 17. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测

试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 18. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 20. 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、

相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售色纺纱。

产品内销收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方,且购货方已验收合格;产品销售收入金额已确定;已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入;产品相关的成本能够可靠地计量。

产品外销收入确认需满足以下条件:公司已根据订单约定将产品办理了出口报关手续,货物已装船并取得出口发票、报关单和提单;产品销售收入金额已确定;已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入;产品相关的成本能够可靠地计量。

## 21. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

## 22. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日,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,则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,转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1)企业合并;(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 23. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计



入当期损益。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、10%、13%、17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

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
百隆东方股份有限公司	15%
百隆东方投资有限公司	16.5%
百隆集团有限公司	16.5%
百隆东方(香港)有限公司	16.5%
东方香港有限公司	16.5%
百隆(越南)有限公司	20%
百隆(越南)贸易有限公司	20%
百隆澳门离岸商业服务有限公司	0%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2. 税收优惠

1. 根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布宁波市 2014 年第一批高新技术企业名单的通知》(甬高企认领(2015)2 号)，本公司通过高新技术企业认定(有效期三年)，2016 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

2. 子公司百隆澳门离岸商业服务有限公司注册于澳门，根据澳门离岸业务法令 58/99/M 号之规定，该公司获许在澳门地区从事离岸服务业务之营运收益豁免所得税，故该公司 2016 年度免征企业所得税。

3. 子公司百隆(越南)有限公司注册于越南，越南西宁省人民委员会经济管委会政府 2015 年 8 月 19 日 551/BQLKKT-QLDT 号公文确认满足《关于规定企业所得税法实施细则》的第 218/2013/ND-CP 号决定第 15 条第 1 款 d 点规定，15 年内每年的企业所得税为应税收入的 10% (百分之十)，自有应税收入的年份起的 4 年内免收企业所得税，并且在接下来的 9 年内减 50% 的企业所得税。该公司 2012 年新设，2016 年度属于免税期。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	534,827.46	488,238.93
银行存款	1,218,733,926.47	1,576,878,355.11
其他货币资金	385,322,084.57	48,322,881.25

合计	1,604,590,838.50	1,625,689,475.29
其中：存放在境外的款项总额	734,317,957.14	1,401,556,345.74

其他说明

- 1) 银行存款中有 44,780,144.47 元用于借款质押。
- 2) 期末其他货币资金中有其他贸易融资保证金 308,409,089.93 元使用受限。
- 3) 期末存放在境外子公司的库存现金 191,829.91 元，银行存款 734,126,127.23 元，合计 734,317,957.14 元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	4,316,027.71	13,646,745.19
其中：债务工具投资		
权益工具投资		12,583,879.53
衍生金融资产	4,316,027.71	1,062,865.66
合计	4,316,027.71	13,646,745.19

其他说明：

衍生金融资产系远期外汇合约公允价值变动。

## 3、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	60,972,601.19	82,711,564.55
合计	60,972,601.19	82,711,564.55

### (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	76,657,582.45	
合计	76,657,582.45	

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 4、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	552,782,487.85	100.00	28,510,132.50	5.16	524,272,355.35	436,281,042.99	100.00	45,670,979.72	10.47	390,610,063.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	552,782,487.85	/	28,510,132.50	/	524,272,355.35	436,281,042.99	/	45,670,979.72	/	390,610,063.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	547,875,171.93	27,393,758.60	5.00%
1年以内小计	547,875,171.93	27,393,758.60	5.00%
1至2年	3,172,129.30	317,212.93	10.00%
2至3年	986,916.93	197,383.38	20.00%
3至4年	209,136.52	104,568.26	50.00%
4至5年	209,619.21	167,695.37	80.00%
5年以上	329,513.96	329,513.96	100.00%
合计	552,782,487.85	28,510,132.50	5.16%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 17,160,847.22 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额

实际核销的应收账款	275,878.44
其中重要的应收账款核销情况	
□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情况:

期末余额前5名的应收账款合计数为178,157,939.12元,占应收账款期末余额合计数的比例为32.23%,相应计提的坏账准备合计数为8,907,896.96元。

## 5、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

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	70,195,530.68	97.15	34,468,394.66	91.56
1至2年	873,349.82	0.78	873,349.82	2.32
2至3年	3,558.74	0.00	3,558.74	0.01
3年以上	2,301,137.81	2.07	2,301,137.81	6.11
合计	73,373,577.05	100.00	37,646,441.03	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

期末余额前5名的预付款项合计数为61,451,781.60元,占预付款项期末余额合计数的比例为83.75%。

## 6、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

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(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,275,103.19	100.00	2,811,493.07	18.41%	12,463,610.12	22,522,268.49	100.00	3,171,155.56	14.08	19,351,112.93

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	15,275,103.19	/	2,811,493.07	/	12,463,610.12	22,522,268.49	/	3,171,155.56	/	19,351,112.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	9,378,651.61	468,932.58	5.00%
1 年以内小计	9,378,651.61	468,932.58	5.00%
1 至 2 年	2,658,436.17	265,843.62	10.00%
2 至 3 年	1,294,872.52	258,974.50	20.00%
3 至 4 年	171,201.04	85,600.52	50.00%
4 至 5 年	199,000.00	159,200.00	80.00%
5 年以上	1,572,941.85	1,572,941.85	100.00%
合计	15,275,103.19	2,811,493.07	18.41%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 359,662.49 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金		1,080,000.00
应收暂付款	13,870,728.46	14,495,119.17
其他	1,404,374.73	6,947,149.32
合计	15,275,103.19	22,522,268.49

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	应收暂付款	1,923,613.04	1年以内	12.59	96,180.65
第二名	应收暂付款	1,848,022.39	1年以内	12.10	92,401.12
第三名	应收暂付款	1,227,310.78	1年以内	8.03	61,365.54
第四名	应收暂付款	1,050,000.00	2-3年	6.87	210,000.00
第五名	应收暂付款	1,034,500.00	5年以上	6.77	1,034,500.00
合计	/	7,083,446.21	/	46.36	1,494,447.31

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 7、存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,543,283,595.61		1,543,283,595.61	1,707,925,423.27		1,707,925,423.27
在产品	107,684,159.01		107,684,159.01	110,949,742.32		110,949,742.32
库存商品	1,194,422,442.60		1,194,422,442.60	1,241,173,931.55		1,241,173,931.55
周转材料	20,006,732.52		20,006,732.52	20,545,252.72		20,545,252.72
在途物资	115,721,060.37		115,721,060.37	310,215,148.87		310,215,148.87
委托加工物资	13,020,292.55		13,020,292.55	26,384,833.72		26,384,833.72
合计	2,994,138,282.66		2,994,138,282.66	3,417,194,332.45		3,417,194,332.45

## 8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行理财产品	85,945,000.00	443,695,000.00
待抵扣进项税	281,055.53	5,494,070.24
预缴企业所得税	1,364,013.27	2,137,567.86
其他		40,648.80
合计	87,590,068.80	451,367,286.90

### 9、可供出售金融资产

√适用 □不适用

#### (1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
可供出售权益工具：	1,235,468,125.74		1,235,468,125.74	1,190,585,487.48		1,190,585,487.48
按公允价值计量的	558,047,895.74		558,047,895.74	513,165,257.48		513,165,257.48
按成本计量的	677,420,230.00		677,420,230.00	677,420,230.00		677,420,230.00
合计	1,335,468,125.74		1,335,468,125.74	1,290,585,487.48		1,290,585,487.48

#### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	565,100,000.00		565,100,000.00
公允价值	558,047,895.74		558,047,895.74
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-7,052,104.26		-7,052,104.26
已计提减值金额			

#### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		



宁波 通商 银行 股份 有限 公司	677,420,230.00			677,420,230.00					9.40	7,850,880.00
合计	677,420,230.00			677,420,230.00					/	7,850,880.00

## 10、 固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,616,913,699.09	2,697,623,092.95	60,569,648.64	38,695,148.32	4,413,801,589.00
2. 本期增加金额	38,508,841.51	96,023,028.02	3,010,749.07	5,917,594.60	143,460,213.20
(1) 购置	6,332,736.44		1,932,436.20	2,693,265.33	10,958,437.97
(2) 在建工程转入	32,176,105.07	96,023,028.02	1,078,312.87	3,224,329.27	132,501,775.23
3. 本期减少金额	131,936.00	35,045,602.33	4,344,443.55	35,289.50	39,557,271.38
(1) 处置或报废	131,936.00	35,045,602.33	4,344,443.55	35,289.50	39,557,271.38
(2) 转入在建工程					
4. 期末余额	1,655,290,604.60	2,758,600,518.64	59,235,954.16	44,577,453.42	4,517,704,530.82
二、累计折旧					
1. 期初余额	319,330,123.02	858,874,262.69	27,501,777.29	26,960,262.64	1,232,666,425.64
2. 本期增加金额	41,897,350.41	121,323,628.40	4,395,910.90	1,553,776.68	169,170,666.39
(1) 计提	41,897,350.41	121,323,628.40	4,395,910.90	1,553,776.68	169,170,666.39
3. 本期减少金额	29,213.40	29,719,012.06	1,838,902.71	3,467.86	31,590,596.03
(1) 处置或报废	29,213.40	29,719,012.06	1,838,902.71	3,467.86	31,590,596.03
(2) 转入在建工程					
4. 期末余额	361,198,260.03	950,478,879.03	30,058,785.48	28,510,571.46	1,370,246,496.00
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,294,092,344.57	1,808,121,639.61	29,177,168.68	16,066,881.96	3,147,458,034.82
2. 期初账面价值	1,297,583,576.07	1,838,748,830.26	33,067,871.35	11,734,885.68	3,181,135,163.36

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

### (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

### (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

### (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司越南百隆有限公司新建厂房	513,000,574.39	新建厂房,手续未全
子公司越南百隆有限公司胡志明市房产	5,478,118.73	新购房屋,手续未全
子公司宁波海德有限公司新建厂房	3,730,119.48	新建房屋,手续未全

## 11、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

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
待安装设备工程	63,297,055.23		63,297,055.23	58,162,570.46		58,162,570.46
山东百隆项目				529,697.72		529,697.72
淮安新国项目				2,661,803.62		2,661,803.62
废水处理改造工程	35,406,313.11		35,406,313.11	22,138,741.00		22,138,741.00
越南百隆厂房工程	54,653,676.41		54,653,676.41	63,396,350.47		63,396,350.47
其他零星工程	4,031,883.11		4,031,883.11	1,752,106.69		1,752,106.69
合计	157,388,927.86		157,388,927.86	148,641,269.96		148,641,269.96

## (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

待安装设备工程	58,162,570.46	102,734,750.03	97,600,265.26	63,297,055.23						自筹资金
山东百隆项目	529,697.72		529,697.72			完工				募集资金 + 自筹资金
淮安新国项目	2,661,803.62		2,661,803.62			完工				募集资金 + 自筹资金
废水处理改造工程	22,138,741.00	21,843,113.11	8,575,541.00	35,406,313.11						自筹资金
越南百隆厂房工程	63,396,350.47	14,391,793.57	23,134,467.63	54,653,676.41		基本完工				自筹资金
其他零星工程	1,752,106.69	2,279,776.42		4,031,883.11						自筹资金
合计	148,641,269.96	141,249,433.13	132,501,775.23	157,388,927.86	/	/			/	/

## 12、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	高尔夫会籍	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	443,606,603.98	3,281,247.57	374,318.82	447,262,170.37
2. 本期增加金额	9,475,090.59	60,000.00		9,535,090.59
(1) 购置	9,475,090.59	60,000.00		9,535,090.59
3. 本期减少金额	7,168,400.00			7,168,400.00
(1) 处置	7,168,400.00			7,168,400.00
4. 期末余额	445,913,294.57	3,341,247.57	374,318.82	449,628,860.96
二、累计摊销				
1. 期初余额	44,784,664.76	2,954,826.46		47,739,491.22
2. 本期增加金额	4,632,395.78	44,381.72		4,676,777.50
(1) 计提	4,632,395.78	44,381.72		4,676,777.50
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	49,417,060.54	2,999,208.18		52,416,268.72
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	396,496,234.03	342,039.39	374,318.82	397,212,592.24
2. 期初账面价值	398,821,939.22	326,421.11	374,318.82	399,522,679.15

## 13、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	1,357,166.81		478,999.98		878,166.83
土地租金	6,583.87		499.98		6,083.89
水井使用费	383,833.19		46,907.85		336,925.34
合计	1,747,583.87		526,407.81		1,221,176.06

## 14、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	11,204,463.96	1,682,212.65	33,362,594.03	5,005,932.16
内部交易未实现利润	71,361,351.69	10,704,202.75	133,055,518.40	19,958,327.76
交易性金融负债的公允价值变动	9,073,763.64	1,361,064.55	1,619,625.00	242,943.75
可供出售金融资产公允价值变动	7,052,104.26	1,057,815.64		
合计	98,691,683.55	14,805,295.59	168,037,737.43	25,207,203.67

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动			3,165,257.48	474,788.62
交易性金融资产公允价值变动	4,334,951.60	650,242.74	138,183.04	20,727.46
固定资产折旧	867,640.24	143,160.64	850,493.94	140,331.50
合计	5,202,591.84	793,403.38	4,153,934.46	635,847.58

## (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		
可抵扣亏损	56,518,596.39	56,518,596.39
合计	56,518,596.39	56,518,596.39

## (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
2016年	1,669,179.60	1,669,179.60	
2017年	20,826,763.70	20,826,763.70	
2018年	27,614,815.08	27,614,815.08	
2019年	6,407,838.01	6,407,838.01	

合计	56,518,596.39	56,518,596.39	/
----	---------------	---------------	---

## 15、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
汇丰人寿保险单	20,362,521.54	19,725,892.66
合计	20,362,521.54	19,725,892.66

## 16、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	299,635,582.42	9,805,336.00
保证借款	351,829,172.05	949,362,302.36
信用借款	708,256,492.51	350,000,000.00
质押+保证借款	281,976,411.83	223,000,000.00
抵押+保证借款	351,560,325.46	1,031,968,932.20
质押+抵押+保证借款	520,568,960.26	304,000,000.00
合计	2,513,826,944.53	2,868,136,570.56

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

## 17、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	9,073,763.64	1,619,625.00
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	9,073,763.64	1,619,625.00
其他		
合计	9,073,763.64	1,619,625.00

其他说明：

衍生金融负债期末数系远期外汇合约的期末公允价值变动。

## 18、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	227,747,267.72	357,518,254.36
应付工程和设备款	10,006,731.20	27,197,533.10
合计	237,753,998.92	384,715,787.46

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

## 19、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	113,681,357.66	114,220,396.07
合计	113,681,357.66	114,220,396.07

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## 20、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	88,003,819.44	324,251,861.49	353,629,053.58	58,626,627.35
二、离职后福利-设定提存计划	1,523,653.99	33,224,394.42	32,826,096.81	1,921,951.60
合计	89,527,473.43	357,476,255.91	386,455,150.39	60,548,578.95

## (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	81,991,534.60	295,922,860.63	325,970,209.21	51,944,186.02
二、职工福利费	5,627,112.03	10,744,604.24	10,738,207.84	5,633,508.43
三、社会保险费	26,301.89	13,316,475.36	13,048,672.35	294,104.90
其中：医疗保险费		10,960,104.93	10,666,000.03	294,104.90
工伤保险费		1,719,057.84	1,719,057.84	
生育保险费	26,301.89	637,312.59	663,614.48	
四、住房公积金	15,820.00	4,147,291.00	3,408,283.00	754,828.00
五、工会经费和职工教育经费	343,050.92	120,630.26	463,681.18	
合计	88,003,819.44	324,251,861.49	353,629,053.58	58,626,627.35

## (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	115,875.99	30,987,463.61	30,591,955.21	511,384.39
2、失业保险费	1,407,778.00	2,236,930.81	2,234,141.60	1,410,567.21
合计	1,523,653.99	33,224,394.42	32,826,096.81	1,921,951.60

## 21、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,575,268.03	5,160,323.71
营业税		1,291.00
企业所得税	9,207,708.66	5,524,724.97
城市维护建设税	1,258,919.86	652,850.06
房产税	1,738,331.76	1,847,904.31
土地使用税	949,471.98	1,752,135.50
教育费附加	569,686.91	283,998.18
地方教育附加	577,425.28	378,586.68
水利建设专项资金	484,735.80	620,678.08
印花税	200,404.56	180,798.90
其他	418,280.04	448,876.42
合计	27,980,232.88	16,852,167.81

## 22、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,086,010.70	1,796,149.20
合计	2,086,010.70	1,796,149.20

## 23、 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,549,686.60	2,572,968.55
拆借款	15,000,000.00	15,000,000.00
应付暂收款	16,631,263.15	14,951,323.07
其他	8,162,062.76	6,304,501.56
合计	41,343,012.51	38,828,793.18

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
淮安市财政局	15,000,000.00	子公司淮安百隆实业有限公司于 2008 年与淮安市财政局签订《财政资金借款协议书》，淮安市财政局借给淮安百隆实业有限公司 3,600 万元，用于老厂搬迁和新厂



		建设, 不计息, 借款期限自 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日止, 百隆集团有限公司对上述借款予以保证担保, 并以淮安百隆实业有限公司在淮安的有效资产作抵押担保。截至 2015 年 12 月 31 日, 已累计归还借款 2,100 万元, 尚未归还借款余额 1,500 万元。逾期未归还原因系淮安百隆实业有限公司老厂搬迁后, 原厂区地块由江苏三德置业有限公司开发房地产项目, 因该地块紧邻污水处理厂, 不宜在该地块开发商业住宅, 造成淮安百隆实业有限公司无法按期向江苏三德置业有限公司交付地块, 以致其房地产开发项目延期。在淮安百隆实业有限公司与淮安市政府协商解决此问题期间, 淮安市政府默许延期归还该笔财政借款。
合计	15,000,000.00	/

#### 24、其他流动负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		308,095,628.41
合计		308,095,628.41

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2015 年度第一期短期融资券	300,000,000.00	2015.06.18	1 年	300,000,000.00	308,095,628.41		6,904,371.59		315,000,000,000	0
合计	/	/	/	300,000,000.00	308,095,628.41		6,904,371.59		315,000,000,000	0

#### 25、长期借款

√适用 □不适用

##### (1). 长期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	297,900,983.06	291,969,359.82

合计	297,900,983.06	291,969,359.82
----	----------------	----------------

## 26、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	264,705,370.66		8,309,221.52	256,396,149.14	与资产相关的政府补助
合计	264,705,370.66		8,309,221.52	256,396,149.14	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
山东百隆纺织有限公司基础设施建设资金	31,767,878.57		1,878,090.72		29,889,787.85	与资产相关
淮安新国纺织有限公司出口加工区项目发展扶持资金	77,375,473.97		860,114.52		76,515,359.45	与资产相关
淮安百隆实业有限公司搬迁补偿款	151,680,477.83		5,327,668.98		146,352,808.85	与资产相关
山东百隆纺织有限公司旧设备购置款返还	3,235,540.29		205,347.30		3,030,192.99	与资产相关
南宫百隆纺织有限公司变频调速项目补助	646,000.00		38,000.00		608,000.00	与资产相关
合计	264,705,370.66		8,309,221.52		256,396,149.14	/

## 27、股本

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,500,000,000						1,500,000,000

## 28、其他权益工具

□适用 √不适用

## 29、资本公积

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)	2,359,253,770.85			2,359,253,770.85
其他资本公积	11,680.03			11,680.03
合计	2,359,265,450.88			2,359,265,450.88

## 30、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：所得税费用	税后归属于母公司	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动						
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	31,991,550.91	12,194,732.13		-1,532,604.26	13,727,336.39	45,718,887.30
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
可供出售金融资产公允价值变动损益	2,690,468.86	-10,217,361.74		-1,532,604.26	-8,684,757.48	-5,994,288.62
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	29,301,082.05	22,412,093.87			22,412,093.87	51,713,175.92
其他综合收益合计	31,991,550.91	12,194,732.13		-1,532,604.26	13,727,336.39	45,718,887.30

## 31、盈余公积

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	272,807,097.25			272,807,097.25
合计	272,807,097.25			272,807,097.25

## 32、未分配利润

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	2,559,615,033.54	2,420,040,115.88

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	2,559,615,033.54	2,420,040,115.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	300,343,130.89	267,327,790.31
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	163,500,000.00	165,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,696,458,164.43	2,522,367,906.19

### 33、营业收入和营业成本

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	2,498,143,771.97	1,977,742,929.57	2,380,358,683.35	1,861,924,466.43
其他业务	121,845,096.80	113,926,011.66	115,624,112.56	113,323,374.55
合计	2,619,988,868.77	2,091,668,941.23	2,495,982,795.91	1,975,247,840.98

### 34、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,970.00	349,960.57
城市维护建设税	5,931,278.17	9,802,023.48
教育费附加	2,720,568.09	4,441,110.53
地方教育费附加	1,822,091.45	3,146,661.59
合计	10,476,907.71	17,739,756.17

### 35、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,389,069.06	9,026,168.93
折旧费	283,624.95	223,306.44
运费及报关费	49,444,822.97	43,003,737.20
佣金	6,288,664.71	8,748,610.50
广告费	4,534,787.56	499,720.72
其他	8,926,517.36	7,656,984.46
合计	79,867,486.61	69,158,528.25

### 36、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,690,428.43	49,322,121.84

技术研发费	42,492,791.21	30,320,049.61
机物料消耗	3,211,182.10	5,082,770.50
折旧和摊销	32,894,562.24	28,487,635.15
差旅费	1,325,447.18	1,813,737.07
税金	12,945,151.41	12,283,791.46
水电费	3,231,520.91	3,311,494.72
业务招待费	1,763,296.98	2,130,400.63
环保绿化费	8,250,668.37	7,264,348.67
其他	10,518,219.66	14,849,384.51
合计	165,323,268.49	154,865,734.16

### 37、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,245,944.63	27,218,241.63
利息收入	-5,608,669.42	-7,033,001.50
汇兑损益	-55,263,904.48	25,372,089.53
其他（手续费）	7,674,431.59	8,118,702.63
合计	-14,952,197.68	53,676,032.29

### 38、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-17,425,935.33	6,848,766.58
合计	-17,425,935.33	6,848,766.58

### 39、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	3,114,478.64	6,110,593.15
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,114,478.64	6,110,593.15
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-7,454,138.64	2,637,525.00
合计	-4,339,660.00	8,748,118.15

### 40、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
处置以公允价值计量且其变动计入当期损	894,283.91	20,612,996.20

益的金融资产取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	14,118,003.29	
银行理财产品投资收益	12,456,310.28	41,315,900.55
委托贷款利息收入		1,526,776.13
合计	27,468,597.48	63,455,672.88

## 41、营业外收入

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	2,757,883.10	1,203,811.38	2,757,883.10
其中：固定资产处置利得	2,757,883.10	1,203,811.38	2,757,883.10
政府补助	10,561,737.66	11,085,194.57	10,561,737.66
赔偿收入	39,461.79	597,866.09	39,461.79
其他	1,257,130.81	1,471,667.97	1,257,130.81
合计	14,616,213.36	14,358,540.01	14,616,213.36

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益结转	8,309,221.52	8,037,848.00	与资产相关
外资企业政策奖励	500,000.00		与收益相关
4T 燃煤锅炉淘汰补助款	400,000.00		与收益相关
甬财政发【2016】203号	300,000.00		与收益相关
进口贴息	290,000.00		与收益相关
2015年开发区外贸稳增长扶持资金	201,000.00		与收益相关
2015年外贸稳增长资金	136,250.00		与收益相关
工业和信息产业专项资金		1,510,000.00	与收益相关
镇海地税水利建设专项收入		837,625.91	与收益相关
2015年度第一批科技项目经费		200,000.00	与收益相关
其他	425,266.14	499,720.66	与收益相关
合计	10,561,737.66	11,085,194.57	/

## 42、营业外支出

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	2,931,060.81	611,711.69	2,931,060.81
其中：固定资产处置损失	2,931,060.81	611,711.69	2,931,060.81
对外捐赠	33,000.00	200,000.00	33,000.00
水利建设专项资金	1,695,418.30	2,124,259.09	
赔偿金支出	205,480.40	363,383.00	205,480.40
其他	574,400.55	529,903.39	574,400.55
合计	5,439,360.06	3,829,257.17	3,743,941.76

#### 43、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

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	24,903,818.63	29,813,964.98
递延所得税费用	12,089,239.00	4,037,456.06
合计	36,993,057.63	33,851,421.04

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	337,336,188.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,600,428.28
子公司适用不同税率的影响	-20,658,511.13
调整以前期间所得税的影响	6,041,520.99
非应税收入的影响	0
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,264,839.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,016,858.72
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	-1,238,361.09
所得税费用	36,993,057.63

#### 44、其他综合收益

详见附注

#### 45、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与收益相关的政府补助	10,561,737.66	3,047,346.57
银行活期存款利息收入	5,608,669.42	4,582,502.05
赔偿收入	39,461.79	597,866.09
往来款及其他	11,248,460.75	37,202,794.32

合计	27,458,329.62	45,430,509.03
----	---------------	---------------

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用	132,633,168.52	105,649,107.10
财务手续费	7,674,431.59	8,118,702.63
经营性保证金的增加		16,952,600.00
往来款及其他	6,450,358.36	21,956,483.12
合计	146,757,958.47	152,676,892.85

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行定期存款利息收入		1,007,699.52
收到与资产相关的政府补助		760,000.00
合计		1,767,699.52

## (4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金的增加	284,241,934.40	210,481,904.26
合计	284,241,934.40	210,481,904.26

## 46、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

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	300,343,130.89	267,327,790.31
加: 资产减值准备	-17,425,935.33	6,848,766.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	169,170,666.39	131,668,374.70
无形资产摊销	4,676,777.50	7,323,349.41
长期待摊费用摊销	526,407.81	1,107,151.40
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)	173,177.71	-592,099.69
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	4,339,660.00	-8,748,118.15
财务费用(收益以“-”号填列)	-14,952,197.68	53,676,032.29



投资损失（收益以“-”号填列）	-27,468,597.48	-63,455,672.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,401,908.08	4,037,456.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	157,555.80	-43.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	423,056,049.79	-649,598,943.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-178,834,138.74	-90,820,125.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-121,638,428.97	70,844,427.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	552,526,035.77	-270,381,654.88
<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	1,251,401,604.10	1,150,269,542.82
减：现金的期初余额	1,556,742,175.29	851,479,094.48
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	-305,340,571.19	298,790,448.34

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,251,401,604.10	1,556,742,175.29
其中：库存现金	534,827.46	488,238.93
可随时用于支付的银行存款	1,173,953,782.00	1,510,556,055.11
可随时用于支付的其他货币资金	76,912,994.64	45,697,881.25
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	1,251,401,604.10	1,556,742,175.29
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		

其他说明：

1) 期末货币资金中用于借款质押的银行存款 44,780,144.47 元、其他贸易融资保证金 308,409,089.93 元，合计 353,189,234.40 元因使用受限不属于现金及现金等价物。

2) 期初货币资金中用于借款质押的银行存款 66,322,300.00 元、其他贸易融资保证金 2,625,000.00 元, 合计 68,947,300.00 元因使用受限不属于现金及现金等价物。

#### 47、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	353,189,234.40	质押借款
固定资产	88,454,223.59	抵押借款
无形资产	52,752,645.91	抵押借款
无形资产	49,069,999.20	未经土管部门批准不准出租、转让、抵押
其他流动资产	14,945,000.00	质押借款
其他非流动资产	20,362,521.54	担保借款
合计	578,773,624.64	/

#### 48、外币货币性项目

√适用 □不适用

##### (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			563,044,359.65
其中：美元	32,648,882.76	6.6312	216,501,271.36
欧元	1,759,330.46	7.35149	12,933,692.66
港币	225,408,932.34	0.85467	192,650,187.83
越南盾	24,001,730,400.00	0.00029727	7,134,878.24
日元	2,075,085,354.00	0.06449	133,824,329.56
应收账款			346,744,998.05
其中：美元	52,276,647.62	6.6312	346,656,905.70
越南盾	296,342,680.00	0.00029727	88,092.35
其他应收款			3,624,987.47
美元	402,963.54	6.6312	2,672,131.83
港元	609,613.98	0.85467	521,018.78
越南盾	1,452,699,216.00	0.00029727	431,836.87
短期借款			1,163,294,221.07
美元	153,355,548.06	6.6312	1,016,931,310.30
越南盾	71,720,515,496.00	0.00029727	21,320,010.54
新加坡元	25,395,093.37	4.9239	125,042,900.24
应付账款			53,554,522.65
美元	6,294,054.21	6.6312	41,737,132.28
港元	3,970,153.35	0.85467	3,393,170.96
越南盾	28,339,074,107.00	0.00029727	8,424,219.41
其他应付款			8,440,268.59
美元	130,145.10	6.6312	863,018.19
港元	8,299,256.25	0.85467	7,093,125.34
越南盾	1,628,596,726.00	0.00029727	484,125.07
长期借款			297,900,983.06

其中：美元	44,905,472.62	6.63396	297,900,983.06
-------	---------------	---------	----------------

(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

经营实体名称	主要经营地	记账本位币	本位币选择依据
百隆(越南)有限公司	越南	越南盾	注册地在越南
百隆(越南)贸易有限公司	越南	越南盾	注册地在越南
百隆澳门离岸商业服务有限公司	澳门	港币	主营香港及海外离岸业务
百隆东方投资有限公司	香港	港币	注册地在香港
百隆集团有限公司	香港	港币	注册地在香港
百隆东方(香港)有限公司	香港	港币	注册地在香港
东方香港有限公司	香港	港币	注册地在香港

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

为发展公司产品在越南国内销售业务的需要，子公司百隆(越南)有限公司本期在越南独资设立百隆(越南)贸易有限公司，于2016年4月25日办妥工商设立登记手续，并取得营业执照号为3901222740的《营业执照》。该公司注册资本220亿越南盾，子公司百隆(越南)有限公司持有其全部股权，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
百隆东方投资有限公司	香港	香港	商业	100		设立
深圳百隆东方纺织有限公司	深圳	深圳	商业	51	49	设立
淮安新国纺织有限公司	江苏淮安	江苏淮安	制造业		100	设立
山东百隆纺织有限公司	山东邹城	山东邹城	制造业		100	设立
淮安国安贸易有限公司	江苏淮安	江苏淮安	商业		100	设立
百隆(越南)有限公司	越南	越南	制造业	100		设立

宁波百隆纺织有限公司	宁波余姚	宁波余姚	制造业	51	49	同一控制下企业合并
曹县百隆纺织有限公司	山东曹县	山东曹县	制造业	51	49	同一控制下企业合并
南宫百隆纺织有限公司	河北南宫	河北南宫	制造业	51	49	同一控制下企业合并
宁波海德针织漂染有限公司	宁波镇海	宁波镇海	制造业	51	49	同一控制下企业合并
余姚百利特种纺织染整有限公司	宁波余姚	宁波余姚	制造业	51	49	同一控制下企业合并
淮安百隆实业有限公司	江苏淮安	江苏淮安	制造业		100	同一控制下企业合并
百隆集团有限公司	香港	香港	商业		100	同一控制下企业合并
百隆澳门离岸商业服务有限公司	澳门	澳门	商业		100	同一控制下企业合并
百隆东方(香港)有限公司	香港	香港	商业		100	同一控制下企业合并
东方香港有限公司	香港	香港	商业		100	同一控制下企业合并
百隆纺织(深圳)有限公司	深圳	深圳	制造业		100	同一控制下企业合并
百隆(越南)贸易有限公司	越南	越南	商业		100	设立

其他说明:

本公司通过子公司淮安百隆实业有限公司间接持有淮安国安贸易有限公司 100% 股权。

本公司直接持有宁波百隆纺织有限公司、深圳百隆东方纺织有限公司、曹县百隆纺织有限公司、南宫百隆纺织有限公司、宁波海德针织漂染有限公司、余姚百利特种纺织染整有限公司 51% 股权，通过子公司百隆东方投资有限公司间接持有上述公司 49% 股权。

本公司通过子公司百隆东方投资有限公司间接持有淮安新国纺织有限公司、山东百隆纺织有限公司、淮安百隆实业有限公司、百隆集团有限公司、百隆澳门离岸商业服务有限公司、百隆东方(香港)有限公司、东方香港有限公司、百隆纺织(深圳)有限公司 100% 股权。

本公司通过子公司百隆(越南)有限公司间接持有百隆(越南)贸易有限公司 100% 股权。

## 十、与金融工具相关的风险

√ 适用 □ 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的32.23% (2015年12月31日：31.73%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期末减值	已逾期末减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	60,972,601.19				60,972,601.19
应收利息					
小 计	60,972,601.19				60,972,601.19

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期末减值	已逾期末减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	82,711,564.55				82,711,564.55
应收利息					
小 计	82,711,564.55				82,711,564.55

#### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司运用银行借款融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	2,811,727,927.59	2,823,486,002.82	2,515,912,955.23	307,573,047.59	
应付账款	237,753,998.92	237,753,998.92	237,753,998.92		
应付利息	2,086,010.70	2,086,010.70	2,086,010.70		

其他应付款	41,343,012.51	41,343,012.51	41,343,012.51		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	9,073,763.64	9,073,763.64	9,073,763.64		
其他流动负债					
小计	3,101,984,713.36	3,113,742,788.59	2,806,169,741.00	307,573,047.59	

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	3,160,105,930.38	3,194,330,859.56	2,886,757,811.97	307,573,047.59	
应付账款	384,715,787.46	384,715,787.46	384,715,787.46		
应付利息	1,796,149.20	1,796,149.20	1,796,149.20		
其他应付款	38,828,793.18	38,828,793.18	38,828,793.18		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,619,625.00	1,619,625.00	1,619,625.00		
其他流动负债	308,095,628.41	315,137,295.08	315,137,295.08		
小计	3,895,161,913.63	3,936,428,509.48	3,628,855,461.89	307,573,047.59	

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 1. 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。本公司无以浮动利率计息的借款，面临的市场利率变动的风险小。

## 2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		4,316,027.71		4,316,027.71
1. 交易性金融资产		4,316,027.71		4,316,027.71
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		4,316,027.71		4,316,027.71
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) 可供出售金融资产		558,047,895.74	558,047,895.74
(1) 债务工具投资			
(2) 权益工具投资		558,047,895.74	558,047,895.74
(3) 其他			
(三) 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			
(四) 生物资产			
1. 消耗性生物资产			
2. 生产性生物资产			
持续以公允价值计量的资产总额		562,363,923.45	562,363,923.45
(五) 交易性金融负债		9,073,763.64	9,073,763.64
其中：发行的交易性债券			
衍生金融负债		9,073,763.64	9,073,763.64
其他			
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			
持续以公允价值计量的负债总额		9,073,763.64	9,073,763.64
二、非持续的公允价值计量			
(一) 持有待售资产			
非持续以公允价值计量的资产总额			
非持续以公允价值计量的负债总额			

## 2、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

根据银行提供的未到期远期外汇合约估值报告及投资管理公司提供的投资估值报告等进行公允价值计量。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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 (%)

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杨卫新、杨卫国

其他说明：

为保证公司控制权的稳定性和发展战略的持续性，2010年12月17日，杨卫新与杨卫国两人自愿签订《一致行动协议》，成为一致行动人。

截至报告期末，杨卫新、杨卫国兄弟二人系本公司的实际控制人，及杨卫国一致行动人郑亚斐合计直接间接持有公司74.41%的股权。其中，杨卫新、杨卫国、郑亚斐直接持有公司30.96%股权；杨卫新、杨卫国通过共同控制的新国投资发展有限公司间接持有公司29.72%股权；同时，杨卫新通过全资持有的三牛有限公司、宁波九牛投资咨询有限公司间接持有公司13.59%股权；杨卫国通过全资持有的深圳至阳投资咨询有限公司间接持有公司0.14%股权。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本企业的子公司情况详见附注在其他主体中的权益之说明

## 3、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
新国投资发展有限公司	参股股东
江苏三德置业有限公司	股东的子公司
宁波通商银行股份有限公司	其他
宁波江东百隆房地产有限公司	股东的子公司
深圳映君服装科技有限公司	其他

## 4、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

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
深圳映君服装科技有限公司	销售商品	5,271.26	

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏三德置业有限公司	房屋	4,613,973.00	4,613,973.00
新国投资发展有限公司	房屋	HKD 330,654.00	HKD 426,654.00



**(4). 关联担保情况**

√适用 □不适用

本公司作为被担保方：

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
新国投资发展有限公司、杨卫新、杨卫国	USD 3,984,978.03	2016-5-19	2016-8-29	否
新国投资发展有限公司、杨卫新、杨卫国	USD 2,500,000.00	2016-6-22	2016-7-22	否
杨卫国	USD 29,100,000.00	2016-5-17	2016-9-19	否
杨卫新、杨卫国	USD 4,200,000.00	2016-6-10	2016-7-13	否
杨卫新、杨卫国	CNY 300,000,000.00	2016-3-31	2016-9-30	否

**(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). 其他关联交易**

1、截止 2016 年 6 月 30 日，本公司对宁波通商银行股份有限公司的存款余额为 469,703.22 元，本期取得存款利息收入 5,078.18 元，取得现金分红 7,850,880.00 元。

2、2016 年 7 月 4 日，经公司第二届董事会第二十五次会议审议通过，本公司与宁波江东百隆房地产有限公司签订商品房买卖合同，以总价不超过 2,700 万元购买宁波财富中心第七层办公楼（总面积 2,582.60 平方米），用于公司总部办公场所。

**5、 关联方应收应付款项**

√适用 □不适用

**(1). 应收项目**

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
其他应收款	新国投资发展有限公司	95,612.45	47,806.23	93,722.95	46,818.27

**(2). 应付项目**

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	江苏三德置业有限公司	2,913,973.00	

**十三、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、或有事项**

□适用 √不适用

**十四、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

**十五、其他重要事项****1、前期会计差错更正**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换**

□适用 √不适用

**4、分部信息**

□适用 √不适用

**十六、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 应收账款分类披露：**

单位：元 币种：人民币

种类	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(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	123,431,566.48	37.42			123,431,566.48	69,308,593.39	26.72			69,308,593.39
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	206,360,504.88	62.56	11,189,033.36	5.42	195,171,471.52	190,092,141.61	73.28	33,347,163.41	17.54	156,744,978.20

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	80238.75	0.02			80,238.75	21,391.48	0.01			21,391.48
合计	329,872,310.11	/	11,189,033.36	/	318,683,276.75	259,422,126.48	/	33,347,163.41	/	226,074,963.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
百隆澳门离岸商业服务有限公司	123,431,566.48			应收全资子公司往来款，预计不会产生坏账损失，故不计提坏账准备
合计	123,431,566.48		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	201,453,188.96	10,072,659.45	5.00%
1 年以内小计	201,453,188.96	10,072,659.45	5.00%
1 至 2 年	3,172,129.30	317,212.93	10.00%
2 至 3 年	986,916.93	197,383.39	20.00%
3 至 4 年	209,136.52	104,568.26	50.00%
4 至 5 年	209,619.21	167,695.37	80.00%
5 年以上	329,513.96	329,513.96	100.00%
合计	206,360,504.88	11,189,033.36	5.42%

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 22, 158, 130. 05 元。

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	275, 878. 44

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 184, 944, 436. 00 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 56. 07%, 相应计提的坏账准备合计数为 3, 075, 643. 48 元。

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2, 173, 718, 579. 06	99. 85			2, 173, 718, 579. 06	1, 738, 424, 501. 67	99. 57			1, 738, 424, 501. 67

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,170,051.79	0.15	510,441.83	16.10	2,659,609.96	7,142,309.18	0.41	709,054.70	9.93	6,433,254.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						390,758.84	0.02			390,758.84
合计	2,176,888,630.85	/	510,441.83	/	2,176,378,189.02	1,745,957,569.69	/	709,054.70	/	1,745,248,514.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
百隆澳门离岸商业服务有限公司	1,381,949,648.33			应收全资子公司往来款，预计不会产生坏账损失，故不计提坏账准备
淮安新国纺织有限公司	572,318,631.23			应收全资子公司往来款，预计不会产生坏账损失，故不

				计提坏账准备
百隆东方投资有限公司	151,599,963.33			应收全资子公司往来款,预计不会产生坏账损失,故不计提坏账准备
山东百隆纺织有限公司	67,850,336.17			应收全资子公司往来款,预计不会产生坏账损失,故不计提坏账准备
合计	2,173,718,579.06		/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中:1年以内分项			
1年以内	2,651,517.09	132,575.85	5.00%
1年以内小计	2,651,517.09	132,575.85	5.00%
1至2年	33,381.90	3,338.19	10.00%
2至3年	97,228.70	19,445.74	20.00%
3至4年	35,124.10	17,562.05	50.00%
4至5年	76,400.00	61,120.00	80.00%
5年以上	276,400.00	276,400.00	100.00%
合计	3,170,051.79	510,441.83	16.10%

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额0元;本期收回或转回坏账准备金额198,612.87元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,173,718,579.06	1,738,815,260.51
应收暂付款	2,923,117.09	444,757.58
其他	246,934.70	6,697,551.60
合计	2,176,888,630.85	1,745,957,569.69

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,381,949,648.33	1-2年	63.48%	
第二名	往来款	572,318,631.23	2-3年	26.29%	
第三名	往来款	151,599,963.33	1-2年	6.96%	
第四名	往来款	67,850,336.17	2-3年	3.12%	
第五名	保证金	1,227,310.78	1年以内	0.06%	61,365.54

合计	/	2,174,945,889.84	/	99.91%	61,365.54
----	---	------------------	---	--------	-----------

### 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	1,309,766,292.37		1,309,766,292.37	1,309,766,292.37		1,309,766,292.37
合计	1,309,766,292.37		1,309,766,292.37	1,309,766,292.37		1,309,766,292.37

#### (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波百隆纺织有限公司	200,147,050.90			200,147,050.90		
曹县百隆纺织有限公司	88,547,409.01			88,547,409.01		
宁波海德针织漂染有限公司	83,370,093.34			83,370,093.34		
余姚百利特种纺织染整有限公司	17,982,794.13			17,982,794.13		
南宫百隆纺织有限公司	20,943,255.99			20,943,255.99		
百隆东方投资有限公司	272,975,739.00			272,975,739.00		
深圳百隆东方纺织有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
百隆(越南)有限公司	615,599,950.00			615,599,950.00		
合计	1,309,766,292.37			1,309,766,292.37		

### 4、营业收入和营业成本：

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	1,809,496,304.61	1,596,226,405.29	1,840,275,606.65	1,578,668,682.07
其他业务	44,341,575.26	43,466,486.23	78,403,708.22	85,568,055.34
合计	1,853,837,879.87	1,639,692,891.52	1,918,679,314.87	1,664,236,737.41



## 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
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-84,112.10	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	14,118,003.29	
银行理财产品投资收益	12,456,310.28	41,308,996.44
委托贷款利息收入		1,526,776.13
合计	26,490,201.47	42,835,772.57

## 十七、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-173,177.71	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,561,737.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	12,456,310.28	银行理财产品投资收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,672,627.20	公允价值变动收益+处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益+可供出售金融资产等取得的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	483,711.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,745,546.20	
少数股东权益影响额		
合计	28,255,662.88	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.38	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.97	0.18	0.18

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露的公司文件正本及公告

董事长：杨卫新

董事会批准报送日期：2016 年 08 月 09 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容