



**ZHONGYIN**  
CASHMERE

**宁夏中银绒业股份有限公司**

**2010 年年度报告**

二〇一一年三月三十一日



## 目 录

---

第一节	重要提示.....	1
第二节	公司基本情况简介.....	2
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	3
第四节	股本变动及股东情况.....	5
第五节	董事、监事、高管人员和员工情况.....	11
第六节	公司治理结构.....	16
第七节	股东大会情况简介.....	30
第八节	董事会报告.....	32
第九节	监事会报告.....	53
第十节	重要事项.....	56
第十一节	财务会计报告.....	69
第十二节	备查文件目录.....	153





## 第一节 重要提示

---

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、本公司于 2011 年 3 月 31 日现场召开第四届董事会第二十六次会议，本次会议应到董事 9 人，实到董事 9 人。会议由公司董事长马生国先生主持。没有董事、监事及其他高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、本公司董事长马生国先生、财务总监卢婕女士、财务部经理马淑英女士声明：保证年度报告中的财务报告真实、完整。

四、信永中和会计师事务所有限责任公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

宁夏中银绒业股份有限公司

董事长：马生国

二〇一一年三月三十一日



## 第二节 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：宁夏中银绒业股份有限公司  
中文名称缩写：中银绒业  
公司法定英文名称：NINGXIA ZHONGYINCASHMERE CO., LTD.  
英文名称缩写：ZHONGYIN CASHMERE
- 二、法定代表人姓名：马生国先生
- 三、公司董事会秘书及证券事务代表
  - 1、公司董事会秘书：陈晓非女士  
联系电话：0951-4038950 转 8935  
电子信箱：[zhengquan@zhongyincashmere.com](mailto:zhengquan@zhongyincashmere.com)  
传真：0951-4519290 或 0951-4038950 转 8934  
联系地址：宁夏灵武市羊绒工业园区中银大道南侧
  - 2、公司证券事务代表：徐金叶女士  
联系电话：0951-4038950 转 8934  
电子信箱：[zhengquan@zhongyincashmere.com](mailto:zhengquan@zhongyincashmere.com)  
传真：0951-4519290 或 0951-4038950 转 8934  
联系地址：宁夏灵武市羊绒工业园区中银大道南侧
- 四、公司注册及办公地址：宁夏灵武市羊绒工业园区中银大道南侧  
公司国际互联网址：<http://www.zhongyincashmere.com>  
公司电子信箱：[office@zhongyincashere.com](mailto:office@zhongyincashere.com)
- 五、公司选定的信息刊登报刊：《证券时报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点：宁夏灵武市羊绒工业园区中银大道南侧
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：中银绒业  
股票代码：000982
- 七、其他有关资料：  
公司首次注册登记日期：1998 年 9 月 13 日  
公司最后变更注册登记日期：2011 年 2 月 24 日  
公司首次注册地点：宁夏银川市解放西街 119 号  
公司最后变更注册地点：宁夏灵武市羊绒工业园区中银大道南侧  
注册登记机关：宁夏回族自治区工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号：640000200003419  
税务登记号码：640181227683862  
公司聘请的会计师事务所名称：信永中和会计师事务所有限责任公司  
办公地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层



### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、本年度主要利润指标情况

单位：人民币元

营业利润	37,566,564.26
利润总额	78,917,728.61
归属于上市公司股东的净利润	76,768,887.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	65,696,337.37
经营活动产生的现金流量净额	15,434,421.45

非经常性损益项目和涉及金额如下

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-28,695.83	
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	15,197,425.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,970,969.10	
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	14,497.96	
小计	13,212,258.03	
所得税影响额	-2,322,133.85	
少数股东权益影响额（税后）	182,425.64	
合计	11,072,549.82	



## 二、公司近三年主要会计数据和财务指标

### 1、主要会计数据

单位：人民币元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业收入	1,176,998,145.65	765,095,663.03	53.84%	745,599,485.96
利润总额	78,917,728.61	59,340,089.75	32.99%	25,638,179.21
归属于上市公司股东的净利润	76,768,887.19	38,982,174.79	96.93%	35,575,221.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	65,696,337.37	30,170,568.83	117.75%	36,398,431.97
经营活动产生的现金流量净额	15,434,421.45	-124,779,125.42	112.37%	-172,920,832.14
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2008 年末
总资产	2,224,423,158.35	1,704,820,944.70	30.48%	1,382,614,426.84
所有者权益(或股东权益)	408,583,516.90	338,618,910.27	20.66%	301,794,603.01
股本	249,000,000.00	166,000,000.00	50.00%	166,000,000.00

### 2、主要财务指标

单位：人民币元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益(元/股)	0.31	0.16	93.75%	0.14
稀释每股收益(元/股)	0.31	0.16	93.75%	0.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.26	0.12	116.67%	0.15
全面摊薄净资产收益率(%)	18.79%	11.51%	7.28%	11.79%
加权平均净资产收益率(%)	20.36%	12.17%	8.19%	12.63%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	16.08%	8.91%	7.17%	12.06%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	17.43%	9.42%	8.01%	12.71%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.06	-0.75	108.00%	-1.04
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.64	2.04	-19.61%	1.82

公司在资产负债表日至报告披露日之间因发行新股导致公司总股本增加 2900 万股，按最新股本计算的基本每股收益 0.28 元/股。



## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### 1、公司股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	80,000,000	48.19%			+40,000,000		+40,000,000	120,000,000	48.19%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	80,000,000	48.19%			+40,000,000		+40,000,000	120,000,000	48.19%
其中：境内非国有法人持股	80,000,000	48.19%			+40,000,000		+40,000,000	120,000,000	48.19%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	86,000,000	51.81%			+43,000,000		+43,000,000	129,000,000	51.81%
1、人民币普通股	86,000,000	51.81%			+43,000,000		+43,000,000	129,000,000	51.81%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	166,000,000	100.00%			+83,000,000		+83,000,000	249,000,000	100.00%

本年度中期实施了以资本公积金每 10 股转增 5 股的分配方案，公司总股本增加 8300 万股，工商变更登记手续于 2010 年 11 月 1 日办理完毕。



## 限售股份变动情况

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
宁夏中银绒业国际集团有限公司	8000	0	4000	12000	公司 2008 年 1 月 28 日实施了股权分置改革，中绒集团承诺股改后持有的 8000 万股自获得流通权之日起，在 36 个月内不上市交易或转让。	2011 年 1 月 28 日，目前仍未办理解除限售手续
合计	8000	0	4000	12000	—	—

注：宁夏中银绒业国际集团有限公司（以下简称“中绒集团”）原持有公司8000万股股份，本年内实施了每10股转增5股的中期分配方案，所持股份增至12000万股。

## 2、股票发行与上市情况

## (1) 截止报告期末的前三年历次证券发行情况

截止报告期末的前三年内公司未发行证券。

(2) 报告期内公司因实施以公积金每 10 股转增 5 股的中期分配方案，引起公司股份总数及结构发生相应变动。

(3) 报告期末公司无内部职工股。

(4) 期后事项：本公司 2010 年度非公开发行股票事宜于 2010 年 12 月 27 日获得中国证监会发审委无条件审核通过，并于 2011 年 1 月 18 日收到中国证监会《关于核准宁夏中银绒业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]83 号），公司于 2011 年 1 月底发行 2900 万股，2011 年 2 月 1 日募集资金到位，2 月 15 日完成新增股份的登记手续，发行完成后，公司总股本变更为 27800 万股。





报告期末至本报告披露日，股份变动情况表

单位：股

	报告期末		本次变动增减 (+, -)					报告期末变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	120,000,000	48.19%	+29,000,000				+29,000,000	149,000,000	53.60%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	120,000,000	48.19%	+29,000,000				+29,000,000	149,000,000	53.60%
其中：境内非国有法人持股	120,000,000	48.19%	+6,300,000				+6,300,000	126,300,000	45.43%
境内自然人持股			+22,700,000				+22,700,000	22,700,000	8.17%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	129,000,000	51.81%						129,000,000	46.40%
1、人民币普通股	129,000,000	51.81%						129,000,000	46.40%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	249,000,000	100.00%						278,000,000	100.00%



## 二、股东持股情况介绍

### 1、股东数量和持股情况

单位：股

股东总数						15536
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数 (股)	持有有限售条件股份数量 (股)	质押或冻结的股份数量	
宁夏中银绒业国际集团有限公司	境内非国有法人	48.19	120,000,000	120,000,000	质押 85,000,000	
华润深国投信托有限公司-民森 A 号证券投资集合信托	其他	2.09	5,210,951	0	未知	
中国工商银行-景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	其他	0.98	2,435,557	0	未知	
杨英	境内自然人	0.84	2,100,000	0	未知	
华润深国投信托有限公司-民森 H 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.82	2,035,609	0	未知	
叶成君	境内自然人	0.66	1,644,340	0	未知	
中国建设银行-鹏华盛世创新股票型证券投资基金 (LOF)	其他	0.60	1,499,942	0	未知	
刘晖	境内自然人	0.56	1,384,703	0	未知	
华润深国投信托有限公司-民森 E 号证券投资集合资金信托	其他	0.45	1,115,468	0	未知	
维美创业投资有限公司	境内法人	0.45	1,109,550	0	未知	
前 10 名流通股股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
华润深国投信托有限公司-民森 A 号证券投资集合信托	5,210,951			人民币普通股		
中国工商银行-景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	2,435,557			人民币普通股		
杨英	2,100,000			人民币普通股		



华润深国投信托有限公司－民森 H 号证券投资集合资金信托计划	2,035,609	人民币普通股
叶成君	1,644,340	人民币普通股
中国建设银行－鹏华盛世创新股票型证券投资基金 (LOF)	1,499,942	人民币普通股
刘晖	1,384,703	人民币普通股
华润深国投信托有限公司－民森 E 号证券投资集合资金信托	1,115,468	人民币普通股
维美创业投资有限公司	1,109,550	人民币普通股
厦门国际信托有限公司－民森 C 号集合资金信托	1,075,317	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、宁夏中银绒业国际集团有限公司为本公司的控股股东,与其他股东之间不存在关联关系。</p> <p>2、公司前十名无限售条件股东中,公司未知是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>	

注：截止本报告披露日，中绒集团所持 1.2 亿限售股全部质押。

2、报告期末，持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东有：宁夏中银绒业国际集团有限公司。

中绒集团报告期末持有本公司 12000 万股，占公司总股份的 48.19%，公司注册资本 38965 万元，法定代表人：马生明。经营范围是：建筑材料、百货、五金、皮革制品、服装、鞋帽、钢材、水暖配件、电器的销售；本企业自产产品出口；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家实行核定公司经营的进口商品除外）；房屋租赁；兔毛及毛皮加工、销售及出口。

### 3、公司控股股东变更情况

本年度公司控股股东未发生变更，控股股东仍为宁夏中银绒业国际集团有限公司。

### 4、本公司实际控制人情况介绍

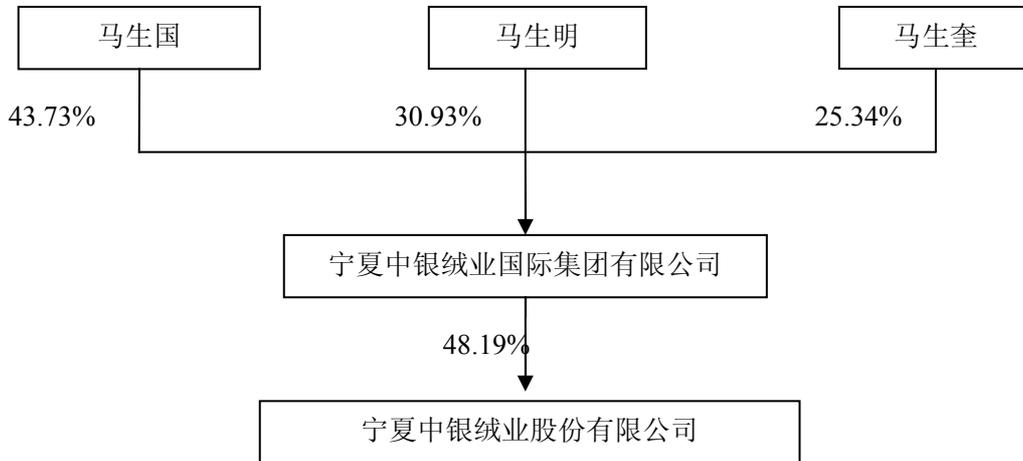
本公司实际控制人为马生国先生。

马生国，1963 年 2 月出生，回族，大专学历，1998 年-2007 年任宁夏灵武市中银绒业股份有限公司（现中绒集团）董事长，兼任宁夏阿尔法绒业有限公司和宁夏灵武市汇中羊绒有限公司董事长。2007 年 12 月 29 日至今任本公司董事长，是公司的法定代表人，兼任宁夏阿尔法绒业有限公司、宁夏中银邓肯服饰有限公司、宁夏中银绒业原料有限公司、东方羊绒有限公司（香港）、邓肯有限公司（英国）及中银国际股份有限公司（日本）董



事长，同时担任宁夏圣融贷款担保有限公司、烟台基业石化材料有限公司、山东三站股份有限公司法定代表人。马生奎、马生明是马生国的兄弟，兄弟三人均无其他国家或地区长期居留权。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如下：





## 第五节 董事、监事、高管人员和员工情况

### 一、董事、监事及高管人员情况

#### 1、公司现任董事、监事及高管人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任 期	年初持 股数	期末持 股数	年度报 酬总额 (万元)	是否在股 东单位领 取报酬
马生国	男	48	董事长、总经理	2007.12.29-2010.12.29	0	0	12	否
马生奎	男	53	副董事长	2007.12.29-2010.12.29	0	0	12	否
马 峰	男	49	董事、副总	2007.12.29-2010.12.29	0	0	12	否
梁少林	男	54	董事、副总	2007.12.29-2010.12.29	0	0	12	否
罗 静	女	39	董事、副总	2007.12.29-2010.03.10	0	0	1.4	否
罗静(同上)	女	39	财务总监	2008.10.22-2010.03.10	0	0	0	否
卢婕	女	39	财务总监	2010.03-10-2010.12.29	0	0	7.6	否
陈晓非	女	42	董事、董秘、副总	2007.12.29-2010.12.29	0	0	8.4	否
杨贵鹏	男	38	独立董事	2007.12.29-2010.12.29	0	0	5.0	否
张小盟	女	47	独立董事	2007.12.29-2010.12.29	0	0	5.0	否
陆 绮	女	58	独立董事	2007.12.29-2010.12.29	0	0	5.0	否
崔健民	男	41	独立董事	2007.12.29-2010.12.29	0	0	5.0	否
李光珺	男	47	监事会主席	2007.12.29-2010.12.29	0	0	3.6	否
马生明	男	46	监事	2007.12.29-2010.12.29	0	0	0	是
杨灵彦	女	36	监事	2007.12.29-2010.12.29	0	0	3.8	否
章建武	男	50	副总	2007.12.29-2010.12.29	0	0	8.4	否
李 林	男	46	副总	2007.12.29-2010.12.29	0	0	8.4	否
高彩霞	女	43	技术总监	2007.12.29-2010.12.29	0	0	8.4	否
王 欣	男	41	董事长助理	2010.04.22-2010.12.29	0	0	8.4	否
合计					0	0	126.4	

2010年12月29日公司董事、监事及高级管理人员任期届满，但目前尚未换届，原董、监、高将继续履行职责至新一届董、监、高选举产生为止。公司拟于2011年4月进行换届选举。



注：以下董事、监事在股东单位任职

姓名	任职单位	职务	任职期间
马生明	宁夏中银绒业国际集团有限公司	董事长	2010 年 1 月--12 月

2、公司董事、监事、高管人员最近 5 年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

序号	姓名	最近 5 年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况
1	马生国	1998 年至 2007 年底任宁夏灵武市中银绒业股份有限公司董事长。2007 年 12 月至今任本公司董事长；兼任宁夏阿尔法绒业有限公司、宁夏中银邓肯服饰有限公司、东方羊绒有限公司、邓肯有限公司、宁夏中银绒业原料有限公司、中银国际股份有限公司董事长；担任宁夏圣融贷款担保有限公司、烟台基业石化材料有限公司、山东三站股份有限公司法定代表人。
2	马生奎	2002 年 7 月至 2007 年底任宁夏灵武市中银绒业股份有限公司总经理。2007 年 12 月至今任本公司副董事长，兼任宁夏中银绒业国际集团置业发展有限公司总经理。
3	马 峰	2003 年 1 月至 2007 年底任宁夏灵武市中银绒业股份有限公司副总经理。2007 年 12 月至今任本公司董事、常务副总经理。
4	梁少林	1999 年至 2007 年底任宁夏灵武市中银绒业股份有限公司副总经理。2007 年 12 月至今任本公司董事、副总经理。
5	罗 静	2002 年 12 月---2006 年 12 月中国证监会宁夏监管局主任科员；2007 年任宁夏灵武市中银绒业股份有限公司副总经理财务总监。2007 年 12 月至 2010 年 3 月任本公司董事、财务总监、副总经理。
6	卢 婕	2006 年 1 月---2007 年 12 月任宁夏灵武市中银绒业股份有限公司财务部主管会计；2008 年 1 月至 2010 年 3 月任财务部经理；2010 年 3 月至今任本公司财务总监。
7	陈晓非	2001 年 1 月至 2007 年底任宁夏圣雪绒股份有限公司证券投资部经理、董事会办公室主任、证券事务代表。2007 年 12 月至今任本公司董事、副总、董秘。
8	杨贵鹏	2001 年—2008 年 11 月任天华中兴会计师事务所有限公司合伙人；2008 年 12 月至今任京都天华会计师事务所有限公司主管合伙人。2007 年 12 月至今任本公司独立董事。
9	陆 绮	曾执教于中国政法大学法律系，2002 年至今任国浩律师集团北京事务所合伙人。2007 年 12 月至今任本公司独立董事。
10	崔健民	2001 年--2004 年任华泰证券有限责任公司投资银行部项目经理；2005 年至今任金元证券股份有限公司任投资银行部董事副总经理。2007 年 12 月至今任本公司独立董事。



11	张小盟	2002 年 8 月至今任宁夏大学经济管理学院副院长。2007 年 12 月至今任本公司独立董事。兼任中冶美丽纸业股份有限公司独立董事。
12	李光珺	1994 年 8 月--2004 年 12 月任中国银行青铜峡支行副行长、行长、支部书记；2005 年 1 月至 2007 年底任宁夏灵武市中银绒业股份有限公司副总经理。2007 年 12 月至今任本公司监事会主席。
13	马生明	1996 年至今任本公司控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司法定代表人。兼任宁夏中银大唐酒店有限公司董事长。
14	杨灵彦	2004 年 10 月至 2007 年底任宁夏灵武市中银绒业股份有限公司生产部统计员。2007 年 12 月至今任本公司职工监事。
15	章建武	1998 年至 2007 年底任宁夏灵武市中银绒业股份有限公司副总经理。2007 年 12 月至今任本公司副总经理。
16	李 林	1997 年 8 月--2007 年 2 月宁夏圣雪绒股份有限公司制品出口部经理，2007 年 2 月至 2007 年底任宁夏灵武市中银绒业股份有限公司副总经理。2007 年 12 月至今任本公司副总经理。
17	高彩霞	1992 年 8 月至 2006 年包头鹿王羊绒集团有限公司副总工；2006 年至 2007 年底任宁夏灵武市中银绒业股份有限公司总工。2007 年 12 月至今任本公司技术总监。
18	王 欣	2001 年 9 月--2009 年 7 月北京五联方圆会计师事务所有限公司宁夏分所担任审计助理、项目经理、部门副经理、部门经理；2009 年 8 月宁夏中银绒业股份有限公司内审部，2010 年 4 月至今任本公司董事长助理。

### 3、董事、监事、高管人员年度报酬情况

(1) 在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）、监事和高级管理人员的年度报酬，公司根据其担任的职务按照公司工资制度予以确定。

(2) 本年度在公司领取薪酬的董事（独立董事除外）、监事和高管人员年度报酬总额为 106.4 万元。

(3) 在股东单位不在本公司领取报酬的有监事马生明。

(4) 独立董事津贴为：每人每年 5 万元（含税），4 位独立董事共领取津贴 20 万元，本报告期已支付发放。

### 4、报告期内董事、监事、高级管理人员离任及聘任情况

报告期公司财务总监罗静因工作调动原因，提出辞去财务总监一职，并不在公司工作。经公司董事会提名委员会审核，并经公司第四届董事会第二十次会议审议通过，聘任卢婕



女士担任公司财务总监。

因董事罗静工作调动所致董事会审计委员会和薪酬与考核委员会委员名额不足，经董事会提名委员会审核，并经公司第四届董事会第二十次会议审议通过，补选马生奎为公司审计委员会委员，陈晓非为薪酬与考核委员会委员。

经 2010 年 4 月 22 日召开的公司第四届董事会第二十二次会议审议通过，聘任王欣担任董事长助理，负责公司内部审计监督和财务稽核工作。





## 二、员工情况

报告期末，本公司共有员工 2032 人，员工结构如下：

专业划分	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员	合计
人数	1395	46	313	25	253	2032
所占比例%	68.65%	2.26%	15.40%	1.23%	12.45%	100.00%
教育程度	博士	硕士	大学	大专	其他	
人数	0	4	119	166	1743	2032
所占比例%	0%	0.20%	5.86%	8.17%	85.78%	100%
年龄划分	30 岁以下	30-39 岁以下	40-49 岁	50-60 岁	60 岁以上	
人数	1262	458	201	94	17	2032
所占比例%	62.11%	23%	10%	4.63%	1%	100.00%





## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理结构现状

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所有关规定及要求，规范公司运作，进一步强化提升公司治理专项活动成效，不断完善法人治理结构，健全公司内部管理和控制制度。公司不断加强信息披露的透明度，严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系，使各项制度得到有效执行。公司股东大会、董事会、监事会的运作和召开均严格按照《公司法》及公司章程等规定程序执行。公司治理深化整改工作已全部完成，不存在未完成整改的治理问题，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

### 二、独立董事履行职责情况

公司于2001年建立了独立董事制度。2007年12月29日，公司选举产生第四届董事会，其中独立董事4人，独立董事人数目前超过董事会总人数9人的三分之一。独立董事任职以来，积极履行职责，出席董事会会议和列席股东大会会议，以各自的专业特长和相关知识对公司的经营决策及发展给予积极建议和意见，对涉及规范运作的相关决策事项均发表独立意见，对保护投资者利益、提高公司治理水平做出了积极贡献。

#### 1、报告期内，独立董事出席董事会会议的情况

2010 年度，公司共召开5次董事会会议审议了43项议案，其中现场会议1次，通讯表决2次，现场和通讯相结合2次，独立董事出席会议情况如下：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
杨贵鹏	5	5	0	0
张小盟	5	5	0	0
陆 绮	5	5	0	0
崔健民	5	5	0	0



## 2、独立董事参会及发表独立意见情况如下：

(1) 2010年3月10日公司第四届董事会第二十次会议审议通过了2009年年度报告及年度报告摘要等23项议案。独立董事会前收到有关议案，并提前通过电子邮件、电话等方式与公司对口部门负责人进行沟通。现场会议上，独立董事逐一审议了本次会议的议题，对所有议案充分讨论，并就对外担保事项发表专项说明及独立意见；对公司与中银大唐酒店有限公司签署的“服务合作协议”的日常关联交易事项发表独立意见；对“关于向控股股东出租办公楼暨关联交易的议案”发表独立意见；独立董事就公司控股股东及其他关联方资金占用事项发表专项说明及独立意见；同时基于独立判断的立场，对公司2009年度内部控制情况进行了认真核查并发表独立意见。董事会薪酬与考核委员会委员张小盟、陆绮、陈晓非召开会议，对公司人力资源改革工作和公司目标考核责任制的实施进行了沟通交流。董事会战略委员会委员马生国、马生奎、张小盟召开会议，对关于英国邓肯有限公司的经营情况和关于原材料的采购情况等事项进行了讨论和沟通。董事会提名委员会对公司财务总监候选人任职资格进行了认真审查，发表独立意见。

根据中国证监会、深交所有关规定、公司董事会审计委员会实施细则、公司独立董事年报工作制度、董事会审计委员会年报工作规程等相关制度及规范性文件，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的态度，认真开展了2009年度报告的相关工作。

会后，独立董事在公司高管的引导下，现场参观了公司的厂房、车间、职工办公、生产及生活区域，并对新投建的羊绒技术研发中心进行了观摩指导，公司董事长对2010年的羊绒制品订单、原材料收购计划、资金使用计划等经营情况进行了介绍，独立董事对公司的生产情况、羊绒原材料库存情况、英国邓肯公司的经营情况以及内销市场拓展等情况进行了更深入的了解。

(2) 2010年4月2日公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股份条件的议案》、《宁夏中银绒业股份有限公司非公开发行A股股票预案》等9项议案。独立董事提前收到了公司提交的该等议案涉及的相关文件，经审核认为，公司非公开发行股份方案的实施以及原料公司的设立，可以打通相互依存的羊绒行业上下游产业链，一方面整合公司现有的原料采购及粗加工职能，增强公司原绒收购能力、仓储能力以及初加工水平；另一方面搭建羊绒制品国内市场营销体系，进入羊绒制品国内市场，改善公司的财务结构，提高公司的盈利能力，利于公司的长远发展。本次非公开发行及设



立原料公司有助于改善公司的财务结构，增强公司的盈利能力，利于公司的长远发展，同意将该等议案提交公司董事会审议。

(3) 2010年4月22日公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《宁夏中银绒业股份有限公司2010年第一季度报告》、《关于成立深圳分公司的议案》、《关于聘任董事长助理的议案》3项议案。独立董事就关于聘任王欣担任高级管理人员的议案发表了独立意见。

(4) 2010年8月29日公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《宁夏中银绒业股份有限公司2010年半年度报告及摘要》、《公司2010年半年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》、《宁夏中银绒业股份有限公司控股子公司内部控制制度》、《关于为子公司邓肯有限公司提供担保的议案》、《关于在日本设立中银国际股份有限公司的议案》、《关于召开2010年第二次临时股东大会的议案》6项议案。公司独立董事事前对相关议案与公司高管进行了充分的沟通，对关联方资金占用和对外担保情况出具专项说明发表独立意见，并对公司为子公司提供担保出具了独立意见。

(5) 2010年10月29日公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《宁夏中银绒业股份有限公司2010年第三季度报告》、《关于成立宁夏中银绒业股份有限公司平湖分公司的议案》共2项议案，独立董事对上述议案进行了认真审核。

3、2010年度，公司运营情况良好，董事会、股东大会的召集、召开符合法定程序，重大经营决策事项均履行了相关程序和信息披露义务，独立董事没有对公司董事会议案和非董事会议案的其他事项提出异议，也没有提议召开董事会、临时股东大会，未提议聘用或解聘会计师事务所，独立聘请外部审计机构，以及在股东大会召开前公开向股东征集投票权的情况。





三、公司与公司控股股东在人员、资产、财务上做到完全分开，在机构、业务上相互独立，各自独立核算，独立承担责任和经营风险，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### 1、业务方面

公司业务独立于控股股东，自主经营，业务架构完整。公司拥有独立的产、供、销和进出口贸易系统，自主决策，自主管理公司业务。

#### 2、人员方面

公司有独立的劳动、人事及工资管理系统，公司董事及经理人员、财务负责人、董事会秘书未在控股股东单位担任职务；总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取报酬，未在控股单位领取报酬和担任重要职务。

#### 3、资产方面

公司拥有独立生产经营场所；独立生产系统、辅助生产系统和配套设施；拥有独立的经营财产和经营能力。

#### 4、机构方面

公司设置了独立于控股股东的组织机构，独立办公，独立运作，独立行使职能，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

#### 5、财务方面

公司设立独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司在银行独立开立账户；公司依法独立纳税。





## 四、对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

根据《上市公司治理准则》的要求，公司董事会成立了薪酬与考核委员会，对公司高级管理人员采用年度述职制度，在激励与约束机制方面，公司对高级管理人员实行目标责任制管理，年初公司将本年度业务计划及经营目标进行分解，每年度末对公司管理层进行考核，根据考评结果兑现其报酬。

## 五、公司内部控制情况

为进一步贯彻落实中国证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等通知文件要求，不断提高公司治理水平，促进公司规范运作，完善公司内部控制管理体系，公司对建立的内部控制制度体系的有效性进行了自查，并对公司 2010 年度内部控制的健全性和有效性进行了评估。

### （一）公司内部控制体系综述

#### 1、公司内部控制的组织架构基本情况

本年度，公司内部控制的组织架构未发生变化。公司建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层和各控股子公司及职能部门构成的内控组织架构，根据实际情况、业务特点和相关内部控制的要求，设置内部机构及岗位分工，明确职责权限，将权利与责任落实到各责任单位，具体包括：

1) 公司的股东大会是公司的最高权力机构，能够确保所有股东享有平等地位，充分行使合法权利。

2) 公司董事会是公司的决策机构，负责建立和监督公司内部控制体系，完善公司内部控制的总体政策和方案；公司董事会由9名董事组成，其中独立董事4名。董事会秘书负责处理董事会日常事务。

公司董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会。提名委员会主要负责对公司董事及高级管理人员的人选、选择标准和程序提出建议。审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，下设内部审计部。薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制



定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并向董事会提出合理化建议。

3) 公司监事会是公司的监督机构, 由 3 名监事组成, 对董事会建立与实施内部控制进行监督, 对董事、总经理及其他高管人员的行为及各控股子公司的财务状况进行监督和检查, 并向股东大会汇报工作。

4) 公司管理层对内控制度的具体制定和有效执行负责, 通过指挥、协调、管理、监督等手段对各控股子公司和职能部门实施规范管理, 确保公司经营活动的正常运转。

报告期内, 公司治理结构及组织机构健全, 设计合理。实际运作中, 股东大会、董事会、监事会及管理层分别行使权力机构、决策机构、监督机构及执行机构的职责, 同时相互配合、相互协调及相互制衡, 整体运行规范, 效果良好。

5) 各控股子公司和职能部门具体实施生产经营业务, 管理日常事务。公司通过制定内控制度的形式明确界定了各层级、各部门、各岗位的控制目标、职责、权限和业务流程, 建立了相应的授权、检查和逐级问责制度, 确保各层级能够在授权范围内有效履行各自职能。设立完善的控制架构, 并制定各层级之间的控制程序, 保证董事会及高级管理人员下达的指令能够被严格执行。

6) 公司拥有自己独立的财务会计部门, 能够严格执行《会计法》、《企业会计制度》以及《企业会计准则》等相关的法律、法规。公司建立了独立的会计核算体系和较为完善的包括对子公司、分公司的财务管理制度, 从制度上保证了公司具备规范运作的条件。按照证监会的要求及时、准确、完整的提供上市公司财务会计报告, 如实、客观、公正地反映公司的财务状况和经营成果, 为股东、社会公众、政府部门等有关方面提供可靠真实的会计信息, 切实履行自己的社会责任与义务。负责审计公司财务会计报告的会计师事务所已连续四年出具了标准无保留意见的审计报告。公司能够独立做出财务决策, 独立在银行开户, 并依法单独纳税。

## 2、公司内部审计部门的设立及工作情况

公司设有独立的内部审计部, 由具有多年审计经验并拥有注册会计师资质的董事长助理主抓内部审计工作。公司内部审计部, 负责对公司及下属子公司的财务管理、内部控制制度的建设与执行情况进行内部审计监督。公司内部审计部在董事会审计委员会指导下独立开展审计工作, 对审计委员会负责, 向审计委员会报告工作。



报告期内，内部审计部对公司各内部机构的内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性、完整性以及经营活动的效率和效果等方面开展了一系列的审计评价活动。特别是对公司境内外子公司的经营情况和财务状况予以了持续的关注。

报告期内，内部审计部主要工作内容为：

1) 为了进一步规范公司内部审计工作，提高内部审计工作的质量，实现公司内部审计工作规范化、标准化，发挥内部审计工作在促进公司经济管理、提高经济效益中的作用，根据《公司法》、《证券法》、《审计法》、《审计署关于内部审计工作的规定》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规和其他规范性文件以及《公司章程》的规定，并结合公司实际情况，重新修订了公司《内部审计管理制度》。

2) 内部审计部根据本公司《内部审计管理制度》之规定，对本公司全资子公司宁夏中银邓肯服饰有限公司的部分办事处经营及存货管理情况进行了专项内部审计，并对该子公司一位中层管理人员的离职进行了专项的离职审计，对发现的问题出具了书面的整改意见，并出具了内部审计报告。

3) 内部审计部根据本公司《内部审计管理制度》之规定，对本公司全资子公司宁夏中银邓肯服饰有限公司 2010 年度经营情况进行了专项审计，提出了内部审计意见，出具了内部审计报告。

4) 内部审计部根据本公司《内部审计管理制度》之规定，对各生产工厂 2010 年度绩效考核情况进行了专项审计，对考核方案中考核指标制定的合理性、执行过程的有效性 & 执行结果的准确性发表了内部审计意见，出具了内部审计报告。

5) 内部审计部根据本公司《内部审计管理制度》之规定，对公司内部职工餐厅的管理及财务收支状况进行了专项审计，并出具了内部审计报告。

### 3、内部控制制度的建立与执行情况

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则》等有关法律法规和规范性文件的规定，并通过有效开展上市公司专项治理活动，公司建立起了较为完善的内部控制制度体系。截止目前，内部控制活动基本涵盖公司所有营运环节，包括但不限于：内部经营管理、融资担保、投资管理、关联交易、资金管理、信息披露等



方面，具有较强的指导性，公司密切关注各级监管机构出台的法律、法规，及时调整公司的内部控制制度，不断完善法人治理结构。2010 年，公司启动非公开发行工作，结合中介机构的尽职调查工作，查遗补漏，进一步梳理了公司的内部控制制度，建立和修订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》，修订了《内幕信息保密制度》、《公司内部审计管理制度》、《宁夏中银绒业股份有限公司募集资金使用管理制度》、《宁夏中银绒业股份有限公司控股子公司内部控制制度》，并对公司章程进行完善修改。

## （二）2010 年进行的重要活动及工作成效

2010 年公司推行绩效考核体系。公司积极研究符合公司战略要求的激励措施和考核方案，以此提升员工的工作积极性和保证各项制度得以有效执行。

公司还根据 2010 年经营发展情况和内控制度执行情况，加强了对内控关键环节的定期梳理和监督力度，逐步健全了各个管理职能部门的内部规章制度，公司各部门之间建立了可控的职责分工与权限范围，完善了科学有效的管控模式和清晰分明的权责体系，有效保证了公司 2010 年内部控制制度的落实和实施。

公司不断加强投资者关系管理工作，2010 年公司共接待了十数次基金公司、证券公司等数十家机构投资者到公司进行的实地调研，参加了宁夏辖区上市公司 2009 年年报业绩说明会，并且保持与监管部门的汇报和沟通，持续提高公司的透明度，促进了公司投资者关系管理水平的不断提高。

## （三）重点控制事项

### 1、对关联交易的内部控制

公司关联交易内部控制一贯遵循诚实信用、平等、自愿和“三公”原则，已严格按照有关法律、行政法规以及《上市规则》的有关规定，明确了股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定了关联交易事项的审批程序和关联人回避表决制度，确定了公司关联方名单并及时予以更新，定期在公司中报和年度报告披露说明。

公司严格控制关联交易，尽量减少关联交易的发生，对于无法避免的关联交易事项均本着公平公正公开的市场化原则，完全按照关联交易规则履行决策程序，及时对外披露。本年度上市公司与关联方中银大唐酒店有限公司签署的“服务合作协议”和“关于向控股



股东出租办公楼暨关联交易的议案”都提交董事会审议通过，关联董事回避表决，独立董事对以上关联交易事项发表了独立意见，充分保证中小股东的利益不受损害。

## 2、对外担保的内部控制

在对外担保的内部控制方面，公司按照有关法律、行政法规的规定，在公司《章程》中明确了股东大会、董事会的审批权限，以及违反审批权限和审议程序的责任追究机制，明确了对外担保的审批、风险评估、信息披露等具体事宜。

公司严格控制对外担保，除为控股子公司业务需要担保以外，未给其他任何单位及个人提供担保，保证了上市公司及广大股东的利益。上市公司业务发展所需融资担保由控股股东无偿提供。

## 3、对信息披露的内部控制

为规范公司信息披露工作，保证公开信息的真实、准确、完整、及时，公司制定了《重大信息内部报告制度》和《信息披露管理制度》，明确规定了信息披露的原则、内容、标准、程序、信息披露的权限与责任划分、档案管理、信息的保密措施以及责任追究与处理措施等。建立和修订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》，修订了《内幕信息保密制度》。公司信息披露的具体事务由董事会秘书统一领导和管理。

2010 年度，公司信息披露严格遵循了相关法律法规、《深交所股票上市规则》、《上市公司公平信息披露指引》及本公司《信息披露管理制度》的规定，披露信息真实、准确、完整、及时、公平。信息披露工作 2007 年、2008 年、2009 年连续三年被深交所评为“良好”。

## 4、重大投资的内部控制

公司按照有关法律、法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关文件的规定和要求，在董事会下建立了战略委员会，并制定了较为完备的《战略委员会实施细则》、《投资管理制度》，对项目投资、对外股权投资等重大投资决策程序、投资决策权限、审批程序、投资管理等方面进行了详细的规定。

公司第四届董事会第二十次会议审议通过《关于购买英国邓肯有限公司所在地土地厂房的议案》，决定出资收购邓肯公司现有土地厂房。2009 年公司在收购邓肯纱厂业务与资产时，主要是其固定资产、存货等，不含土地建筑物，其经营所用的土地房产为租赁而



来。公司董事会作出此决议后，达到了稳定客户群，降低成本，留住人才的目的，有利于公司的资产完整，该项决议经 2009 年公司年度股东大会审议通过后执行。

公司第四届董事会第二十一次会议审议通过《关于非公开发行 A 股股票募集资金运用可行性分析报告的议案》及《关于成立原料公司的议案》，该项议案涉及投资金额较大，关系公司主营业务的战略发展，公司董事会将上述议案提交 2010 年第一次临时股东大会审议通过后执行。

公司第四届董事会第二十三次会议审议通过《关于在日本设立中银国际股份有限公司的议案》，该公司于 10 月 20 日注册完成，为公司进一步开拓日本市场的羊绒制品贸易起到了促进作用。

#### 5、募集资金使用的内部控制

公司于 2008 年制订了《募集资金管理办法》，2010 年 4 月公司第四届二十一次董事会审议通过了修订募集资金管理制度的议案，修订后的制度为《宁夏中银绒业股份有限公司募集资金使用存储管理制度》，对募集资金的存储、使用和监督管理进行了细化，进一步完善了募集资金管理制度。

#### 6、对控股子公司的内部控制

##### 控股子公司控制结构及持股比例

序号	控股子公司名称	持股比例
1	宁夏阿尔法绒业有限公司	61.25%
2	宁夏中银邓肯服饰有限公司	100%
3	东方羊绒有限公司	100%
4	邓肯有限公司	100%
5	宁夏中银绒业原料有限公司	100%
6	中银国际股份有限公司	70%

2008 年公司收购了香港东方羊绒有限公司，2009 年通过收购邓肯纱厂，在英国成立了邓肯有限公司，2010 年收购邓肯有限公司所在地土地厂房，对邓肯有限公司进行增资；为加大日本市场份额，于 2010 年 10 月投资成立中银国际股份有限公司；为增强对原料市场的话语权，成立了宁夏中银绒业原料有限公司。目前公司拥有三家境外子公司、一家中外



合资企业和两家境内全资子公司，国际化架构已初具雏形。

2010年8月，公司第四届董事会第二十三次会议审议通过《控股子公司内部控制制度》，规范对子公司的管理。公司通过对子公司委派董事、监事及重要高级管理人员实施对子公司的管理监控。公司总经理及其他高级管理人员职责明确，对下属公司的分管均明确到人。同时要求控股子公司按照《公司法》的有关规定规范运作，明确规定重大事项报告制度和审议程序；建立对各控股公司的绩效考核制度和检查制度，从制度建设与执行、经营业绩、生产计划完成情况等方面进行综合考核，使公司对控股公司的管理得到有效控制。在管理理念和经营目标方面实现了控股子公司的发展战略与规划与上市公司整体发展战略与规划的长远目标相吻合的双赢局面。

公司对控股子公司的内部控制采取了以下措施：订立目标责任制，公司在年初与各子公司协商订立考核指标，以指标的完成情况作为对该子公司考核和兑现子公司负责人薪酬的依据；实施子公司负责人述职制度，子公司负责人定期回公司述职，接受考评；实施子公司财务负责人的会计委派制，在提高资金使用效率的同时有效控制子公司的财务风险，避免出现对子公司管理失控的情况；实施子公司定期报告制，各子公司定期向公司报告经营管理情况，报送管理报告或财务报表，重大事项随时报告，保证公司对子公司的知情权和管理决策权；实施公司不定期现场检查制度，公司不定期委派分管负责的高管人员对子公司进行生产、经营、财务的现场检查和审计。





#### （四）内部控制存在的问题及下年度的工作计划

报告期内，公司按照有关文件的要求，对内部控制制度进行全面梳理和健全，使得公司的内部控制水平得到了大幅提高。但随着公司内外部环境的变化，对如何降低风险及进一步加强对子公司的有效管控，尚需不断加强并深化内控体系和制度建设，推动管理创新，保障公司持续、健康、快速发展。

##### 1、存在的问题

1) 在内部控制制度建设方面，虽然目前公司的制度体系比较健全，但还需根据相关部门新发布的规定和通知，进一步细化和修订。

2) 在内部控制制度执行方面，全员风险控制意识尚需进一步提高，内控执行力度需进一步加强，从而提高内部控制的系统性和有效性。

3) 在内部控制制度监督方面，公司需充分认识内部监督的必要性和重要性，需要进一步发挥董事会下设各专门委员会的作用，强化内部审计职能，充分发挥内部审计作用，确保各项制度得到有效执行。

##### 2、改进计划

2011年度，根据证监会有关上市公司实施企业内部控制规范的文件精神，经公司积极申请，并经宁夏证监局推荐，公司成为宁夏辖区内部控制规范试点单位，公司将借此契机，切实提高公司内控水平，具体措施如下：

1) 持续加强公司董事、监事、高级管理人员及员工培训学习工作，树立风险防范意识，培育良好企业精神和内部控制文化。

2) 完全按照试点工作的要求，制定内部控制试点工作方案，内部控制建设工作计划和内部控制自我评价工作计划。

##### 3) 进一步加强内部审计工作

公司审计部定期开展对控股子公司的综合性内控审计和专项审计，这些具体措施使上市公司对控股子公司的管理得到有效控制和加强，保证上市公司整体发展战略和目标能够在控股子公司得到有效保障和切实落实。



4) 实施中银绒业技术文档管理项目

本公司已全面使用了 ERP 系统，该系统主要覆盖了公司总账管理、固定资产管理和人力资源管理；公司自主开发了羊绒针织生产管理系统，服装销售管理等系统。公司本年计划实施图文档管理技术系统，建立一套以产品图文档为核心、业务流程驱动、支持协同设计、信息共享的信息管理系统，更好的实现文档信息与技术流程的控制。

5) 建立覆盖各分公司、子公司的高清视频会议系统。

### （五）公司内部控制情况的总体评价

公司董事会认为：按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求，通过开展“上市公司治理专项活动”以及2009、2010年连续两年的非公开发行工作，结合自身经营特点，公司已建立起一套适合自身特点的内部控制制度并在各项经营活动中得到有效执行，公司的内部控制制度符合相关法律法规的规定，法人治理结构较为完善，规范运作情况良好，信息披露能够做到真实、准确、完整、及时，关联交易、对外担保等重大事项能够按法定程序决策并及时履行信息披露义务，不存在违反相关法律法规的情形。

### （六）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司内部控制自我评价的形式、内容符合《深交所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》及有关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确的反映了目前公司内部控制的现状，能够保证公司经营的合法、合规及公司内部规章制度的贯彻执行，对内部控制的总体评价真实、客观、准确。

### （七）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、《关于做好上市公司2010年年度报告工作的通知》等有关规定，我们作为宁夏中银绒业股份有限公司（下称“公司”）独立董事，对公司内部控制自我评价报告发表独立意见如下：

1、2010年，公司借助非公开发行的契机，在保荐机构及律师事务所尽职调查的过程中进一步对公司内部控制的各个环节的制度和运行效果进行梳理，补缺查漏，对内部控制制度进行了补充和完善，公司现有的内控制度已基本涵盖了公司运营的各层面和各环节，公司内部形成了较为完备的控制制度体系，能够对公司经营管理起到有效控制、监督作用。



2、公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等内部控制严格、充分、有效，保证了公司的经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。

3、公司内部控制自我评价的形式、内容符合《深交所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》及有关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确的反映了目前公司内部控制的现状。

**（八）公司不存在因部分改制等原因导致同业竞争或关联交易情形。**





## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开年度股东大会1次、临时股东大会2次。每次大会的各项内容以及大会召集、召开的方式、程序均符合《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的有关规定，兴业律师事务所为公司股东大会出具了法律意见书。

1、公司2009年年度股东大会于2010年4月2日在宁夏灵武市本公司会议室现场召开，会议审议通过了如下决议：

- (1) 2009年度董事会工作报告；
- (2) 2009年度监事会工作报告；
- (3) 2009年年度报告及年度报告摘要；
- (4) 关于2009年财务决算的议案；
- (5) 关于2009年利润分配的预案；
- (6) 关于为子公司提供担保的议案；
- (7) 关于购买英国邓肯有限公司所在地土地厂房的议案；
- (8) 关于修改公司章程的议案；
- (9) 关于聘请2010 年度审计机构并确定审计费用的议案。

2、公司2010年第一次临时股东大会于2010年4月19日至2010年4月20日在宁夏灵武市本公司会议室采取现场投票与网络投票相结合的方式召开，会议审议通过了如下决议：

- (1) 关于公司符合非公开发行股份条件的说明；
- (2) 逐项审议《关于宁夏中银绒业股份有限公司非公开发行A股股票方案的议案》：
  - a、发行股份的种类和面值
  - b、发行方式
  - c、发行数量；
  - d、发行对象及认购方式；
  - e、定价方式；
  - f、限售期；
  - g、除权、除息安排；
  - h、募集资金用途；
  - i、关于本次非公开发行前滚存未分配利润的处置；



j、本次决议有效期

(3) 关于《〈宁夏中银绒业股份有限公司非公开发行股票预案〉的议案》;

(4) 《关于本次非公开发行A 股股票募集资金运用可行性分析报告的议案》;

(5) 《关于前次募集资金使用情况说明的议案》;

(6) 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票的具体事宜的议案》;

(7) 《关于设立原料公司的议案》。

3、公司2010年第二次临时股东大会于2010年9月16日在宁夏灵武市本公司会议室召开。会议审议通过了《公司2010年半年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》以及《关于为子公司邓肯有限公司提供担保的议案》。





## 第八节 董事会报告

### 一、报告期公司经营情况回顾

#### (一) 公司整体经营情况回顾

报告期，公司继续坚持专业化、精细化的发展战略，主营业务取得持续发展。公司依托原料优势，不断完善产业链，打造全产品系的经营平台，提升科技研发能力，以科技创新带动企业发展，非公开发行股票获得中国证监会核准，借力资本市场做精做强羊绒产业，公司业绩再度实现新突破。

报告期，公司获得 2009-2010 年度中国纺织服装企业竞争力 500 强单位、2009-2010 年度中国毛纺、毛针织行业竞争力 10 强企业、中国质量诚信企业、中国清真食品穆斯林用品企业金牛奖、宁夏回族自治区模范集体、自治区稳定出口贡献单位、自治区进出口预警监测企业先进单位、自治区外贸创新发展先进企业、宁夏纺织工业十强企业、宁夏轻纺创新发展先进企业、银川市诚信建设先进企业、银川市劳动关系和谐模范企业等荣誉称号。自主品牌“菲洛索菲”荣获“宁夏名牌产品”和“宁夏著名商标”。建成宁夏山羊绒工程技术研究中心、自治区企业技术中心和山羊绒技术创新战略联盟，由公司负责起草的“山羊绒绒条”地方标准通过自治区质量技术监督局的审核，获准发布实施。

公司主营无毛绒、绒条、羊绒纱、羊绒制品的生产及销售。主要产品有水洗绒、白无毛绒、青无毛绒、紫无毛绒；白绒条、青绒条、紫绒条；羊绒纱线、羊绒衫、羊绒大衣、围巾等制品。报告期实现营业收入 117,699.82 万元，较上年增长 53.84%；公司实现净利润 7,454.24 万元，较上年增长 90.86%；归属于母公司的净利润为 7,676.89 万元，较上年末增加 96.93%。

公司利润指标上升的主要原因：2010 年度随着国内、国际羊绒市场的逐渐回暖，公司各类羊绒产品价格随之上涨，销售数量、销售额较上年度均有较大幅度提升，其中羊绒纱线的销售较上年增加 135.82%，规模化效益逐步显现，根据各类羊绒产品价格上涨的不同趋势，公司适时加大上游产品水洗绒、无毛绒的销售，2010 年度水洗绒、无毛绒合计实现销售 455,524,022.98 元，较上年增加 36.06%，原料掌控优势得到进一步体现；在拓展销售市场的同时，公司严格控制管理费用、财务费用，上述期间费用占收入比率分别较上年度下降 1.86%和 1.81%。



## (二) 经营成果及财务状况分析

### 1、收入利润的变化及影响

#### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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(%)
纺织行业	117,699.82	93,088.61	20.91%	53.84%	55.90%	-1.05%
主营业务分产品情况						
水洗绒	22,256.91	17,053.06	23.38%	160.40%	155.48%	1.48%
无毛绒	23,295.49	17,798.46	23.60%	-6.57%	-13.64%	6.26%
绒条	11,016.61	8,781.66	20.29%	7.62%	-1.12%	7.04%
纱线	27,845.26	22,098.87	20.64%	135.82%	152.00%	-5.10%
服饰及制品	33,222.94	27,331.51	17.73%	58.79%	85.52%	-11.85%

#### (2) 主营业务分地区情况

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国外销售	66,317.13	69.81%
国内销售	51,320.08	37.24%

### 2、公司主要供应商、客户情况(单位:元)

公司 2010 年度向前 5 名供应商采购金额	408,410,442.42	占年度采购的比重	40.52%
公司 2010 年度向前 5 名客户销售金额	446,895,395.17	占年度销售的比重	37.99%





## 3、资产、负债构成变化情况

单位：人民币元

资 产	年末数	年初数	变动率	变动原因
应收账款	330,596,251.05	235,782,145.36	40.21%	主要是随销售额增加而增加，报告期内未到回款期。
预付账款	58,938,767.69	90,292,188.12	-34.72%	主要是本期存货入库减少预付账款所致
其他应收款	24,039,962.96	17,741,945.83	35.50%	主要是本期子公司邓肯服饰公司新增应收出口退税款 481.6 万元
存货	1,180,839,024.90	945,479,520.89	24.89%	主要系产能提高导致存货增加
固定资产	425,400,749.11	245,941,543.83	72.97%	主要是购入集团 360T 纱线生产线和羊绒信息大厦及子公司英国邓肯公司购置生产用地及建筑物
在建工程	43,117,029.03	1,728,000.00	2395.20%	主要是子公司中银原料公司进行 5000T 羊绒采购及初加工生产线和厂房的建设
递延所得税资产	15,406,857.53	6,058,218.03	154.31%	主要是可抵扣暂时性差异增加确认的递延所得税资产增加
应付票据		20,000,000.00	-100.00%	应付票据到期偿还
应付账款	209,359,027.79	104,403,744.97	100.53%	主要是采购存货增加尚未付款影响所致
应交税费	-9,782,583.42	2,748,135.19	-455.97%	主要是公司留抵进项税增加
其他非流动负债	24,814,000.00	11,810,000.00	110.11%	主要是计入递延收益的政府补助增加影响所致

## 4、报告期内公司期间费用情况

单位：人民币元

项目	2010 年度	2009 年度	增减变动情况%
销售费用	49,251,512.37	19,833,314.06	148.33%
管理费用	58,228,010.84	52,106,860.47	11.75%
财务费用	83,371,050.81	68,066,177.05	22.49%
资产减值损失	12,853,380.69	-1,474,207.87	971.88%
所得税	4,375,294.72	20,284,941.09	-78.43%



说明:

1、销售费用变动的主要原因是:

- ① 合并范围变化:英国邓肯有限公司 2009 年利润表合并纳入期间为 9—12 月,2010 年度全年均纳入合并, 本年销售费用较上年增加 1,504.20 万元;
- ② 随着公司羊绒制品国内营销体系的建设, 2010 年公司发生的广告宣传费、店面装修费、品牌管理费等均有较大增加;
- ③ 公司 2010 年销售收入增加, 相应运杂费及保险费增加。

2、管理费用变动的主要原因是:

- ① 2009 年利润表合并中邓肯有限公司纳入合并期间为 9—12 月, 2010 年度全年均纳入合并, 邓肯有限公司本年纳入合并的管理费用较上年增加 456.55 万元;
- ② 折旧费用较上年增加, 主要是公司 2010 年 1 月购置控股股东宁夏中银集团羊绒信息大厦计提折旧所致;
- ③ 因公司销售收入增加, 水电费、修理费等费用支出均较 2009 年度有所增加。

3、财务费用变动的主要原因是本年因融资加大, 支付的利息支出和票据贴现支出加大, 同时由于人民币升值产生的汇兑损失增加。

4、资产减值损失变动的主要原因是应收款项期末余额增加及账龄结构变化影响所致。

5、所得税变动的主要原因是:

- ① 当期计提应交所得税增加影响所致;
- ② 年末应收款项及存货在合并报表时因抵销未实现的内部销售利润产生的可抵扣暂时性差异增加。





(三) 报告期公司现金流量构成同比发生重大变动的情况及原因

单位：人民币元

项 目	2010 年度	2009 年度	增减比例%	变动原因
<b>经营活动产生的现金流量</b>				
经营活动现金流量净额	15,434,421.45	-124,779,125.42	112.37%	主要是本期销售产生的现金流能满足生产经营活动
<b>投资活动产生的现金流量</b>				
投资活动现金流量净额	-287,205,746.50	-62,537,229.68	359.26%	主要是固定资产等长期资产购置支出增加影响所致。
<b>筹资活动产生的现金流量</b>				
筹资活动现金流量净额	261,793,971.22	233,636,130.57	12.05%	主要是银行借款净增加额较上年有所增加。

## (四) 本公司持有外币金融资产、金融负债情况

同公允价值计量相关的内部控制制度情况为：公司有关公允价值的内控制度由明确责任机构、清晰获取公允价值途径，以及内部审核、外部评价几方面构成。

公司的相关管理部门对公允价值的计量和披露的真实性承担责任，依据会计准则制订出公允价值计量和披露的程序，收集证实计量所使用假设和估计的证据，最后选择适当的估价方法进行估价。关于获取公允价值的途径方面，通过根据确认的账户归属公允价值的计量层次，提出公允价值的具体取得途径。在内部审核方面，公司培训专业人员具体进行公允价值会计和内部审计工作。同时，公司接受外部审计的内控指导和评价，改进公司内部控制的一些缺陷。

## 1、与公允价值计量相关的项目

公司本年度与公允价值计量相关的项目无发生额。

## 2、持有外币金融资产、金融负债情况

公司持有的外币金融资产是公司产品出口主要用美元和英镑结算形成，期末详情如下：



项目	期初金额	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	期末金额
金融资产：					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 贷款和应收款	127,843,987.20	0.00	0.00	-3,022,840.21	165,104,173.39
3. 可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	127,843,987.20	0.00	0.00	-3,022,840.21	165,104,173.39
金融负债	53,088,923.28	0.00	0.00	0.00	99,569,149.83

## (五) 公司主要控股公司的经营情况及业绩分析

单位：人民币元

名称	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宁夏阿尔法绒业有限公司	467 万美元	142,913,608.35	43,396,744.29	108,565,273.11	-5,834,680.70	-4,600,046.29
宁夏中银邓肯服饰有限公司	4000 万元	157,644,769.72	47,527,081.50	143,879,832.04	5,865,878.97	5,058,525.48
香港东方羊绒有限公司	2000 万港币	235,705,161.00	23,551,768.89	226,158,335.86	4,063,772.26	2,848,324.72
英国邓肯有限公司	626 万英镑	209,654,326.73	76,562,203.78	192,593,760.80	6,598,143.81	5,117,118.45
宁夏中银绒业原料有限公司	10000 万元	370,644,908.68	153,742,932.07	474,048,620.48	73,742,932.07	73,742,932.07
中银国际股份有限公司	950 万日元	1,646,919.63	-711,355.81		-1,479,784.52	-1,479,784.52



## 1、控股子公司情况

(1) 宁夏阿尔法绒业有限公司，公司拥有其 61.25%的股权，该公司成立于 2002 年 7 月 25 日，系 2002 年底由宁夏灵武市中银绒业股份有限公司和瑞士阿尔法托帕斯公司共同出资兴办的中外合资企业。营业执照注册号：企合宁总字第 000552 号；注册资本：467 万美元；法定代表人：马生国；公司住所：灵武市羊绒工业园区中银大道南侧；经营范围：羊绒、羊毛及其他面料产品的加工、销售；羊绒制品天然纤维、服装的生产、加工、销售。主要从事羊绒条生产，其 95%以上的产品销往意大利、英国、韩国、日本等国家和地区，所生产的高端白绒条填补了国内外市场的空白，在意大利市场占到了 70%的市场份额。

(2) 宁夏中银邓肯服饰有限公司，该公司原为公司控股的宁夏灵武市汇中羊绒有限公司，2009 年 6 月成为公司的全资子公司，公司拥有其 100%的股权，营业执照注册号：640181200000206 号；注册资本：人民币 4000 万元；法定代表人：马生国；公司住所：灵武市羊绒工业园区中银大道南侧。经营服装、服饰及配饰的设计、生产、销售。

(3) 东方羊绒有限公司，公司拥有其 100%的股权，该公司成立于 2005 年 8 月，2008 年 2 月本公司收购其股权并进行增资，注册资本：2000 万港币；法定代表人：马生国；注册地址：香港中环德辅道中 107 号余崇本行 1601 室；企业类型：有限责任公司；主要从事羊绒及其制成的开发、设计和销售。

(4) 邓肯有限公司，公司拥有其 100%的股权，2009 年 3 月 2 日为收购英国邓肯纱厂注册，2009 年 6 月 16 日，本公司第四届董事会第十五次会议审议通过了关于收购邓肯纱厂的议案，由本公司在境外设立全资子公司邓肯有限公司，邓肯有限公司与英国道森国际公司全资子公司道森贸易签订《资产收购协议》，收购道森贸易下属非法人实体邓肯纱厂的业务和资产，包括固定资产、存货、无形资产以及相关合同等。无形资产包括品牌“Todd & Duncan”、“T&D”、“Brown Allan”、“T&D CASHMERE”、“TODD & DUNCAN CASHMERE”以及专有技术、销售渠道、供应渠道和客户关系。2009 年 8 月 28 日，交易各方实施了对邓肯纱厂资产及业务收购交易的交割，交易当日公司实际支付 5,982,491.78 英镑，全资子公司邓肯有限公司纳入公司合并报表。2009 年年末注册资本 626.0001 万英镑。2011 年 2 月 10 日公司对其增资，现注册资本 650 万英镑。

(5) 宁夏中银绒业原料有限公司，公司拥有其 100%的股权，2010 年 5 月 18 日成立，注册资本 1 亿元人民币，法定代表人马生国，公司住所：灵武市羊绒工业园区中银大道，主要经营纺织原料（不含化工原料）的收购、分选、水洗、仓储、加工、销售。



(6) 中银国际股份有限公司，公司拥有其 70%的股权，该公司成立于 2010 年 9 月，注册资本：950 万日元；注册地址：日本东京千代田区内神田一丁目 2 番 10 号；经营范围：纤维制品的出口与进口业务，旅行代理业务及其他进出口贸易。

2、参股公司情况：公司不存在单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

(六) 设备利用情况、订单获取情况、产品销售情况、主要技术人员变动情况等与公司经营相关的重要信息的讨论与分析

由于公司在 2009 年实施了原料采购、境外资产收购等一系列有效的经营决策，为 2010 年的经营工作打下了坚实的基础。报告期，公司在国际羊绒市场回升，需求不断复苏的市场背景下，经营业绩不断提升，主要采取了以下措施：

#### 1、依托科技创新，注重科技研发，不断提高产品质量，以技术创新带动企业发展

公司注重科技在企业发展中的核心地位，建成了宁夏山羊绒工程技术研究中心和自治区企业技术中心，与西安工程技术大学、天津工业大学、中国纺织科学院等院所和企业建立了山羊绒技术创新战略联盟。公司负责的银川科技计划项目《山羊绒分梳工艺和设备优化》荣获银川市科技创新奖二等奖，公司承担了国家科技支撑项目《山羊绒加工关键设备与关键技术研究开发及应用》。公司分梳山羊绒加工工艺发明专利获得国家知识产权局公告，由公司负责起草的“山羊绒绒条”地方标准通过自治区质量技术监督局的审核，获准发布实施，填补了羊绒条无地方标准和国家标准的空白，科技创新为公司发展提供了科技助推力。

#### 2、完善目标责任制考核机制，提高管理效能

加强目标责任制考核，健全考核激励机制，完善考核体系，年初与经营目标责任人签订责任书，明确具体责任，强化业绩评判标准，确保业绩指标落到实处，要求各部门既要完成攻坚战，又要打好配合战，服务公司经营大局，提升考核质量，达到激励效果。

#### 3、加强人才队伍建设，强化人力资源规划

公司的产业战略布局给现有的管理水平带来挑战，报告期，公司完成对人力资源系统的信息化管理工作，提升管理能力，继续推进人力资源规划战略，加强境内外人才、技术与业务的交流与学习，强化人员培训，为公司持续发展提供人才保障。

#### 4、强化原料的精细化管理，为公司主业发展提供原材料保障



经过多年发展，公司已形成了稳定的收购渠道和一定的品牌优势，也是国内唯一一家涵盖羊绒原料收购、生产加工、终端销售等行业上下游的上市公司。报告期，公司设立专门的原料子公司整合公司原有的羊绒收购网络，细化并延伸上游产业链，加大原料采购力度，不仅有利于提高市场占有率，也有利于羊绒产业形成规模化、集约化效益，通过实行原料精细化管理，减少中间环节，规范原绒收购、运输方式，降低公司产品成本，企业抗风险能力和市场竞争力得以提升。

#### 5、拓展外销产品，稳步提升国际市场占有率

报告期，公司出口羊绒制品 110 万件，成为全国羊绒制品出口第二大企业。随着公司原料优势增强和营销结构的调整，为进一步拓展销售市场，公司对内成立深圳分公司主攻羊绒纱线销售，对外设立日本中银国际股份有限公司加大对日本市场的羊绒衫销售，其中纱线业务取得突破进展，打开了新的销售市场。

#### 6、整合资源，拓宽公司发展空间

为增强公司的国际市场竞争力，2009 年 6 月公司收购英国道森国际旗下的邓肯纱厂成立了邓肯有限公司，报告期，公司再次收购了邓肯有限公司的土地厂房等固定资产，以稳定高端客户和管理人才，使邓肯公司在欧洲市场的销售领域逐渐扩大。

#### 7、实施品牌战略，加强对外销售，拓展营销网络

公司结合自主品牌“Philosofie”及境外品牌“Brown Allan”，实施品牌规划战略，开展市场调研，规划内销网络，遴选管理团队，搭建销售平台，做好产品的差别定位，报告期，公司已有营销网点 37 家，将积极稳妥地拓展羊绒制品的内销市场。

#### 8、公司非公开发行股票工作圆满结束，为实业借力资本平台铺平道路

为增强对原料市场的话语权，加强内销网络品牌建设，经公司决策程序审议，公司启动非公开发行 A 股股票工作，12 月 27 日，经中国证监会核准，公司非公开发行股票项目获准实施，为公司发展主业提供了有力的支持，增强了公司做强羊绒主业的信心。

（七）公司控制的特殊目的的主体情况：无



## 二、公司未来发展和展望

### （一）公司所处行业的发展趋势及市场竞争格局

#### 1、所处行业的发展趋势

公司所处的羊绒主业属于羊绒纺织行业。山羊绒是世界上名贵稀有的特种动物纤维，纺织工业的高档原料，被誉为“纤维钻石”、“软黄金”。中国羊绒产区所在地基本属中国中西部贫困地区，山羊绒是当地牧民非常重要的生活来源，羊绒产业与解决“三农问题”密切相关，得到国家相关政策的扶持。依照《纺织工业调整和振兴规划》、《国务院关于实施西部大开发若干政策措施》以及《纺织工业“十二五”科技进步发展纲要》和国家发改委《产业结构调整目录》的战略规划，国家提出“开发羊绒、苧麻、丝等我国独特资源的纺织加工技术，实现纺织产品的多样化和高档化，到 2015 年实现纺织产品附加值提高 10%”的目标。宁夏历史上就是中国羊绒重要产区之一，羊绒产业是宁夏重点优势特色产业之一，是宁夏重点发展的产业领域和优先主题，并出台多项扶持政策鼓励发展羊绒产业。灵武羊绒产业园区于 2009 年更名为银川高新技术产业开发区，2010 年 11 月，经国务院批准，产业园区升级为国家高新技术产业开发区，将为带动产业发展、调整区域经济结构和转变经济发展方式起到重要作用。

#### 2、公司面临的市场竞争格局和发展机遇

羊绒产业是资源依托型产业，公司作为国内最大的羊绒采购加工企业，拥有完整的产业链和全产品线优势，在发展羊绒产业上具有独特的优势，随着人们生活质量的稳步提高，消费领域对羊绒制品的再认识将会提高到新的层次。公司牢固树立专注主业、精细分工的



思路，继续强化境内外资源的有效整合，不断提升管理和研发水平，加强品牌规划和市场营销，提高稀缺资源的利用价值。

## （二）公司 2011 年度的经营计划

### 1、公司 2011 年度经营目标

基本思路：专注主营业务，坚持走专业化、精细化的发展道路，持续提升管理水平，发挥产业链的效益联动，实现公司的更大发展。

### 2、公司 2011 年经营工作的重点

#### （1）继续加强原料收储和加工

宁夏中银绒业原料有限公司 5000 吨原料采购及初加工项目是公司 2010 年度非公开发行股票的募投项目，建成后，公司原料采购、仓储和初加工生产能力将得到大幅提高，公司将切实优化收储队伍建设，提升精细化管理水平，不断丰富原料品种，提高产品质量，增加产品的市场销售份额。

#### （2）实施品牌战略，加强对外销售，拓展营销网络

公司非公开发行项目业已完成，公司将结合自主品牌“Philosophie”与收购的境外知名品牌“Brown Allan”做好羊绒制品的国内营销，中银邓肯服饰公司的营销中心将定在北京，组建专业营销队伍，实施品牌规划战略，聘请国内外知名服装设计师和生产技术人员进行服饰品牌的设计、研发、认证、生产，大力拓展营销网络体系。

#### （3）加强人力资源规划战略，持续提高管理效能

继续推进人力资源规划，加强人才队伍建设。全面推行目标责任制考核机制，对下属各单元推行市场化管理，将经营指标落实到各部门，并与全年绩效挂钩，为公司持续发展提供制度保障。

#### （4）加大科技研发，完善信息化建设

继续加大科技创新和研发力度，使科研成果及时转化为经营效益，完成市、省级科技项目申报及国家科技支撑项目课题验收和银川市“五优一新”项目等工作。在前期已搭建的信息平台基础之上，通过建立视频信息系统和业务图文档流程等设施，继续完善信息化建设，实现境内外信息资源的共享。

#### （5）大力加强内控体系建设，不断提高公司治理水平

根据中国证监会实施企业内部控制规范的文件精神，经申请，公司被列为宁夏辖区唯一一家实施内部控制规范试点的上市公司。近年来公司高速发展，如何有效地防范和控制风险成为公司积极申请成为内控规范试点企业的内驱动力，为切实做好此项工作，在宁夏证监局的指导下，公司已着手成立专门的领导组织机构，开展培训，聘请专业机构实施内控体系建设，力争年内高标准通过审核验收，使公司治理水平迈上新台阶。



### （三）公司未来发展战略的资金需求、资金来源及资金使用计划

1、为实现公司稳步健康发展，完成 2011 年度的生产经营目标，满足公司生产经营管理及产业布局的需要，未来公司的资金需求主要是：①正常生产经营管理资金所需；②子公司宁夏中银邓肯服饰有限公司拓展国内羊绒制品销售渠道及终端资金所需；③进一步增加原料收购投入，强化原料市场优势地位资金所需；

2、实现公司未来发展战略的资金来源：①通过细化公司管理，提高公司盈利能力，来增加自有资金来源；②金融机构贷款；③条件成熟时，通过资本市场进行再融资。

3、资金使用计划：①主要用于羊绒原料收购；②资产购置；③产品技术研发项目使用等。

### （四）主要风险因素及应对措施

2010 年在公司董事会及全体员工的共同努力下，公司经营管理工作取得较快进展，经营业绩得以增长，同时经过成功的资产运作，公司羊绒产业体系更加完善，持续发展能力得到增强，盈利能力进一步得到提高。但公司董事会也清醒地认识到，在公司迅速发展过程中依然存在一些困难和问题，主要表现：

#### 1、原材料价格上涨的压力和风险

随着国际羊绒市场的回暖，羊绒产品的需求量有所增长，2010 年下半年以来，羊绒原料价格逐步攀升，预计 2011 年羊绒原料价格仍呈现上涨趋势，造成公司产品成本升高，影响公司的经营成果。

应对措施：2011 年公司将从原料供应入手，密切关注国内外羊绒市场走势和相关经济数据，及时掌握一手信息，利用羊绒市场价格波动，适时逢低储备原材料，细化具体措施，稳定采购成本；另一方面进一步加强技术创新，提高产品附加值，以多元化、高品质的产品提升利润水平；同时，加强市场开发，优化客户结构，拓宽销售渠道，减少流通环节，加大营销力度，增加销售额；开源节流，内部挖潜，合理控制成本费用，提升利润空间。

#### 2、外汇风险

羊绒产品出口业务在本公司生产经营发展中始终起到较为重要的作用，2010 年度以来人民币持续升值带来的汇率波动风险对公司利润的影响程度将逐渐增大。

应对措施：①注重外贸和金融人才的培养，提高金融、外汇业务水平；②提高对外汇市场的研究与预测能力，做到提前应对；③在贸易谈判中以远期汇率锁定交易价格以规避汇率风险因素对公司造成的影响；④与金融机构多方位沟通，充分利用金融产品规避汇率



风险。

### 三、报告期内的投资情况

#### (一) 报告期内公司募集资金投资项目

本公司于2010年4月2日公告了非公开发行股票的预案，经公司2010年第一次股东大会审议通过，公司本次非公开发行股票募集资金在扣除相关发行费用后预计为29,018.70万元，全部投入如下项目：

金额单位：万元

序号	项目名称	投资总额	募集资金使用金额
1	5000吨羊绒采购及初加工项目	21,018.70	11,018.70
2	羊绒制品国内市场营销体系建设项目	18,000	18,000
	<b>合计</b>	<b>39,018.70</b>	<b>29,018.70</b>

如果本次发行扣除发行费用后的实际募集资金量相对于拟投资项目存在不足，公司将通过自有资金或其他融资方式弥补不足部分；如果扣除发行费用后的实际募集资金规模超过拟投资项目的实际资金需求总量，超出部分将全部用于补充公司（或相关项目实施主体）流动资金。在不改变拟投资项目的前提下，董事会可按照相关规定对上述项目的拟投入募集资金顺序和金额进行适当调整。本次非公开发行募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在本次发行募集资金到位之后以募集资金予以全额置换。

2010 年度非公开发行 A 股股票，经中国证券监督管理委员会“证监许可 [2011] 83 号”文核准，于 2011 年 2 月 1 日向 6 名特定投资者非公开发行了人民币普通股 29,000,000 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格人民币 10 元，股款以人民币缴足，募集资金总额人民币 290,000,000.00 元，扣除各项发行费用 15,755,749.00 元后，实际募集资金净额人民币 274,244,251.00 元。上述资金于 2011 年 2 月 1 日到位，经信永中和会计师事务所有限责任公司验证，出具了编号为 XYZH/2010YCA1127-1 号的验资报告。

上述募集资金存储于公司在中国银行宁夏回族自治区分行营业部开立的募集资金专户，并与保荐机构、中国银行签订了募集资金三方监管协议。

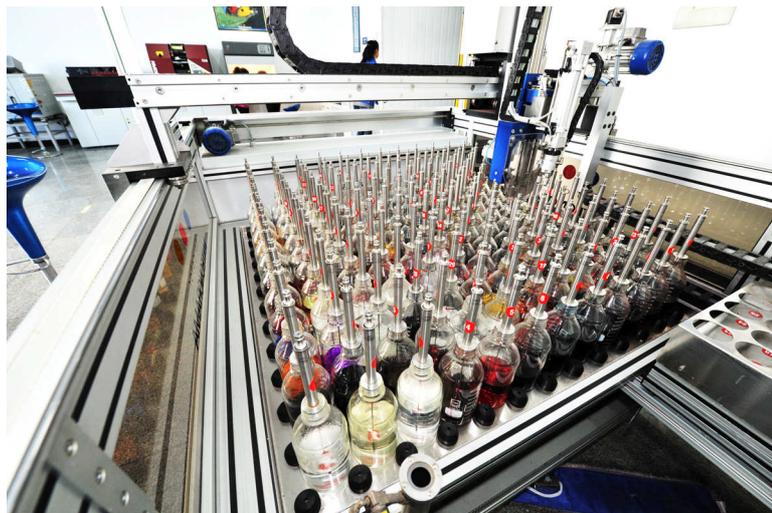
本公司募投项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，截止 2011 年 1 月 31 日，公司募投项目以自筹资金实际已投入的具体情况如下：



募集资金投资项目	投资总额	募集资金承诺投资金额	根据募集资金净额实际投入金额	截止1月31日自有资金已投入金额	拟置换金额
5000 吨羊绒采购及初加工项目	210,187,000.00	110,187,000.00	110,187,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
羊绒制品国内市场营销体系建设项目	180,000,000.00	180,000,000.00	164,057,251.00	5,544,993.39	0
总计	390,187,000.00	290,187,000.00	274,244,251.00	115,544,993.39	110,000,000.00

“5000 吨羊绒采购及初加工项目”募集资金承诺投资额 110,187,000.00 元，以募集资金净额实际投入金额 110,187,000.00 元，截至 2011 年 1 月 31 日，公司以自筹资金已预先投入 110,000,000.00 元，将以募集资金全额置换。“羊绒制品国内市场营销体系建设项目”募集资金承诺投资额 180,000,000.00 元，以募集资金净额实际投入金额 164,057,251.00 元，差额部分 15,942,749.00 元由公司自筹资金补足，截至 2011 年 1 月 31 日，公司以自筹资金已投入 5,544,993.39 元。

(二) 报告期内公司非募集资金投资项目情况：无





#### 四、公司董事会认为：

由信永中和会计师事务所有限责任公司出具的标准无保留审计报告，真实客观地反映了公司 2010 年度财务状况及经营成果。

#### 五、董事会日常工作情况

##### （一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

本年度召开董事会 5 次，其中现场会议 1 次，通讯表决 2 次，现场和通讯相结合 2 次，董事出席会议情况如下：

董事姓名	本年应参加 董事会次数	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席 (次)	现场 (次)	通讯 (次)
杨贵鹏	5	5	0	0	1	4
张小盟	5	5	0	0	2	3
陆 绮	5	5	0	0	1	4
崔健民	5	5	0	0	1	4
马生国	5	5	0	0	3	2
马生奎	5	5	0	0	3	2
马峰	5	5	0	0	3	2
梁少林	5	5	0	0	1	4
陈晓非	5	5	0	0	3	2

报告期内，董事会召开 5 次会议，累计审议 43 项议案，会议情况和决议内容如下：

1、公司第四届董事会第二十次会议于 2010 年 3 月 10 日在宁夏灵武市本公司会议室召开，会议审议通过了《关于 2009 年度总经理工作报告的议案》、《公司 2009 年度董事会工作报告的议案》、《公司 2009 年年度报告及年度报告摘要》、《关于 2009 年财务决算报告》、《2009 年度利润分配预案》、《关于公司内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司独立董事述职报告的议案》、《关于 2010 年度日常关联交易的议案》、《关于向控股股东出租办公楼暨关联交易的议案》、《关于为控股子公司提供担保的议案》、《关于购买英国邓肯有限公司所在地土地厂房的议案》、《建立〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》、



《关于修订〈内幕信息保密制度〉的议案》、《关于建立〈外部信息使用人管理制度〉的议案》、《关于修订〈公司内部审计管理制度〉的议案》、《关于审议〈年审会计师事务所审计工作总结报告〉的议案》、《关于聘请 2010 年度审计机构并确定审计费用的议案》、《关于补选董事会审计委员会委员的议案》、《关于补选董事会薪酬与考核委员会委员的议案》、《关于聘任财务总监的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于指定公司 2010 年度信息披露报刊的议案》、《关于召开 2009 年年度股东大会的议案》共计二十三项议案。会议决议公告刊登在 2010 年 3 月 12 日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

2、公司第四届董事会第二十一次会议于 2010 年 4 月 2 日以现场和通讯相结合的方式召开，会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股份条件的说明》、《逐项审议关于宁夏中银绒业股份有限公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《宁夏中银绒业股份有限公司非公开发行 A 股股票预案》、《关于本次非公开发行 A 股股票募集资金运用可行性分析报告的议案》、《关于前次募集资金使用情况说明的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票的具体事宜的议案》、《关于成立原料公司的议案》、《关于修订宁夏中银绒业股份有限公司募集资金使用管理制度的议案》、《关于召开宁夏中银绒业股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》共九项议案。会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 3 日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

3、公司第四届董事会第二十二次会议于 2010 年 4 月 22 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了《宁夏中银绒业股份有限公司 2010 年第一季度报告》、《关于成立深圳分公司的议案》、《关于聘任董事长助理的议案》三项议案。会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 24 日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

4、公司第四届董事会第二十三次会议于 2010 年 8 月 29 日以现场和通讯相结合的方式召开，审议通过了《宁夏中银绒业股份有限公司 2010 年半年度报告及摘要》、《公司 2010 年半年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》、《宁夏中银绒业股份有限公司控股子公司内部控制制度》、《关于为子公司邓肯有限公司提供担保的议案》、《关于在日本设立中银国际股份有限公司的议案》、《关于召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》六项议案。会议决议公告刊登在 2010 年 8 月 31 日的《证券时报》及巨潮资讯网上。

5、公司第四届董事会第二十四次会议于 2010 年 10 月 28 日以通讯表决方式召开，审议通过了《宁夏中银绒业股份有限公司 2010 年第三季度报告》和《关于成立宁夏中银绒业股份有限公司浙江平湖分公司的议案》两项议案。会议决议公告刊登在 2010 年 10 月 29 日的《证券时报》及巨潮资讯网上。



## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

本年度公司共召开年度股东大会 1 次，临时股东大会 2 次，共计审议 18 项议案（详见年度报告第七章内容）。董事会对股东大会通过的决议逐项落实，2010 年第一次临时股东大会审议通过了非公开发行业股票的议案，本公司 2010 年非公开发行业于 2010 年 12 月 27 日获得中国证监会无条件审核通过，并于 2011 年 1 月 18 日收到中国证监会《关于核准宁夏中银绒业股份有限公司非公开发行业股票的批复》（证监许可[2011]83 号），公司于 2011 年 1 月底发行 2900 万股，2011 年 2 月 1 日募集资金到位，2 月 15 日完成新增股份的登记手续。2010 年股东大会决议事项均实施完毕。

## （三）董事会下设的审计委员会的履职情况

报告期内，根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员实施细则，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，实施了对公司内部控制建立健全情况进行监督检查、对年度财务审计情况进行审查等重要工作。

### 1、对公司 2010 年度财务报告发表审阅意见

#### （1）对未审财务报表进行审阅

在年审注册会计师进场前，对未经审计的财务报表发表审阅意见。审计委员会认为：公司根据企业会计准则的有关要求，结合公司实际情况，制定了合理的会计政策和恰当的会计估计，公司编制的财务会计报表真实反映了公司截至 2010 年 12 月 31 日的财务状况和 2010 年的经营成果及现金流量，同意以此财务报表为基础开展进行 2010 年度的财务审计工作。

#### （2）对财务审计工作计划及其他相关资料的审阅及督促情况

认真审阅了 2010 年度审计工作计划及其他相关资料，同时与负责年审工作的信永中和会计师事务所有限责任公司协商，在 2010 年 12 月确定了本年度的审计时间安排；在审计过程中，审计委员会与主要审计项目负责人员保持沟通，详细了解审计工作进展和会计师关注的问题，及时反馈解决，保证了公司的年报审计进度和质量。

#### （3）对已审财务财务报表的审阅

公司年审注册会计师出具审计报告初稿后，公司审计委员会及时阅读审计报告初稿，并与年审会计师进行了沟通，审计委员会与年审会计师之间在公司年度财务报告所有重要



问题上不存在争议，公司财务报告符合企业会计准则和相关法规规定，审计委员会同意以此财务报表为基础制作公司 2010 年度报告正文及摘要，以保证公司如期披露 2010 年年度报告。公司年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司 2010 年度财务报表，并形成审阅意见。

## 2、对会计师事务所上年度审计工作的总结报告

审计委员会审阅了提交的 2010 年度审计工作计划，与年审会计师进行了充分的沟通、交流，对会计师事务所的年度审计报告初稿进行了审阅，审计委员会认为年审会计师能够严格按照中国注册会计师独立审计准则执行审计工作，审计时间充分，同时年审会计师重视了解公司的经营环境，了解公司的内部控制的建立健全和实施情况，风险意识强，能够按照审计计划时间安排及时完成审计工作。审计委员会认为，年审会计师保持了独立性和谨慎性，较好地完成了 2010 年度公司的财务报表审计工作，出具了客观、公正的审计报告。

## 3、关于聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为 2011 年度外部审计机构的提议

公司董事会审计委员会通过对信永中和会计师事务所有限责任公司的了解和与经办注册会计师司建军、常瑛及主要项目负责人员的访谈，认为：该事务所认真负责，勤勉、谨慎地完成了 2010 年的审计工作，拥有专业的审计团队和较强的技术支持力量，审计团队严谨、敬业，具备承担上市公司审计工作的业务能力和专业素质。公司董事会审计委员会提议续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度外部审计机构，聘期一年。

## 4、监督公司内控制度的完善

审计委员会十分关注公司内部控制检查监督部门的设置和人员到位等情况，我们已注意到，公司已设立审计部作为公司审计委员会的日常办事机构，负责落实审计委员会对公司内部控制的监督检查工作，审计委员会积极支持审计部门的内部审计工作，发挥内部审计监督作用。

5、为强化公司内部审计工作，根据公司章程、审计委员会实施细则及公司内部审计管理制度的规定，经审计委员会审核提名，第四届董事会第二十二次会议聘任王欣担任董事长助理，负责公司内部审计监督和财务稽核工作。



#### （四）董事会下设薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事，召集人由独立董事担任。

报告期董事会薪酬与考核委员会依据公司已有的绩效考评制度，同时将依据公司主要财务指标和经营目标完成情况，结合董事、监事及高管人员分管工作范围及主要职责，董事、监事及高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况，按照绩效评价标准和程序，对董事、监事及高管人员进行绩效评价，并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事、监事及高管人员的报酬数额和奖励方式，报公司董事会审议。

关于公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况的审核意见：根据中国证监会、深交所有关法律、法规和公司内部控制制度的有关规定，薪酬与考核委员会对2010年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行审核并发表意见如下：公司董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事及高管人员管理岗位的主要范围、职责、重要性及行业相关岗位的薪酬水平，结合公司制定的薪酬方案，认为2010年度公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

#### （五）董事会下设战略委员会履职情况汇总报告

战略委员会成员由3名董事组成，其中1名为独立董事，召集人由公司董事长担任。

2009年公司增持宁夏灵武市汇中羊绒有限公司股份并对其进行改组，成立了宁夏中银邓肯服饰贸易有限公司；收购道森国际下属邓肯纱厂，成立邓肯有限公司；收购大股东所有的360吨羊绒纱生产线项目和羊绒信息大厦资产。以上这些举措完善了公司产业链，改善了公司产品结构，减少了关联交易，消除了同业竞争，进一步提高了公司资产及产权的完整性，同时履行了公司股改承诺，维护了公司的诚信形象。

公司战略委员会在资产收购、股权收购以及原料储备的决策上均发挥了积极的作用。经过2009年的战略整合，公司的产业链已逐渐完善，战略布局已越发清晰。2010年公司战略委员会适时提出成立原料公司，通过再融资加强公司原料控制力度，开拓羊绒制品国内市场，并将增发议案提交2010年4月2日第四届董事会第二十一次会议审议通过。公司非公开发行股份方案的实施以及原料公司的设立，可以打通相互依存的羊绒行业上下游产业链，一方面整合公司现有的原料采购及粗加工职能，增强公司原绒收购能力、仓储能力以



及初加工水平；另一方面搭建羊绒制品国内市场营销体系，进入羊绒制品国内市场，改善公司的财务结构，提高公司的盈利能力，利于公司的长远发展。

## （六）董事会下设提名委员会履职情况汇总报告

提名委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事，召集人由独立董事担任。

报告期公司财务总监罗静因工作调动原因，提出辞去所担任的财务总监一职。经公司董事会提名委员会审核，并经公司第四届董事会第二十次会议审议通过，聘任卢婕女士担任公司财务总监。

因董事罗静工作调动所致董事会审计委员会和薪酬与考核委员会委员名额不足，经董事会提名委员会审核，并经公司四届二十次董事会审议通过，补选马生奎为公司审计委员会委员，陈晓非为薪酬与考核委员会委员。

## 六、董事会对内部控制责任的声明

根据有关规定要求，建立健全和实施有效内部控制，并评价内部控制的有效性是公司董事会的责任。董事会应按照国家法律法规和证券监管部门的要求，不断完善公司内部控制的规章制度，推进内部控制各项工作的不断深化，促进公司又好又快地发展。董事会对公司各项内部控制制度建设的完整性、合理性承担责任，公司经营管理层对内控制度的执行性承担主要责任。

## 七、公司内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司制定并执行《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》，进一步规范内幕信息保密、报送、使用管理行为。在定期报告编制和重大事项依法披露的敏感期间，公司按照制度要求对内幕信息知情人进行登记备案。本年度通过自查，公司董事、监事、高级管理人员和其他内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前均无利用内幕信息买卖公司股份的情况，也不存在受到监管部门的查处情况。



## 八、2010 年度利润分配预案

1、经信永中和会计师事务所有限责任公司审计，2010 年度本公司实现净利润 74,542,433.89 元，归属于母公司的净利润 76,768,887.19 元，截止 2010 年 12 月 31 日未分配利润为 37,362,668.18 元。鉴于公司以前年度的未弥补亏损已全部弥补完毕，经公司董事会决议，公司 2010 年度利润分配预案为：以公司现有总股本 27,800 万股为基数，每 10 股派人民币现金 0.6 元（含税），现金分红总额 1,668 万元（含税）。剩余未分配利润结转下一年度。公司董事会认为公司本年度利润分配预案的安排符合《公司法》、企业会计准则、公司章程等相关规定。

2、公司最近三年现金分红情况：

单位：人民币元

年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归 属于上市公司股东的净 利润	占合并报表中归属于上 市公司股东的净利润的 比率	年度可分配利润
2009 年	0.00	38,982,174.79	0.00%	-37,413,630.54
2008 年	0.00	35,575,221.82	0.00%	-76,395,805.33
2007 年	0.00	98,952,300.49	0.00%	-122,318,109.74
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例				0.00%

## 九、其他披露事项

报告期，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》，未发生变更。





## 第九节 监事会报告

### 一、监事会会议召开情况

按照《公司法》、《宁夏中银绒业股份有限公司章程》的规定，现将 2010 年度监事会工作汇报如下。

报告期内监事会共召开了5次会议，会议通知、程序、决议、记录等均符合法律法规和公司章程的规定。会议召开情况及决议内容如下：

1、公司第四届监事会第十四次会议于 2010 年 3 月 10 日在本公司会议室现场召开。会议审议通过了以下决议：

- (1) 2009 年度监事会工作报告；
- (2) 2009 年年度报告及年度报告摘要；
- (3) 2009 年财务决算报告；
- (4) 2009 年度分配预案；
- (5) 监事会对公司 2009 年度有关事项发表的意见；
- (6) 关于日常关联交易的议案。

2、公司第四届监事会第十五次会议于2010年4月2日在本公司会议室现场召开，会议审议通过了关于《宁夏中银绒业股份有限公司非公开发行A 股股票预案》。

3、公司第四届监事会第十六次会议于2010年4月22日在本公司会议室现场召开，会议审议通过了本公司2010年第一季度报告。

4、公司第四届监事会第十七次会议于2010年8月29日在本公司会议室现场召开，会议审议通过了本公司2010年半年度报告及摘要及公司董事会拟定的2010年上半年利润分配及资本公积金转增股本的方案。

5、公司第四届监事会第十八次会议于2010年10月28日在本公司会议室现场召开，会议审议通过了本公司2010年第三季度报告。

上述会议决议内容均刊登于《证券时报》及《巨潮资讯网》上。



## 二、监事会对公司 2010 年度有关事项发表的独立意见

报告期内，公司监事会监事出席或列席了历次公司股东大会和董事会，参与了公司重大决策和讨论，认真监督公司的生产经营和重大经济活动，监督公司高管人员履行职责。按照国家有关法律、法规和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件规定，公司监事会对2010年度有关事项发表独立意见如下：

### （一）公司依法运作情况

监事会认为，报告期内公司在管理运作方面严格遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他法律法规的规定，进一步完善了公司的各项管理制度，保证了公司的规范合法运作。公司决策程序合法合规，未发现公司董事、高级管理人员执行公司职务时存在违法违规或损害公司利益的行为。

### （二）公司财务情况

信永中和会计师事务所有限公司向公司出具了标准无保留的审计报告，监事会认为：该审计报告真实、准确、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

### （三）募集资金使用情况

报告期内，公司董事会积极推进非公开发行股票事项，并在 2010 年度取得突破性进展，非公开发行于 2010 年 12 月 27 日获得中国证监会无条件审核通过，2011 年 1 月底发行完毕，签署了募集资金三方监管协议，2011 年 2 月 1 日募集资金全额到位。公司监事会将履行监督职责，关注并监督公司募集资金按照募投项目的实施进度规范使用，保护广大投资者的利益。

### （四）报告期内公司重大资产重组情况

报告期，公司无重大资产重组情况。

### （五）报告期内公司重大投资情况

报告期，公司投资 1 亿元成立宁夏中银绒业原料有限公司。上述投资决策经过公司董事会及股东大会的审议通过，决策合法，是为壮大公司主业所进行的重大投资，符合公司的发展战略。

### （六）关联交易情况



报告期公司关联交易业务继续降低，仅涉及中银大唐酒店的餐饮住宿和办公楼租赁业务，并且所有关联交易均按照市场价格进行交易，公平合理，有利于上市公司持续发展，并经过相应的决策程序，履行了信息披露义务，没有损害广大投资者的利益。

（七）监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据《企业内部控制基本规范》、《公司章程》的有关规定，以及深圳证券交易所关于做好 2010 年度报告工作的通知，监事会对公司内部管理制度和内控体系的建立及运行情况进行了核查，现对公司董事会出具的公司内部控制自我评价报告发表意见如下：

公司内部控制自我评价的形式、内容符合《深交所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》及有关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确的反映了目前公司内部控制的现状，能够保证公司经营的合法、合规及公司内部规章制度的贯彻执行，对内部控制的总体评价真实、客观、准确。





## 第十节 重要事项

### 一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

### 二、报告期内未发生破产重整相关事项

### 三、参股其他上市公司及金融机构的情况

公司投资82万元持有灵武市农村信用社股份，此外，未持有其他上市公司股权、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

### 四、报告期内公司收购出售资产、企业合并事项

#### （一）报告期公司无出售资产情况

#### （二）收购资产情况：

公司于 2009 年收购邓肯纱厂的固定资产、存货等，成立了境外全资子公司邓肯有限公司，收购资产不含其所在地的土地建筑物，其经营所用的土地厂房为租赁，签署了为期 5 年的租赁协议，租金共计 112.5 万英镑，租期届满后，邓肯公司需续约或搬迁。为确保未来的持续经营，维持国外高端客户群，稳定人才，保持公司资产的完整性，经公司第四届董事会第二十次会议审议，并经公司 2009 年年度股东大会通过，公司决定购买邓肯有限公司的土地厂房。交易标的位于苏格兰的 KINROSS，土地面积 65682 平方米；建筑物面积 44686 平方米，建筑物占土地面积 68%。建筑年限：最旧建筑物建于 1870 年，最新建筑物建于 2002 年。公司授权邓肯有限公司委托当地第三方土地评估机构对其所属土地建筑物进行了评估，市值约为 515 万英镑，并委托当地律师具体办理交易事项，律师同时证明出让方出让上述土地建筑物无需取得苏格兰政府的同意。公司授权邓肯有限公司委托当地第三方土地评估机构对邓肯所属土地建筑物进行了评估，市值约为 515 万英镑，交易双方协商后确定价税合计 450 万英镑。土地房产登记变更手续于 2010 年 11 月 2 日完成。

#### （三）报告期无吸收合并事项



## 五、股权激励实施情况

报告期内公司无股权激励实施情况。

## 六、关联交易事项

### (一) 日常关联交易

2010年3月10日，本公司与宁夏中银大唐酒店有限公司在灵武市签署了“服务合作协议”，本公司同意宁夏中银大唐酒店有限公司作为定点接待宾馆，中银大唐酒店向我公司提供住宿、餐饮、会议业务的服务，并承诺按团体优惠协议价向公司结算费用，预计2010年服务费用将在280万元以内。报告期，公司与关联人宁夏中银大唐酒店有限公司累计已发生的各类关联交易的总金额为276.97万元。

### (二) 关联租赁情况

2010年3月10日，公司就中绒集团承租本公司办公楼的事宜，与大股东签署了《办公楼租赁协议》，将本公司的办公楼羊绒信息大厦（位于灵武市羊绒工业园区中银大道南侧，为8层框架结构设计，总建筑面积10117.44平方米，水、电、暖设施完善）中的300平米租赁给中绒集团，年租金10万元。

金额单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年确认的租赁费
本公司	宁夏中银绒业国际集团有限公司	办公楼	2010.1.1	2015.12.31	合同	100,000.00

### (三) 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	130,000,000.00	2010.06.04	2013.06.04	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、宁夏阿尔法绒业有限公司、马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	27,000,000.00	2010.8.27	2013.8.27	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2010.10.20	2013.10.20	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2010.10.26	2011.10.26	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2010.11.3	2013.11.3	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2010.11.9	2013.10.9	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	18,000,000.00	2010.11.16	2013.11.16	否



担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2010.12.2	2013.12.2	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	35,000,000.00	2010.12.8	2013.12.8	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国、马生明	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2010.3.12	2013.3.12	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国、马生明、马生奎	宁夏中银绒业股份有限公司	10,000,000.00	2010.7.16	2013.7.16	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	宁夏中银绒业股份有限公司	100,000,000.00	2010.02.10	2013.02.10	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	宁夏中银绒业股份有限公司	40,000,000.00	2010.02.23	2013.02.23	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2010.03.05	2013.03.05	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	宁夏中银绒业股份有限公司	34,000,000.00	2010.03.16	2013.03.16	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	宁夏中银绒业股份有限公司	101,000,000.00	2010.04.28	2013.04.28	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国、张永春、宁夏圣融贷款担保有限公司	宁夏中银绒业股份有限公司	46,000,000.00	2008.11.12	2018.11.12	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、宁夏圣融贷款担保有限公司、马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	30,000,000.00	2009.01.16	2013.01.16	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	宁夏中银绒业股份有限公司	47,000,000.00	2009.07.23	2019.07.23	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	宁夏中银绒业股份有限公司	25,000,000.00	2009.12.28	2016.12.28	否
宁夏中银绒业股份有限公司	宁夏阿尔法绒业有限公司	10,000,000.00	2010.4.29	2013.4.29	否
宁夏中银绒业股份有限公司	宁夏阿尔法绒业有限公司	15,000,000.00	2010.9.8	2013.9.8	否
宁夏中银绒业股份有限公司、马生国	宁夏阿尔法绒业有限公司	26,000,000.00	2010.9.26	2013.9.26	否
宁夏中银绒业股份有限公司、马生国	宁夏阿尔法绒业有限公司	4,000,000.00	2010.10.9	2013.10.9	否
宁夏中银绒业股份有限公司	宁夏阿尔法绒业有限公司	30,000,000.00	2010.9.15	2013.9.15	否
宁夏中银绒业股份有限公司	宁夏中银邓肯服饰有限公司	22,000,000.00	2010.3.10	2013.3.10	否
宁夏中银绒业股份有限公司	宁夏中银邓肯服饰有限公司	30,000,000.00	2010.6.29	2013.6.29	否
宁夏中银绒业股份有限公司	东方羊绒有限公司	8,121,930.69 美元	2010-12-8	2011.6.14	否



#### (四) 关联方资产转让、债务重组情况

本公司本期购买控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司年产 360 吨羊绒针织纱生产线和羊绒信息大厦。交易价格以 2008 年 12 月 31 日为基准日评估值与账面值孰低原则确认。因两项资产评估值均低于账面值，故最终以评估值为交易价格，年产 360 吨羊绒针织纱生产线评估值为 10,907.28 万元、羊绒信息大厦评估值 4,164.64 万元。2010 年 1 月 28 日，上述交易所涉及的全部标的资产均已过户至本公司名下，资产转让款本年已支付完毕。

#### (五) 关联方往来余额

关联方(项目)	年末金额	年初金额
其他应付款		
母公司及最终控制方	1,637,082.70	6,096,000.00
其中：宁夏中银绒业国际集团有限公司	1,637,082.70	6,096,000.00
其他关联方	87,572.68	2,978,269.16
其中：马生明	87,572.68	2,978,269.16
<b>合计</b>	<b>1,724,655.38</b>	<b>9,074,269.16</b>

### 七、公司重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

公司除在上节关联交易事项中披露的关联租赁事项外，无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

#### (二) 报告期对外担保情况

报告期内公司除为控股子公司宁夏阿尔法绒业有限公司、宁夏中银邓肯服饰有限公司、东方羊绒有限公司担保人民币 19,063.97 万元以外，未发生其他对外担保事项。



公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
宁夏阿尔法绒业有限公司	2010年3月12日和2010-06	8000	2010.4.29 2010.9.8 2010.9.26 2010.10.9 2010.9.15	1000 1500 2600 400 3000	连带责任	2011.4.29-2013.4.29 2011.9.8-2013.9.8 2011.9.26-2013.9.26 2011.10.9-2013.10.9 2011.9.15-2013.9.15	否	是
宁夏中银邓肯服饰有限公司	2010年3月12日和2010-06	8000	2010.3.10 2010.6.29	2200 3000	连带责任	2011.3.10-2013.3.10 2011.6.29-2013.6.29	否	是
东方羊绒有限	2010年3月12日和2010-06	1500万美元	2010.12.8	5378.91	连带责任		否	是
邓肯有限公司	2010年8月31日和2010-31	5000						
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		30934.05		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		19063.97		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		30934.05		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		19063.97		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		30934.05		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		19063.97		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		30934.05		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		19063.97		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				46.66%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				19063.97				
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）				5363.97				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								
上述三项担保金额合计（C+D+E）				19063.97				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								



## 2、公司独立董事关于公司对外担保的独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》及公司章程的有关规定，以及中国证监会证监发[2003]56号、证监发[2005]120号文的规定，经查询信永中和会计师事务所有限责任公司出具的2010年度审计报告，独立董事就宁夏中银绒业股份有限公司（下称“公司”）对外担保事项发表独立意见如下：

截止2010年12月31日，公司对外提供担保的总额为19,063.97万元，全部是为公司控股或全资子公司提供的担保。公司持有被担保子公司的控股权，在其董事会中，由公司推荐担任其董事的人员占董事会人数一半以上，董事长均由公司现任董事长兼任，其财务负责人也是公司推荐的人员担任，公司能及时了解其经营状况和财务状况，能够对控股子公司实现有效的管理和控制。并且担保事项经过了董事会和股东大会的审议，报告期内公司无违规担保事项。

我们将继续对公司的担保事项予以关注，并督促公司按照有关规定，继续严格控制对外担保风险，保护公司特别是中小股东的权益。

### （三）报告期内或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理事项：

无。

### （四）报告期内公司无其他重大合同





## 八、公司或持股 5%以上股东如在报告期内或持续到报告期内有承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	宁夏中银绒业国际集团有限公司	在触发追加对价条件时要追加对价；大股东所持限售股份 36 个月不流通；在适当的时候制定包括股权激励在内的长期激励计划。	完全履行，实现三年业绩承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	宁夏中银绒业国际集团有限公司	360 吨羊绒纱线项目完成后交予上市公司无偿使用并置入上市公司的承诺。	大股东完全按照承诺将 360 吨羊绒纱线项目交予上市公司无偿使用。在增发未获证监会审核通过的情况下，上市公司采用现金购买的方式将上述资产置入上市公司，完善了产业链，并彻底消除同业竞争。
重大资产重组时所作承诺	宁夏中银绒业国际集团有限公司	360 吨羊绒纱线项目完成后交予上市公司无偿使用并置入上市公司的承诺。	大股东完全按照承诺将 360 吨羊绒纱线项目交予上市公司无偿使用。在增发未获证监会审核通过的情况下，上市公司采用现金购买的方式将上述资产置入上市公司，完善了产业链，并彻底消除同业竞争。
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺（含追加承诺）	宁夏中银绒业国际集团有限公司	大股东作出了避免同业竞争以及五分开承诺；大股东所持限售股份 36 个月不流通。	采取有利措施对限售股份予以锁定，保证承诺的切实履行，截至本报告披露日中银集团所持股份尚未办理解禁手续。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况、报告年度支付给聘任会计师事务所的报酬情况

报告期，公司继续聘请信永中和会计师事务所有限责任公司为公司审计机构的议案。全年共计支付审计费用为 50 万元（不含差旅费）。报告期公司中报进行了审计，支付审计费用 30 万元。

## 十、公司及公司高级管理人员、相关股东接受稽查、处罚情况

报告期公司及公司高级管理人员、相关股东不存在接受稽查、处罚情况。



❖ 十一、报告期内，公司未发生属于《证券法》第六十七条和中国证监会《公开发行股票公司信息披露实施细则》第十七条所列的重大事项，也未有公司董事会判断的其他重大事项。

❖ 十二、公司控股子公司报告期内未发生按照上述标准判断的重要事项。

❖ 十三、执行新会计准则后，报告期公司未发生会计政策、会计估计变更情况。

#### ❖ 十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

报告期公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息指引》及本公司信息披露管理办法的相关规定，本着公平、公开、公正的原则，对待电话咨询的投资者以及来访调研的机构投资者。全年接待来访的投资者 16 批，主要介绍公司基本情况、一般经营情况，没有实行差别对待政策，未发生私下提前或选择性地向特定对象单独披露或透露公司未公开重大信息的情况，保证了信息披露的公平性。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010 年 01 月 12 日	公司办公地点	实地调研	民森基金	参观了公司厂房、车间、专卖店，了解目前国内羊绒行业的现状。公司未向调研机构提供资料
2010 年 01 月 22 日	公司办公地点	实地调研	大正元资本	参观了公司厂房、车间、专卖店，了解目前国内羊绒行业的现状。公司未向调研机构提供资料
2010 年 03 月 08 日	公司办公地点	实地调研	招商基金	参观了公司厂房、车间、专卖店，了解目前国内羊绒行业的现状。公司未向调研机构提供资料
2010 年 03 月 23 日	公司办公地点	实地调研	中信证券	参观了公司厂房、车间、专卖店，了解目前国内羊绒行业的现状。公司未向调研机构提供资料
2010 年 04 月 20 日	公司办公地点	实地调研	民森基金、招商基金、大成基金、泰康基金、中山	参观了公司厂房、车间、专卖店，了解目前国内羊绒行



			基金、华泰联合基金	业的现状。公司未向调研机构提供资料
2010年05月31日	公司办公地点	实地调研	信诚基金管理公司海通证券股份有限公司、	参观了公司厂房、车间、专卖店，了解目前国内羊绒行业的现状。公司未向调研机构提供资料
2010年06月09日	公司办公地点	实地调研	大成基金管理有限公司；	参观了公司厂房、车间、专卖店，了解目前国内羊绒行业的现状。公司未向调研机构提供资料
2010年06月10日	公司办公地点	实地调研	常州投资集团有限公司	参观了公司厂房、车间、专卖店，了解目前国内羊绒行业的现状。公司未向调研机构提供资料
2010年07月08日	公司办公地点	实地调研	东方证券股份有限公司；万家基金	参观了公司厂房、车间、专卖店，谈论行业发展状况，未提供任何资料。
2010年07月14日	公司办公地点	实地调研	嘉实基金；东方基金；国泰君安；安邦保险；中再保险；国泰基金；通用财务	参观了公司厂房、车间、专卖店，谈论行业发展状况，未提供任何资料。
2010年07月28日	公司办公地点	实地调研	银河证券	参观了公司厂房、车间、专卖店，谈论行业发展状况，未提供任何资料。
2010年08月02日	公司办公地点	实地调研	海通证券研究员区志航；华泰柏瑞研究员赵劫；华泰柏瑞基金经理沈涛；诺安基金研究员蔡秋斌；合众保险资产管理公司研究员苏慧；中邮基金研究总监魏训平；嘉实基金基金经理顾义和；华夏基金管理有限公司股票投资部副总基金经理罗泽萍	参观了公司厂房、车间、专卖店，谈论行业发展状况，未提供任何资料。
2010年08月10日	公司办公地点	实地调研	国信证券盛建平、马小丹、谢洪鹤、黄学军；浦银安盛基金马弋崑；信诚基金管理有限公司刘浩；光大证券股份有限公司俞忠华；华安基金汪光成	参观了公司厂房、车间、专卖店，谈论行业发展状况，未提供任何资料。
2010年10月20日	公司办公地点	实地调研	招商基金管理有限公司魏梅娟	参观了公司厂房，未提供任何资料。
2010年11月10日	公司办公地点	实地调研	上海泽熙投资管理有限公司肖峰	参观了公司厂房。公司2009年年报
2010年11月25日	公司办公地点	实地调研	广州立白集团端木梓容	参观了公司厂房。未提供任何资料。



## 十五、报告期内控股股东及其关联方非经营性资金占用及偿还情况

报告期内公司没有发生控股股东及其子公司占用上市公司资金的情况。

1、信永中和会计师事务所有限责任公司出具的控股股东及其关联方非经营性资金占用及偿还情况的专项说明。

截止 2010 年 12 月 31 日公司无应收控股股东及其他关联方的非经营性资金，无应收控股股东及其他关联方的经营性资金余额。

2、宁夏中银绒业股份有限公司独立董事关于控股股东资金占用情况的独立意见

2011 年 3 月 31 日，宁夏中银绒业股份有限公司董事会召开第四届董事会第二十六次会议，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会证监发[2003]56 号、证监发[2005]120 号文和公司章程的有关规定，经查询信永中和会计师事务所有限责任公司出具的 XYZH/2010YCA1050-2《宁夏中银绒业股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》，独立董事就宁夏中银绒业股份有限公司（下称“公司”）控股股东及其他关联方资金占用事项发表专项说明及独立意见如下：

截止 2010 年 12 月 31 日，公司无应收控股股东及其他关联方的非经营性资金，无应收控股股东及其他关联方的经营性资金余额。我们持续关注公司控股股东及其他关联方资金占用问题的发生，坚决杜绝此类事件，保证上市公司财产安全，保证上市公司及其中小股东的利益不受侵犯。





## 十六、公司其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

证券投资情况：报告期内公司不存在持有其他上市公司股权、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司等投资情况。

## 十七、重大期后事项

本公司 2010 年非公开发行于 2010 年 12 月 27 日获得中国证监会无条件审核通过，并于 2011 年 1 月 18 日收到中国证监会《关于核准宁夏中银绒业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2011]83 号），公司于 2011 年 1 月底发行 2900 万股，2011 年 2 月 1 日募集资金到位，2 月 15 日完成新增股份的登记手续，目前公司总股本为 27800 万股。

## 十八、已披露重要信息索引

报告期内，本公司共披露信息公告 41 份，重要信息如下：

见报时间	公告编号	公告名称	内 容
2010-01-15	2010-01	控股股东股权质押公告	控股股东 2010 年 1 月 12 日将 2000 万股中银绒业股权质押给宁夏银行股份有限公司灵武支行，为本公司在该行的贷款授信壹亿元提供质押担保
2010-01-29	2010-02	董事会关于向控股股东购买资产完成过户手续的公告	公司以现金购买大股东 360 吨羊绒纱生产线及信息大厦资产已完成产权过户手续
2010-03-09	2010-03	公司享受西部开发优惠税率的公告	公司自 2009 年起享受西部开发优惠税率
2010-03-12	2010-04	中银绒业 2009 年年度报告摘要	公告 2009 年报摘要
2010-03-12	2010-05	中银绒业四届二十次董事会决议公告	审议通过 2009 年年报、摘要、董事会工作报告、分配方案、内控报告、独立董事述职报告等二十三项议案。
2010-03-12	2010-06	中银绒业关于为子公司提供担保的公告	公司为控股子公司提供的担保额度合计 16000 万元及 1500 万美元。
2010-03-12	2010-07	日常关联交易公告	本公司与宁夏中银大唐酒店有限公司签署“服务合作协议”
2010-03-12	2010-08	关于向控股股东出租办公楼暨关联交易公告	将羊绒信息大厦的 300 平方米租赁给控股股东作为办公场所
2010-03-12	2010-09	中银绒业关于购买英国邓肯有限公司所在地土地厂房的公告	购买英国邓肯有限公司所在地土地厂房资产
2010-03-12	2010-10	中银绒业董事会关于召开 2009 年年度股东大会的通知	发布召开 2009 年年度股东大会通知



2010-03-12	2010-11	中银绒业四届十四次监事会决议公告	审议通过 2009 年度监事会工作报告、2009 年年度报告及年度报告摘要、2009 年财务决算报告、2009 年度分配预案、监事会对公司 2009 年度有关事项发表的意见、日常关联交易的议案
2010-04-03	2010-12	宁夏中银绒业股份有限公司 2009 年年度股东大会决议公告	审议通过 2009 年度董事会工作报告、监事会工作报告、2009 年年度报告及年度报告摘要、2009 年财务决算报告、2009 年度分配预案、修订公司章程、为子公司提供担保、续聘审计机构等议案
2010-04-03	2010-13	中银绒业四届二十一次董事会决议公告	审议通过本公司非公开发行股票的方案、募集资金运用可行性分析报告、投资成立原料公司的议案、授权董事会全权办理非公开发行股票事宜的议案、召开 2010 年第一次临时股东大会等议案
2010-04-03	2010-14	宁夏中银绒业股份有限公司关于投资设立原料公司的公告。	决定投资设立全资子公司“宁夏中银绒业原料有限公司”
2010-04-03	2010-15	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	召开临时股东大会审议非公开发行股票相关议案的通知
2010-04-03	2010-16	中银绒业四届十五次监事会决议公告	审议通过公司非公开发行股票预案
2010-04-13	2010-17	宁夏中银绒业股份有限公司董事会关于控股股东在股权分置改革说明书中业绩承诺事项履行情况的公告	2007 年--2009 年中绒集团在公司股权分置改革方案中所作出的业绩承诺履行完毕
2010-04-16	2010-18	宁夏中银绒业股份有限公司关于召开 2010 年第一次临时股东大会的催告通知	召开临时股东大会审议非公开发行股票相关议案的通知
2010-04-21	2010-19	中银绒业 2010 年第一季度业绩预增公告	中银绒业一季度业绩同比增长 350-400%
2010-04-21	2010-20	中银集团股权质押公告	控股股东中绒集团将所持 1000 万法人股质押给上海银行股份有限公司宁波分行
2010-04-21	2010-21	中银绒业关于向地震灾区捐赠物资的公告	向玉树地震灾区捐赠公告
2010-04-21	2010-22	宁夏中银绒业股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告	审议通过公司非公开发行股票的方案等
2010-04-24	2010-23	中银绒业 2010 年第一季度报告正文	披露 2010 年第一季度报告
2010-04-24	2010-24	中银绒业四届二十二次董事会决议公告	审议通过 2010 年第一季度报告等议案
2010-06-23	2010-25	宁夏中银绒业股份有限公司关于举办 2009 年年度报告业绩说明会公告	举办 2009 年度报告网上业绩说明会



2010-06-29	2010-26	宁夏中银绒业股份有限公司董事会公告	公司起草《宁夏山羊绒条地方标准》获得专家审核通过
2010-06-30	2010-27	宁夏中银绒业股份有限公司业绩预告修正公告	2010 年中报业绩预告修正公告
2010-08-19	2010-28	宁夏中银绒业股份有限公司组建“宁夏羊绒工程技术研究中心”获批	中银绒业组建“宁夏羊绒工程技术研究中心”获宁夏回族自治区科学技术厅批复。
2010-08-31	2010-29	中银绒业 2010 年中报摘要	公告中银绒业 2010 中报摘要
2010-08-31	2010-30	中银绒业四届二十三次董事会决议公告	审议通过中报及摘要、中期分配方案、为子公司贷款担保、成了中银国际股份有限公司、制定子公司内控制度及召开本年度第二次临时股东大会的议案
2010-08-31	2010-31	中银绒业关于为境外子公司贷款担保的公告	为邓肯有限公司贷款提供担保公告
2010-08-31	2010-32	对外投资公告	投资设立中银国际股份有限公司的公告
2010-08-31	2010-33	中银绒业关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	发布召开股东大会通知
2010-08-31	2010-34	中银绒业四届十七次监事会决议公告	审议通过中报及摘要、中报分配议案
2010-09-07	2010-35	宁夏中银绒业股份有限公司董事会公告	与中荣投资签署合作意向协议
2010-09-17	2010-36	中银绒业 2010 年第二次临时股东大会决议公告	审议通过公积金转增股本方案及为子公司担保的议案
2010-09-21	2010-37	中银绒业资本公积金转增股本实施公告	实施 2010 年中期分配方案，向全体股东每 10 股转增 5 股
2010-10-29	2010-38	宁夏中银绒业股份有限公司 2010 年第三季度报告正文	公司 2010 年第三季度报告
2010-10-29	2010-39	宁夏中银绒业股份有限公司四届二十四次董事会决议公告	审议通过了本公司 2010 年第三季度报告及成立浙江平湖分公司的议案。
2010-12-25	2010-40	中银绒业关于证监会发审委审核公司非公开发行股票事宜停牌的公告	发审委将于 12 月 27 日审核公司股票发行事宜，公司股票于 2010 年 12 月 27 日起停牌
2010-12-28	2010-41	中银绒业关于非公开发行股票审核结果的公告	公司本次非公开发行 A 股股票的申请获得通过。

以上信息均在《证券时报》和巨潮资讯网站上披露。



## 第十一节 财务会计报告

公司2010年度的财务报告经信永中和会计师事务所有限责任公司审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 审计报告

XYZH/2010YCA1050-1

宁夏中银绒业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁夏中银绒业股份有限公司（以下简称中银绒业公司）合并及母公司财务报表，包括2010年12月31日的资产负债表，2010年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是中银绒业公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、 审计意见

我们认为，中银绒业公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了中银绒业公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：司建军

中国注册会计师：常瑛

中国 北京

二〇一一年三月三十一日



## 合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：宁夏中银绒业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八.1	104,503,438.41	135,200,710.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	八.2	378,605.70	
应收票据	八.3		2,270,000.00
应收账款	八.4	330,596,251.05	235,782,145.36
预付款项	八.5	58,938,767.69	90,292,188.12
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	八.6	24,039,962.96	17,741,945.83
买入返售金融资产			
存货	八.7	1,180,839,024.90	945,479,520.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八.8	1,428,405.04	
<b>流动资产合计</b>		<b>1,700,724,455.75</b>	<b>1,426,766,511.05</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八.9	820,000.00	820,000.00
投资性房地产			
固定资产	八.10	425,400,749.11	245,941,543.83
在建工程	八.11	43,117,029.03	1,728,000.00
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	八.12	37,343,526.56	21,898,811.04
开发支出			
商誉	八.13	521,503.60	521,503.60
长期待摊费用	八.14	673,236.77	670,557.15
递延所得税资产	八.15	15,406,857.53	6,058,218.03
其他非流动资产	八.16	415,800.00	415,800.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>523,698,702.60</b>	<b>278,054,433.65</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,224,423,158.35</b>	<b>1,704,820,944.70</b>

法定代表人：马生国

主管会计工作负责人：卢婕

会计机构负责人：马淑英



## 合并资产负债表（续）

2010 年 12 月 31 日

编制单位：宁夏中银绒业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八. 18	1, 306, 883, 075. 79	1, 014, 833, 239. 13
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	八. 19		20, 000, 000. 00
应付账款	八. 20	209, 359, 027. 79	104, 403, 744. 97
预收款项	八. 21	60, 614, 859. 57	22, 916, 957. 89
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八. 22	2, 328, 308. 03	1, 228, 112. 95
应交税费	八. 23	-9, 769, 447. 21	2, 748, 135. 19
应付利息			
应付股利			
其他应付款	八. 24	14, 003, 751. 73	16, 163, 087. 95
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			
一年内到期的非流动负债	八. 25	30, 000, 000. 00	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>1, 613, 419, 575. 70</b>	<b>1, 182, 293, 278. 08</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	八. 26	160, 000, 000. 00	153, 500, 000. 00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	八. 27	1, 000, 000. 00	
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	八. 28	24, 814, 000. 00	11, 810, 000. 00
<b>非流动负债合计</b>		<b>185, 814, 000. 00</b>	<b>165, 310, 000. 00</b>
<b>负债合计</b>		<b>1, 799, 233, 575. 70</b>	<b>1, 347, 603, 278. 08</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	八. 29	249, 000, 000. 00	166, 000, 000. 00
资本公积	八. 30	129, 032, 008. 00	212, 032, 008. 00
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八. 31	1, 992, 588. 47	
一般风险准备			
未分配利润	八. 32	37, 362, 668. 18	-37, 413, 630. 54
外币报表折算差额		-8, 803, 747. 75	-1, 999, 467. 19
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>408, 583, 516. 90</b>	<b>338, 618, 910. 27</b>
少数股东权益	八. 33	16, 606, 065. 75	18, 598, 756. 35
<b>股东权益合计</b>		<b>425, 189, 582. 65</b>	<b>357, 217, 666. 62</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>2, 224, 423, 158. 35</b>	<b>1, 704, 820, 944. 70</b>

法定代表人：马生国

主管会计工作负责人：卢婕

会计机构负责人：马淑英



## 合并利润表

2010 年度

编制单位：宁夏中银绒业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业总收入</b>	八. 34	1, 176, 998, 145. 65	765, 095, 663. 03
其中：营业收入	八. 34	1, 176, 998, 145. 65	765, 095, 663. 03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		1, 139, 528, 079. 35	736, 528, 164. 25
其中：营业成本	八. 34	930, 886, 070. 97	597, 089, 551. 66
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	八. 35	4, 938, 053. 67	906, 468. 88
销售费用	八. 36	49, 251, 512. 37	19, 833, 314. 06
管理费用	八. 37	58, 228, 010. 84	52, 106, 860. 47
财务费用	八. 38	83, 371, 050. 81	68, 066, 177. 05
资产减值损失	八. 39	12, 853, 380. 69	-1, 474, 207. 87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	八. 40	96, 497. 96	75, 471. 45
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		37, 566, 564. 26	28, 642, 970. 23
加：营业外收入	八. 41	43, 514, 785. 30	31, 333, 212. 15
减：营业外支出	八. 42	2, 163, 620. 95	636, 092. 63
其中：非流动资产处置损失		28, 695. 83	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		78, 917, 728. 61	59, 340, 089. 75
减：所得税费用	八. 43	4, 375, 294. 72	20, 284, 941. 09
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		74, 542, 433. 89	39, 055, 148. 66
归属于母公司股东的净利润		76, 768, 887. 19	38, 982, 174. 79
少数股东损益		-2, 226, 453. 30	72, 973. 87
<b>六、每股收益：</b>	八. 44		
（一）基本每股收益	八. 44	0. 31	0. 16
（二）稀释每股收益	八. 44	0. 31	0. 16
<b>七、其他综合收益</b>	八. 45	-6, 804, 280. 56	-2, 157, 867. 53
<b>八、综合收益总额</b>		67, 738, 153. 33	36, 897, 281. 13
归属于母公司股东的综合收益总额		69, 964, 606. 63	36, 824, 307. 26
归属于少数股东的综合收益总额		-2, 226, 453. 30	72, 973. 87

法定代表人：马生国

主管会计工作负责人：卢婕

会计机构负责人：马淑英



## 合并现金流量表

2010 年度

编制单位：宁夏中银绒业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<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		1,205,510,522.31	849,755,710.61
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		35,313,671.33	21,402,248.80
收到其他与经营活动有关的现金	八.46	81,706,011.91	53,791,419.77
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,322,530,205.55</b>	<b>924,949,379.18</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,078,649,343.23	893,758,757.49
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		83,746,578.30	46,455,156.51
支付的各项税费		66,273,534.79	10,611,424.04
支付其他与经营活动有关的现金	八.46	78,426,327.78	98,903,166.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,307,095,784.10</b>	<b>1,049,728,504.60</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>15,434,421.45</b>	<b>-124,779,125.42</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		117,300,000.00	32,993,471.45
取得投资收益收到的现金		96,497.96	82,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		91,000.00	338,790.58
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>117,487,497.96</b>	<b>33,414,262.03</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		287,014,638.76	55,490,891.71
投资支付的现金		117,678,605.70	40,460,600.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>404,693,244.46</b>	<b>95,951,491.71</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-287,205,746.50</b>	<b>-62,537,229.68</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		233,762.70	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现		233,762.70	



金			
取得借款所收到的现金		1,496,695,058.86	1,756,352,959.83
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	八.46	71,196,080.00	25,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,568,124,901.56</b>	<b>1,781,352,959.83</b>
偿还债务所支付的现金		1,166,144,372.22	1,459,368,720.70
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		69,718,510.39	64,638,108.56
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	八.46	70,468,047.73	23,710,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,306,330,930.34</b>	<b>1,547,716,829.26</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>261,793,971.22</b>	<b>233,636,130.57</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-8,869,918.61</b>	<b>-3,160,656.89</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-18,847,272.44</b>	<b>43,159,118.58</b>
加：期初现金及现金等价物余额		101,488,710.85	58,329,592.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>82,641,438.41</b>	<b>101,488,710.85</b>

法定代表人：马生国

主管会计工作负责人：卢婕

会计机构负责人：马淑英



合并股东权益变动表  
2010年度

编制单位：宁夏中银绒业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	166,000,000.00	212,032,008.00					-37,413,630.54	-1,999,467.19	18,598,756.35	357,217,666.62
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	166,000,000.00	212,032,008.00					-37,413,630.54	-1,999,467.19	18,598,756.35	357,217,666.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	83,000,000.00	-83,000,000.00			1,992,588.47		74,776,298.72	-6,804,280.56	-1,992,690.60	67,971,916.03
（一）净利润							76,768,887.19		-2,226,453.30	74,542,433.89
（二）其他综合收益								-6,804,280.56		-6,804,280.56
上述（一）和（二）小计							76,768,887.19	-6,804,280.56	-2,226,453.30	67,738,153.33
（三）股东投入和减少资本									233,762.70	233,762.70
1. 股东投入资本									233,762.70	233,762.70
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					1,992,588.47		-1,992,588.47			
1. 提取盈余公积					1,992,588.47		-1,992,588.47			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
（五）股东权益内部结转	83,000,000.00	-83,000,000.00								
1. 资本公积转增股本	83,000,000.00	-83,000,000.00								
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	249,000,000.00	129,032,008.00			1,992,588.47		37,362,668.18	-8,803,747.75	16,606,065.75	425,189,582.65

法定代表人：马生国

主管会计工作负责人：卢婕

会计机构负责人：马淑英



## 合并股东权益变动表（续）

2010年度

编制单位：宁夏中银绒业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	166,000,000.00	212,032,055.63					-76,395,805.33	158,352.71	25,986,334.85	327,780,937.86
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	166,000,000.00	212,032,055.63					-76,395,805.33	158,352.71	25,986,334.85	327,780,937.86
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		-47.63					38,982,174.79	-2,157,819.90	-7,387,578.50	29,436,728.76
（一）净利润							38,982,174.79		72,973.87	39,055,148.66
（二）其他综合收益		-47.63						-2,157,819.90		-2,157,867.53
上述（一）和（二）小计		-47.63					38,982,174.79	-2,157,819.90	72,973.87	36,897,281.13
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
4. 其他										
（五）股东权益内部结转									-7,460,552.37	-7,460,552.37
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他									-7,460,552.37	-7,460,552.37
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	166,000,000.00	212,032,008.00					-37,413,630.54	-1,999,467.19	18,598,756.35	357,217,666.62

法定代表人：马生国

主管会计工作负责人：卢婕

会计机构负责人：马淑英



## 母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：宁夏中银绒业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		55,279,631.22	116,687,470.87
交易性金融资产		378,605.70	
应收票据			1,600,000.00
应收账款	十六.1	250,869,005.25	233,735,140.08
预付款项		33,694,782.81	44,342,866.19
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十六.2	54,690,877.83	8,331,578.84
存货		701,563,837.88	747,390,989.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>1,096,476,740.69</b>	<b>1,152,088,044.98</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六.3	261,836,132.42	161,290,686.12
投资性房地产			
固定资产		357,850,311.48	221,251,461.60
在建工程			1,728,000.00
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		21,104,152.96	21,769,611.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			269,390.48
递延所得税资产		3,679,057.29	2,174,279.34
其他非流动资产		415,800.00	415,800.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>644,885,454.15</b>	<b>408,899,228.58</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,741,362,194.84</b>	<b>1,560,987,273.56</b>

法定代表人：马生国

主管会计工作负责人：卢婕

会计机构负责人：马淑英



## 母公司资产负债表（续）

2010 年 12 月 31 日

编制单位：宁夏中银绒业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,048,243,366.52	885,200,000.00
交易性金融负债			
应付票据			20,000,000.00
应付账款		81,412,397.59	70,791,023.58
预收款项		50,053,513.21	67,032,695.62
应付职工薪酬		305,609.29	272,140.57
应交税费		-2,755,091.81	464,668.41
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,030,459.70	11,513,230.66
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,209,290,254.50</b>	<b>1,055,273,758.84</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		118,000,000.00	153,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		1,000,000.00	
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		15,114,000.00	11,810,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>134,114,000.00</b>	<b>165,310,000.00</b>
<b>负 债 合 计</b>		<b>1,343,404,254.50</b>	<b>1,220,583,758.84</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		249,000,000.00	166,000,000.00
资本公积		129,032,055.63	212,032,055.63
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		1,992,588.47	
一般风险准备			
未分配利润		17,933,296.24	-37,628,540.91
<b>股东权益合计</b>		<b>397,957,940.34</b>	<b>340,403,514.72</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,741,362,194.84</b>	<b>1,560,987,273.56</b>

法定代表人：马生国

主管会计工作负责人：卢婕

会计机构负责人：马淑英



## 母公司利润表

2010 年度

编制单位：宁夏中银绒业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业收入</b>	十六.4	994,805,206.35	759,292,115.56
减：营业成本	十六.4	858,955,864.01	630,327,960.57
营业税金及附加		4,931,577.69	835,792.47
销售费用		14,425,772.06	8,086,677.52
管理费用		38,463,768.45	41,531,944.38
财务费用		70,123,119.80	55,958,083.22
资产减值损失		10,034,450.26	1,255,271.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十六.5	27,014,497.96	-6,528.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润</b> （亏损以“－”号填列）		24,885,152.04	21,289,857.44
加：营业外收入		40,527,544.80	28,131,600.20
减：营业外支出		1,159,421.69	636,050.17
其中：非流动资产处置损失		21,060.16	-
<b>三、利润总额</b> （亏损总额以“－”号填列）		64,253,275.15	48,785,407.47
减：所得税费用		6,698,849.53	14,833,530.44
<b>四、净利润</b> （净亏损以“－”号填列）		57,554,425.62	33,951,877.03
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>		57,554,425.62	33,951,877.03

法定代表人：马生国

主管会计工作负责人：卢婕

会计机构负责人：马淑英



## 母公司现金流量表

2010 年度

编制单位：宁夏中银绒业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<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		1,093,834,976.78	794,414,707.21
收到的税费返还		25,448,999.04	21,402,248.80
收到其他与经营活动有关的现金		341,765,407.21	47,530,930.16
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,461,049,383.03</b>	<b>863,347,886.17</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		943,915,567.04	834,397,655.41
支付给职工以及为职工支付的现金		35,668,776.75	35,654,633.65
支付的各项税费		58,014,176.19	8,130,950.04
支付其他与经营活动有关的现金		297,543,864.94	79,849,470.22
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,335,142,384.92</b>	<b>958,032,709.32</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>125,906,998.11</b>	<b>-94,684,823.15</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		117,300,000.00	32,993,471.45
取得投资收益收到的现金		27,014,497.96	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		91,000.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>144,405,497.96</b>	<b>32,993,471.45</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		178,970,160.71	45,026,296.62
投资支付的现金		188,224,052.00	111,234,306.62
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		48,000,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>415,194,212.71</b>	<b>156,260,603.24</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-270,788,714.75</b>	<b>-123,267,131.79</b>
<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		1,164,726,538.68	1,626,719,720.70
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		71,196,080.00	20,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,235,922,618.68</b>	<b>1,646,719,720.70</b>
偿还债务支付的现金		1,006,700,000.00	1,315,868,720.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,836,967.29	55,197,639.81
支付其他与筹资活动有关的现金		70,468,047.73	23,710,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,139,005,015.02</b>	<b>1,394,776,360.51</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>96,917,603.66</b>	<b>251,943,360.19</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-1,593,726.67</b>	<b>-1,939,044.63</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-49,557,839.65</b>	<b>32,052,360.62</b>
加：期初现金及现金等价物余额		82,975,470.87	50,923,110.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>33,417,631.22</b>	<b>82,975,470.87</b>

法定代表人：马生国

主管会计工作负责人：卢婕

会计机构负责人：马淑英



母公司股东权益变动表  
2010年度

编制单位：宁夏中银绒业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	166,000,000.00	212,032,055.63					-37,628,540.91	340,403,514.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
<b>二、本年初余额</b>	166,000,000.00	212,032,055.63					-37,628,540.91	340,403,514.72
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	83,000,000.00	-83,000,000.00			1,992,588.47		55,561,837.15	57,554,425.62
（一）净利润							57,554,425.62	57,554,425.62
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							57,554,425.62	57,554,425.62
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					1,992,588.47		-1,992,588.47	
1. 提取盈余公积					1,992,588.47		-1,992,588.47	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转	83,000,000.00	-83,000,000.00						
1. 资本公积转增股本	83,000,000.00	-83,000,000.00						
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他								
<b>四、本年年末余额</b>	249,000,000.00	129,032,055.63			1,992,588.47		17,933,296.24	397,957,940.34

法定代表人：马生国

主管会计工作负责人：卢婕

会计机构负责人：马淑英



## 母公司股东权益变动表（续）

2010年度

编制单位：宁夏中银绒业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	166,000,000.00	212,032,055.63						306,451,637.69
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	166,000,000.00	212,032,055.63						306,451,637.69
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								33,951,877.03
（一）净利润								33,951,877.03
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								33,951,877.03
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	166,000,000.00	212,032,055.63						340,403,514.72

法定代表人：马生国

主管会计工作负责人：卢婕

会计机构负责人：马淑英



宁夏中银绒业股份有限公司财务报表附注

2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

## 一、 公司的基本情况

宁夏中银绒业股份有限公司(以下简称中银绒业或本公司)原名宁夏圣雪绒股份有限公司,是经宁夏回族自治区经济体制改革委员会宁体改函字[1998]47 号《关于设立宁夏圣雪绒股份有限公司的复函》的批准,由宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司、北京国际电力投资开发有限公司、宁夏嘉源绒业有限公司、上海金桥(集团)有限公司、上海南丰投资有限公司五家单位发起设立的股份有限公司。公司于 1998 年 9 月 15 日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请工商注册登记,营业执照注册号:6400001200386;注册资本:人民币 4400 万元;注册地址:宁夏回族自治区银川市解放西街 119 号。

经中国证券监督管理委员会证监发字[2000]76 号文件核准,本公司于 2000 年 6 月 16 日公开发行人民币普通股 3000 万股,并于 2000 年 7 月 6 日在深圳证券交易所上市交易,公开发行后股本总额为 7400 万股。经公司 2003 年度股东大会通过,2004 年 5 月以资本公积 7400 万元转增资本,变更后的注册资本为人民币 14800 万元。

2006 年 12 月 22 日宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司与宁夏中银绒业国际集团有限公司(原名为宁夏灵武市中银绒业股份有限公司)签署《股权转让协议》,2007 年 2 月 16 日国务院国有资产监督管理委员会批准了宁夏圣雪绒国际企业集团有限公司向宁夏中银绒业国际集团有限公司转让股权。

2007 年 9 月 4 日本公司《宁夏圣雪绒股份有限公司重大资产置换暨关联交易》的方案获得中国证券监督管理委员会重组委员会审核通过,并于 2007 年 10 月 18 日收到《关于宁夏圣雪绒股份有限公司重大资产置换暨关联交易》的无异议函(证监公司字[2007]174 号)。

2007 年 10 月 24 日公司股东大会审议通过了《关于重大资产置换暨关联交易及股权分置改革的议案》,并确定 2007 年 9 月 30 日为资产交割日。2007 年 12 月 12 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准豁免宁夏灵武市中银绒业股份有限公司要约收购宁夏圣雪绒股份有限公司义务的批复》(证监公司字[2007]201 号)。

资产置换后本公司名称变更为宁夏中银绒业股份有限公司,注册地址变更为灵武市羊绒工业园区中银大道南侧,法定代表人变更为马生国;注册资本为人民币 14,800 万元。

2008 年 1 月 28 日本公司申请新增注册资本人民币 1,800 万元,按每 10 股流通股转增 3 股的比例,以资本公积向流通股股东转增股份 1,800 万股,每股面值 1 元,共增加股本 1,800 万元,



转增后总股本为 16,600 万元。2010 年 9 月,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股,共增加股份 8,300 万股,每股面值 1 元,转增后总股本增至 24,900 万股。其中有限售条件股份 12,000 万股,占总股本的 48.19%;无限售条件股份 12,900 万股,占总股本的 51.81%。

本公司属纺织行业,经营范围主要为:羊绒及其制品、毛纺织品、棉纺织品、各种纤维的混纺织品及其他纺织品的开发、设计、生产和销售;轻工产品、土畜产品的销售;自营和代理除国家统一联合经营的 16 种出口商品和国家实行核定公司经营的其他商品及技术进出口业务;经营进料加工和“三来一补”业务;经营对外贸易和转口贸易;国内贸易。目前主要从事羊绒、绒条、纺纱、针织生产及出口销售。公司生产的主要产品有优质白中白无毛绒、青无毛绒、紫无毛绒;优质高端白绒条、青绒条、紫绒条;羊绒纱线、羊绒衫、羊绒大衣、围巾等制品。

本公司之母公司为宁夏中银绒业国际集团有限公司。股东大会是本公司的权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持公司的生产经营管理工作。

本公司内设职能部门 13 个:人力资源部、行政部、证券部、财务部、资金部、审计部、技术研发中心、信息中心、资产管理部、贸易部、综合业务部、生产部、质管部;主要生产单位 3 个:分梳厂、染纺厂、针织厂。子公司 6 个:宁夏中银邓肯服饰有限公司、宁夏阿尔法绒业有限公司、宁夏中银绒业原料有限公司、东方羊绒有限公司、邓肯有限公司、中银国际股份有限公司。

## 二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 2. 记账本位币



本公司以人民币为记账本位币。

本公司子公司东方羊绒有限公司，注册地在中国香港，以港币为记账本位币；子公司邓肯有限公司，注册地在英国，以英镑为记账本位币；子公司中银国际股份有限公司注册地在日本，以日元为记账本位币。以上子公司外币业务和外币财务报表折算为人民币的折算方法见“四、5 外币财务报表的折算”。

### 3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

### 4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### 5. 外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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。

#### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### 6. 金融资产和金融负债

#### (1) 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。



1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；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，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

## (2) 金融负债

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和其他金融负债。

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，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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

### (1) 单项金额重大并单项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	将单项金额超过 300 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按客户信用组合	以超出应收款信用期为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
按客户信用组合	按应收款项扣除可收回增值税后余额的一定比例计提坏账准备



1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	50	50

2) 本公司子公司邓肯有限公司应收账款按客户信用组合计提坏账准备, 比例如下:

组合名称	应收账款计提比例 (%)
按客户信用组合	
超过信用期在 3 月以内的	按扣除可收回增值税后余额的 50%
超过信用期 3 月以上	按扣除可收回增值税后余额的 100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

## 8. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、委托加工物资等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用五五摊销法进行摊销, 包装物采用一次转销法进行摊销。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取; 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按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; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按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。

## 9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资, 以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、



公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确 定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果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，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以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；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，则扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。



本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

#### 10. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	摊销或折旧年限(年)	预计残值率(%)	年摊销或折旧率(%)
土地使用权	50		2%
房屋建筑物	20-35	5%	4.50-2.71%

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

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 11. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他设备等五类，按其取得时



的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-35	5%	4.50-2.71%
2	机器设备	10	5%	9.50%
3	运输设备	10	5%	9.50%
4	电子设备	5-8	5%	19.00-11.88%
5	其他设备	5-8	5%	19.00-11.88%

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 13. 借款费用



借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 14. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### 15. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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，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) 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；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

#### 16. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处臵费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处臵；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### 17. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资



单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

#### 18. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的固定资产装修费，并在受益期内平均摊销。如果长期待摊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

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

#### 20. 股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计



入当期损益。

## 21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 22. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 23. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，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。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，并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。

#### 24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，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，减记的金额予以转回。

#### 25. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

#### 26. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。



当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应缴纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 27. 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 28. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

## 29. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

## 30. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。



## (2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

## 五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

### 1. 会计政策变更及影响

本公司本年未发生会计政策的变更。

### 2. 会计估计变更及影响

本公司本年未发生会计估计的变更。

### 3. 前期差错更正和影响

本公司本年无前期会计差错更正。

## 六、 税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	羊绒及制品销售收入	17%
营业税	属营业税征缴范围的服务收入	3%-5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税税额	7%
教育费附加	应交增值税、营业税税额	3%
地方教育费	应交增值税、营业税税额	2%
水利建设基金	上年营业收入	0.7‰
企业所得税	应纳税所得额	15%，16.5%，25%，21-28%

2. 本公司子公司宁夏中银邓肯服饰有限公司、宁夏阿尔法绒业有限公司执行 25% 的所得税税率，子公司宁夏中银绒业原料有限公司免征所得税，东方羊绒有限公司执行 16.5% 的公司利得税率，



邓肯有限公司执行 21%-28% 公司所得税率(累进税率), 中银国际股份有限公司营业额在 800 万日元以下时执行 18% 所得税税率、营业额在 800 万日元以上时执行 30% 所得税税率。

### 3. 税收优惠及批文

(1) 根据宁夏回族自治区地方税务局宁地税函[2010]96 号“关于宁夏中银绒业股份有限公司享受西部大开发优惠税率的通知”, 本公司自 2009 年度起减按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 根据宁夏回族自治区灵武市国税局税优备所通字[2010]第(2)号“税收优惠备案通知书”, 本公司子公司宁夏中银绒业原料有限公司符合《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)(2008 年版)》第二类第五项规定, 享受企业所得税减免优惠政策。





## 七、 企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b>													
宁夏中银邓肯服饰有限公司	有限公司	宁夏灵武市	商业	人民币 4000 万元	羊绒制品的批发零售	人民币 4000 万元		100%	100%	是			
宁夏阿尔法绒业有限公司	有限公司	宁夏灵武市	生产	467 万美元	羊绒绒条的生产销售	286 万美元		61.25%	61.25%	是	16,816,238.41		
东方羊绒有限公司	有限公司	香港	商业	2000 万港币	羊绒及其制品销售	2000 万港币		100%	100%	是			
<b>设立子公司</b>													
邓肯有限公司	有限公司	英国	生产	626 万英镑	羊绒纱线的生产及销售	626 万英镑		100%	100%	是			
宁夏中银绒业原料有限公司	有限公司	宁夏灵武市	生产	人民币 10000 万元	原绒的粗加工与销售	人民币 10000 万元		100%	100%	是			
中银国际股份有限公司	有限公司	日本	商业	950 万日元	羊绒制品的销售	665 万日元		70%	70%	是	-210,172.66		



## (二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司不存在作为发起机构对其具有控制权的特殊目的主体，或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

## (三) 本年合并财务报表合并范围的变动

本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
宁夏中银绒业原料有限公司	新设成立	100	153,742,932.07	73,742,932.07
中银国际股份有限公司	新设成立	70	-711,355.81	-1,479,784.52

## (四) 本年发生的企业合并

本公司本年度未发生企业合并。

## i. 外币报表折算

## 1、东方羊绒有限公司

资产负债表-外币报表折算

资产	年末金额 (港币)	折算汇率	年末金额 (人民币)
货币资金	23,104,027.52	0.85093	19,659,910.14
应收账款	89,967,126.98	0.85093	76,555,727.36
其他应收款	49,440,180.44	0.85093	42,070,132.74
存货	113,159,761.34	0.85093	96,291,035.72
固定资产	149,341.74	0.85093	127,079.37
递延所得税资产	1,176,683.95	0.85093	1,001,275.67
<b>资产总计</b>	<b>276,997,121.97</b>	<b>0.85093</b>	<b>235,705,161.00</b>
负债和股东权益	年末金额 (港币)	折算汇率	年末金额 (人民币)
短期借款	63,036,570.89	0.85093	53,639,709.27
应付账款	144,082,356.74	0.85093	122,603,999.82
预收款项	37,880,274.91	0.85093	32,233,462.33
应交税费	1,990,928.05	0.85093	1,694,140.41
其他应付款	2,329,310.61	0.85093	1,982,080.28
股本	20,000,000.00	0.88008	17,601,621.00
未分配利润	7,677,680.77		6,844,814.42
外币报表折算差额			-894,666.53
<b>负债及股东权益总计</b>	<b>276,997,121.97</b>		<b>235,705,161.00</b>



## 利润表-外币报表折算

项目	本年金额 (港币)	折算汇率	本年金额 (人民币)
一、营业收入	259,495,615.93	0.87153	226,158,335.86
减：营业成本	242,018,161.54	0.87138	210,888,951.50
销售费用	6,382,699.64	0.86973	5,551,225.73
管理费用	3,750,845.59	0.87270	3,273,357.94
财务费用	-987,325.94	0.79801	-787,896.51
资产减值损失	3,862,361.08	0.82046	3,168,924.94
二、营业利润	4,468,874.02		4,063,772.26
减：营业外支出	8,683.11	0.87937	7,635.67
三、利润总额	4,460,190.91		4,056,136.59
减：所得税费用	1,419,402.15	0.85093	1,207,811.87
四、净利润	3,040,788.76		2,848,324.72

## 2、邓肯有限公司

## 资产负债表-外币报表折算

资产	年末金额 (英镑)	折算汇率	年末金额 (人民币)
货币资金	996,443.41	10.2182	10,181,858.05
应收账款	4,131,281.10	10.2182	42,214,256.54
预付款项	165,046.60	10.2182	1,686,479.17
存货	9,828,814.72	10.2182	100,432,794.57
固定资产	5,396,149.85	10.2182	55,138,938.40
<b>资产总计</b>	<b>20,517,735.68</b>		<b>209,654,326.73</b>
负债和股东权益	年末金额 (英镑)	折算汇率	年末金额 (人民币)
应付账款	3,612,606.16	10.2182	36,914,332.26
应付职工薪酬	161,455.53	10.2182	1,649,784.90
应交税费	347,169.47	10.2182	3,547,447.08
其他应付款	8,903,775.49	10.2182	90,980,558.71
股本	6,260,001.00	11.3057	70,773,706.62
未分配利润	1,232,728.03		13,407,491.72
外币报表折算差额			-7,618,994.56
<b>负债及股东权益总计</b>	<b>20,517,735.68</b>		<b>209,654,326.73</b>



利润表-外币报表折算

项目	本年金额 (英镑)	折算汇率	本年金额 (人民币)
一、营业收入	18,451,868.12	10.4376	192,593,760.80
减：营业成本	14,464,033.15	10.4370	150,961,733.01
销售费用	1,886,236.47	10.4418	19,695,615.84
管理费用	902,870.10	10.4833	9,465,082.97
财务费用	444,099.59	10.4641	4,647,111.81
资产减值损失	124,906.52	9.8159	1,226,073.36
二、营业利润	629,722.29		6,598,143.81
加：营业外收入	46,663.04	10.2182	476,812.28
三、利润总额	676,385.33		7,074,956.09
减：所得税费用	187,000.00	10.4697	1,957,837.64
四、净利润	489,385.33		5,117,118.45

## 3、中银国际股份有限公司

资产负债表-外币报表折算

资产	年末金额 (日元)	折算汇率	年末金额 (人民币)
货币资金	7,325,532.60	0.08126	595,272.78
其他应收款	10,530,000.00	0.08126	855,667.80
存货	190,478.00	0.08126	15,478.24
固定资产	2,221,275.00	0.08126	180,500.81
<b>资产总计</b>	<b>20,267,285.60</b>		<b>1,646,919.63</b>
负债和股东权益	年末金额 (日元)	折算汇率	年末金额 (人民币)
应付职工薪酬	1,800,000.00	0.08126	146,268.00
其他应付款	27,221,356.60	0.08126	2,212,007.44
股本	9,500,000.00	0.082022	779,209.00
未分配利润	-18,254,071.00		-1,479,784.52
外币报表折算差额			-10,780.29
<b>负债及股东权益总计</b>	<b>20,267,285.60</b>		<b>1,646,919.63</b>



## 利润表-外币报表折算

项目	本年金额 (日元)	折算汇率	本年金额 (人民币)
一、营业收入			
减：营业成本			
销售费用	5,407,336.00	0.081066	438,351.10
管理费用	12,846,735.00	0.081066	1,041,433.42
财务费用			
资产减值损失			
二、营业利润	-18,254,071.00		-1,479,784.52
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额	-18,254,071.00		-1,479,784.52
减：所得税费用			
四、净利润	-18,254,071.00		-1,479,784.52





## 八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2010 年 1 月 1 日，“年末”系指 2010 年 12 月 31 日，“本年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日；货币单位为人民币元。

## 1. 货币资金

## (1) 分类列示

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
库存现金			151,480.22			120,009.09
人民币			113,972.24			58,263.81
英镑	1,009.62	10.2182	10,316.50	1,567.66	10.9780	17,209.77
港币	31,955.01	0.85093	27,191.48	50,580.95	0.88048	44,535.51
银行存款			82,489,958.19			101,368,701.76
人民币			49,103,646.84			84,107,354.04
美元	907,376.75	6.6227	6,009,250.85	768,876.27	6.8262	5,248,527.22
英镑	432,585.05	10.2182	4,420,240.56	330,595.80	10.9780	3,629,280.69
港币	23,072,072.51	0.85093	19,632,718.66	9,521,556.20	0.88048	8,383,539.81
欧元	309,865.27	8.80650	2,728,828.50			
日元	7,325,532.60	0.08126	595,272.78			
其他货币资金			21,862,000.00			33,712,000.00
人民币			21,862,000.00			33,712,000.00
<b>合计</b>	—	—	<b>104,503,438.41</b>	—	—	<b>135,200,710.85</b>

(2) 本公司其他货币资金年末余额中，银行贷款保证金 21,860,000.00 元，农行 POS 机保证金 2,000.00 元。

## 2. 交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产的种类

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	378,605.70	
<b>合计</b>	<b>378,605.70</b>	

(2) 本公司年末不存在变现受限制的交易性金融资产。



## 3. 应收票据

## 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票		2,270,000.00
<b>合计</b>		<b>2,270,000.00</b>

## 4. 应收账款

## (1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,093,499.00	0.87	3,093,499.00	12.95
按组合计提坏账准备的应收账款		—		—
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	307,421,884.43	86.72	18,850,731.50	78.88
采用其他方法计提坏账准备的应收账款	43,977,234.44	12.41	1,952,136.32	8.17
组合小计	351,399,118.87	99.13	20,802,867.82	87.05
<b>合计</b>	<b>354,492,617.87</b>	<b>100</b>	<b>23,896,366.82</b>	<b>100</b>

续表：

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	214,883,071.84	86.73	11,248,635.14	93.94
采用其他方法计提坏账准备的应收账款	32,873,771.62	13.27	726,062.96	6.06
组合小计	247,756,843.46	100	11,974,698.10	100
<b>合计</b>	<b>247,756,843.46</b>	<b>100</b>	<b>11,974,698.10</b>	<b>100</b>

## 1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
爱尔兰 PRIMARK	3,093,499.00	3,093,499.00	100	存在质量纠纷，预计收回的可能性极小
<b>合计</b>	<b>3,093,499.00</b>	<b>3,093,499.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

本公司年末对单项金额超过 300 万元的应收款项单独进行了减值测试，除上述款项外，未发



现其他存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回的款项，本公司将其与单项金额非重大的应收款项一起按账龄分析法计提了坏账准备。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	240,487,822.25	5	12,024,391.11	206,283,740.88	5	10,314,187.04
1-2 年	66,491,081.40	10	6,649,108.13	8,300,114.84	10	830,011.49
2-3 年	221,290.66	30	66,387.20	225,857.24	30	67,757.17
3-4 年	148,331.24	50	74,165.62	73,358.88	50	36,679.44
4-5 年	73,358.88	50	36,679.44		50	
<b>合计</b>	<b>307,421,884.43</b>	-	<b>18,850,731.50</b>	<b>214,883,071.84</b>	-	<b>11,248,635.14</b>

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账金额
客户信用组合	43,977,234.44	1,952,136.32
合计	43,977,234.44	1,952,136.32

本公司子公司邓肯有限公司年末按客户信用组合对应收账款进行了减值测试，计提了坏账准备。

(2) 本年度坏账准备转回情况

本公司本年不存在以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额或部分收回的，或通过重组等其他方式收回的应收款项。

(3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

年末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例 (%)
北京雪莲时尚纺织有限公司	客户	59,763,572.34	1 年以内	16.86
KHANBOGD CASHMERE CO., LTD.	客户	30,491,750.31	1 年以内	8.60
内蒙古铁骑第四绒毛纺织有限责任公司	客户	26,591,672.45	1-2 年	7.50
瑞士阿尔法托帕斯有限公司	客户	25,438,860.20	1 年以内	7.18
鄂尔多斯市同和羊绒制品有限公司	客户	25,400,000.00	1-2 年	7.17
<b>合计</b>		<b>167,685,855.30</b>		<b>47.31</b>



## (5) 应收账款中外币余额

名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	9,779,931.08	6.6227	64,769,549.58	5,024,860.21	6.8282	34,310,750.48
港币	51,499,134.51	0.85093	43,822,158.53	18,126,986.35	0.88048	15,960,448.94
英镑	4,303,814.22	10.2182	43,977,234.44	2,363,449.41	10.9780	25,945,947.62
<b>合计</b>			<b>152,568,942.55</b>			<b>76,217,147.04</b>

## 5. 预付款项

## (1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	38,348,850.79	65.07	87,002,845.94	96.36
1-2 年	17,357,065.00	29.45	2,480,700.00	2.75
2-3 年	2,450,001.90	4.16	807,150.00	0.89
3 年以上	782,850.00	1.32	1,492.18	
<b>合计</b>	<b>58,938,767.69</b>	<b>100</b>	<b>90,292,188.12</b>	<b>100</b>

本公司年末预付账款较年初减少 31,348,420.43 元，减幅 34.72%，主要系子公司东方羊绒有限公司年初预付外蒙购绒款较多本期收到货物预付款项减少所致。

## (2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
北京吉事多纺织品经营有限公司	供应商	18,315,286.56	1 年以内	预付货款
内蒙古东达羊绒制品有限公司	供应商	13,117,924.11	1-2 年	预付定金
北京吉事达纺织品有限公司	供应商	4,641,054.75	1 年以内	预付货款
宁夏俊峰绒业有限公司	供应商	3,573,686.53	1 年以内	预付货款
宁夏德兴源绒业有限公司	供应商	2,212,310.70	1-2 年	预付定金
<b>合计</b>		<b>41,860,262.65</b>		

## (3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

年末预付款项中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (4) 预付款项中外币余额



外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元				5,389,833.00	6.8282	36,799,117.49
英镑	165,046.60	10.21820	1,686,479.17	748,339.20	10.9780	8,215,267.74
<b>合计</b>			<b>1,686,479.17</b>			<b>45,014,385.23</b>

## 6. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	26,898,649.47	99.20	2,858,686.51	92.97
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款				
组合小计	26,898,649.47	99.20	2,858,686.51	92.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	216,274.00	0.80	216,274.00	7.03
<b>合计</b>	<b>27,114,923.47</b>	<b>100</b>	<b>3,074,960.51</b>	<b>100</b>

续表：

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	19,668,920.37	98.91	1,926,974.54	89.91
采用其他方法计提坏账准备的其他应收款				
组合小计	19,668,920.37	98.91	1,926,974.54	89.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	216,274.00	1.09	216,274.00	10.09
<b>合计</b>	<b>19,885,194.37</b>	<b>100</b>	<b>2,143,248.54</b>	<b>100</b>



## 1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	12,750,981.74	5	637,549.08	13,034,430.94	5	651,721.54
1-2 年	10,972,323.35	10	1,097,232.33	3,575,469.18	10	357,546.92
2-3 年	2,318,835.47	30	695,650.64	3,059,020.25	30	917,706.08
3-4 年	856,508.91	50	428,254.46			
<b>合计</b>	<b>26,898,649.47</b>		<b>2,858,686.51</b>	<b>19,668,920.37</b>		<b>1,926,974.54</b>

## 2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
石嘴山正联土地评估有限公司	200,000.00	200,000.00	100	预付评估费, 预计不能收回
其他小额往来客户	16,274.00	16,274.00	100	账龄五年以上的小额应收款, 预计无法收回
<b>合计</b>	<b>216,274.00</b>	<b>216,274.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## (2) 本年度坏账准备转回情况

本公司本年不存在以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本年又全额或部分收回的, 或通过重组等其他方式收回的应收款项。

## (3) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

年末其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (4) 其他应收款年末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
应收出口退税		4,815,580.11	1 年以内	17.76	增值税退税
DAWSONFORTE	客户	3,673,749.85	1-2 年	13.55	代垫款
天津市神泽置业有限公司	往来单位	2,000,000.00	1-2 年	7.38	暂借款
GOLDENTOP	客户	1,893,318.19	1 年以内	6.98	代垫款
陕西合阳恒盛包装有限公司	往来单位	1,170,000.00	2-3 年	4.31	暂借款
<b>合计</b>		<b>13,552,648.15</b>	<b>—</b>	<b>49.98</b>	



## (5) 其他应收款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
港币	11,743,720.25	0.85093	9,993,083.87	7,510,056.94	0.88048	6,612,454.93
日元	10,530,000.00	0.08126	855,667.80			
<b>合计</b>			<b>10,848,751.67</b>			<b>6,612,454.93</b>

## 7. 存货

## (1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	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	641,229,928.60		641,229,928.60	637,247,023.48		637,247,023.48
在产品	43,462,922.81		43,462,922.81	111,655,815.21		111,655,815.21
库存商品	488,138,635.21		488,138,635.21	184,758,471.46		184,758,471.46
包装物及低值易耗品	1,422,614.23		1,422,614.23	2,123,890.37		2,123,890.37
委托加工物资	6,584,924.05		6,584,924.05	9,694,320.37		9,694,320.37
<b>合计</b>	<b>1,180,839,024.90</b>		<b>1,180,839,024.90</b>	<b>945,479,520.89</b>		<b>945,479,520.89</b>

(2) 本公司期末存货中原材料 51,445.08 万元、库存商品 24,595.93 万元，合计 76,041.01 万元用于中国工商银行灵武市支行 38,400 万元及中国农业银行灵武支行 4,000 万元短期借款的质押，已质押存货占期末存货余额的 74.11%。

(3) 本公司期末存货无应计提存货跌价准备的情形。

## 8. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
预交所得税	978,440.01		
待摊费用	449,965.03		待摊销的商场专柜装修费
<b>合计</b>	<b>1,428,405.04</b>		

本公司其他流动资产“预交所得税”为子公司宁夏阿尔法绒业有限公司本年预缴的所得税。



## 9. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	820,000.00	820,000.00
按权益法核算的长期股权投资		
<b>长期股权投资合计</b>	<b>820,000.00</b>	<b>820,000.00</b>
减：长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>820,000.00</b>	<b>820,000.00</b>

## (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
灵武市农村信用联社			820,000.00	820,000.00			820,000.00	82,000.00
<b>合计</b>			<b>820,000.00</b>	<b>820,000.00</b>			<b>820,000.00</b>	<b>82,000.00</b>

(3) 本公司年末长期股权投资未发生计提减值准备的情形，因而未计提长期股权投资减值准备。

## 10. 固定资产

## (1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>311,614,764.63</b>	<b>216,640,912.09</b>		<b>2,272,109.50</b>	<b>525,983,567.22</b>
房屋建筑物	118,719,019.77	126,775,230.83			245,494,250.60
机器设备	176,930,793.59	77,187,635.01		2,241,203.37	251,877,225.23
运输设备	6,901,801.24	2,094,173.80			8,995,975.04
其他设备	9,063,150.03	1,745,129.45		30,906.13	10,777,373.35
土地资产		8,838,743.00			8,838,743.00
<b>累计折旧</b>		<b>本年新增</b>	<b>本年计提</b>		
<b>合计</b>	<b>65,673,220.80</b>	<b>37,062,010.98</b>		<b>2,152,413.67</b>	<b>100,582,818.11</b>
房屋建筑物	13,840,276.68	10,718,799.77			24,559,076.45
机器设备	46,177,397.13	24,157,784.79		2,129,143.21	68,206,038.71
运输设备	2,703,706.56	659,448.22			3,363,154.78
其他设备	2,951,840.43	1,525,978.20		23,270.46	4,454,548.17
土地资产					



项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>账面净值</b>	<b>245,941,543.83</b>	—	—	<b>425,400,749.11</b>
房屋建筑物	104,878,743.09	—	—	220,935,174.15
机器设备	130,753,396.46	—	—	183,671,186.52
运输设备	4,198,094.68	—	—	5,632,820.26
其他设备	6,111,309.60	—	—	6,322,825.18
土地资产				8,838,743.00
<b>减值准备</b>				
房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
其他设备				
土地资产				
<b>账面价值</b>	<b>245,941,543.83</b>			<b>425,400,749.11</b>
房屋建筑物	104,878,743.09	—	—	220,935,174.15
机器设备	130,753,396.46	—	—	183,671,186.52
运输设备	4,198,094.68	—	—	5,632,820.26
其他设备	6,111,309.60	—	—	6,322,825.18
土地资产		—	—	8,838,743.00

本年增加的固定资产中,由在建工程转入的金额为 3,559,776.07 元。本年增加的累计折旧中,本年计提 37,062,010.98 元。

(2) 本公司固定资产中,以房屋建筑物 18,470 万元及土地使用权向银行抵押,取得中国农业发展银行灵武支行 7,300 万元短期借款、国家开发银行宁夏分行 10,000 万元短期借款;以机器设备 21,274.31 万元及其他设备 68.09 万元向银行设定抵押,取得中国农业发展银行灵武支行 2,700 万元短期借款及 2,500 万元长期借款、国家开发银行宁夏分行 4,600 万元长期借款。

### (3) 本期增加主要资产说明

1) 本公司2007年实施股权分置改革暨重大资产重组方案时,控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司在建的年产360吨羊绒针织纱生产线和羊绒信息大厦尚处于建设施工过程中,未来投产和运行尚具有一定的不确定性,因此,当时仅将年产360吨羊绒针织纱生产线和羊绒信息大厦建设所使用的土地使用权纳入本公司,由此形成了上述资产房、地分离的情形。2008年6月年产360吨羊绒针织纱生产线建成投产,并交付本公司无偿使用;2008年9月羊绒信息大厦投入使用,并租赁给本公司作为主要办公和产品展示销售场所。2009年3月公司拟向控股股东发行股份购买上述资产,未获中国证监会核准。为实现控股股东的股改承诺,彻底解决前次股改与重大重组未完全消除的潜在同业竞争,减少关联交易,公司董事会于2009年12月通过了以现金购买上述资产的议案。交易价格以2008年12月31日为基准日评估值与账面值孰低原则确认。因两项资产评估值均低于账



面值，故最终以评估值为交易价格，年产360吨羊绒针织纱生产线评估值为10,907.28万元、羊绒信息大厦评估值4,164.64万元。2010年1月28日，上述交易所涉及的全部标的资产均已过户至本公司名下。

2) 本公司子公司邓肯有限公司原生产经营用地、房产系租赁使用，本年5月向 Montgomery Hanson Property Limited 购入生产经营用地及建筑物，交易双方协商确定的交易价格为价税合计450万英镑。邓肯有限公司为购买此项资产共发生454.25万英镑（折合人民币约4,692.50万元）支出。相关产权已于2010年11月办理完毕过户手续。

- (4) 本公司年末固定资产中不存在暂时闲置的固定资产。
- (5) 本公司年末固定资产中不存在通过融资租赁租入的固定资产。
- (6) 本公司年末固定资产中不存在重大经营租赁租出的固定资产。
- (7) 本公司年末固定资产中不存在持有待售的固定资产。
- (8) 本公司年末固定资产中不存在未办妥产权证书的固定资产。

#### 11. 在建工程

##### (1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
山羊绒工程技术研究中心项目				1,728,000.00		1,728,000.00
5000吨/年羊绒收购及初加工项目	43,117,029.03		43,117,029.03			
<b>合计</b>	<b>43,117,029.03</b>		<b>43,117,029.03</b>	<b>1,728,000.00</b>		<b>1,728,000.00</b>

##### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
山羊绒工程技术研究中心项目	1,728,000.00	1,831,776.07	3,559,776.07		
5000吨/年羊绒收购及初加工项目		43,117,029.03			43,117,029.03
<b>合计</b>	<b>1,728,000.00</b>	<b>44,948,805.10</b>	<b>3,559,776.07</b>		<b>43,117,029.03</b>

续表：



工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
山羊绒工程技术研究中心项目	3,207,356.56	110.99	100%				自筹
5000 吨/年羊绒收购及初加工项目	61,929,698.00	68%	95%	1,006,311.26	1,006,311.26	5.841	自筹及银行贷款 4,200 万元
<b>合计</b>				<b>1,006,311.26</b>	<b>1,006,311.26</b>		

(3) 本公司年末在建工程不存在需计提减值准备情形，未计提减值准备。

## 12. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>24,031,285.00</b>	<b>16,286,640.00</b>		<b>40,317,925.00</b>
土地使用权	23,570,485.00	16,286,640.00		39,857,125.00
计算机软件	460,800.00			460,800.00
<b>累计摊销</b>	<b>2,132,473.96</b>	<b>841,924.48</b>		<b>2,974,398.44</b>
土地使用权	1,988,645.31	787,250.16		2,775,895.47
计算机软件	143,828.65	54,674.32		198,502.97
<b>账面净值</b>	<b>21,898,811.04</b>	—	—	<b>37,343,526.56</b>
土地使用权	21,581,839.69	—	—	37,081,229.53
计算机软件	316,971.35	—	—	262,297.03
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
计算机软件				
<b>账面价值</b>	<b>21,898,811.04</b>	—	—	<b>37,343,526.56</b>
土地使用权	21,581,839.69	—	—	37,081,229.53
计算机软件	316,971.35	—	—	262,297.03

(1) 本公司无形资产本年增加的累计摊销中本年摊销 841,924.48 元。



(2) 本公司以土地使用权 39,857,125.00 元及房产向银行抵押,取得中国农业发展银行灵武支行 8,000 万元及中国银行宁夏区分行 4,200 万元长期借款。

### 13. 商誉

形成商誉事项	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准备
非同一控制下的企业合并	521,503.60			521,503.60	
<b>合计</b>	<b>521,503.60</b>			<b>521,503.60</b>	

### 14. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	年末金额
上海办事处装修费	269,390.48		269,390.48	
银川专卖店装修费	401,166.67		166,000.00	235,166.67
北京办事处装修费		485,429.03	47,358.93	438,070.10
<b>合计</b>	<b>670,557.15</b>	<b>485,429.03</b>	<b>482,749.41</b>	<b>673,236.77</b>

### 15. 递延所得税资产

#### (1) 已确认递延所得税资产

项目	年末金额	年初金额
<b>递延所得税资产</b>		
坏账准备	3,616,653.89	2,120,933.33
存货	10,968,153.08	3,937,284.70
可抵扣亏损	822,050.56	
<b>合计</b>	<b>15,406,857.53</b>	<b>6,058,218.03</b>

存货项目系合并报表时抵消关联交易未实现内部销售利润所产生的存货账面价值与计税基础的差异,而确认的递延所得税资产。

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异—坏账准备	1,952,136.32	726,062.96
<b>合计</b>	<b>1,952,136.32</b>	<b>726,062.96</b>

本公司未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异为子公司邓肯有限公司计提的应收款项减值准备。

#### (3) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
----	----



项目	金额
坏账准备	25,019,191.01
可税前弥补亏损	3,288,202.24
存货	73,121,020.56
<b>小计</b>	<b>101,428,413.81</b>

存货暂时性差异系合并报表时抵消关联交易未实现内部销售利润所产生的存货账面价值与计税基础的差异。

#### 16. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
奥运纪念币	415,800.00	415,800.00
<b>合计</b>	<b>415,800.00</b>	<b>415,800.00</b>

#### 17. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	14,117,946.64	12,853,380.69			26,971,327.33
<b>合计</b>	<b>14,117,946.64</b>	<b>12,853,380.69</b>			<b>26,971,327.33</b>

#### 18. 短期借款

##### (1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	424,000,000.00	288,000,000.00
抵押借款	280,000,000.00	162,200,000.00
保证借款	602,883,075.79	484,633,239.13
信用借款		80,000,000.00
<b>合计</b>	<b>1,306,883,075.79</b>	<b>1,014,833,239.13</b>

(2) 本公司年末无已到期未偿还的短期借款。

#### 19. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票		20,000,000.00
<b>合计</b>		<b>20,000,000.00</b>

应付票据年末余额比年初余额减少 20,000,000.00 元，系本年票据到期承付所致。

#### 20. 应付账款



## (1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	209,359,027.79	104,403,744.97
其中：1年以上	4,075,654.83	14,317,665.02

(2) 年末应付账款中，账龄 1 年以上的款项金额 4,075,654.83 元，未偿还的原因主要系客户尚未清收，在资产负债表日后亦未大额偿还。

(3) 年末应付账款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应付账款年末余额比年初余额增加 104,955,282.82，增幅 100.53%，主要系年末存货结存增加、相应应付账款增加。

## (5) 应付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,276,970.64	6.6227	8,456,993.46	2,109,520.39	6.8282	14,404,227.13
港币	19,511,744.74	0.85093	16,603,128.95	16,427,019.78	0.88048	14,463,662.38
英镑	14,827.92	10.21820	151,514.62			
合计			25,211,637.03			28,867,889.51

## 21. 预收款项

## (1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	60,614,859.57	22,916,957.89
其中：1年以上	1,560,128.13	318,244.96

年末预收款项较年初增加 37,697,901.68 元，增幅 164.50%，主要系销售增长导致的预收货款增加所致。

(2) 年末预收账款中，账龄 1 年以上的款项主要为预收的羊绒制品样品款。

(3) 年末预收款项中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## (4) 预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,468,564.97	6.6227	9,725,865.24	3,116,383.59	6.8282	21,279,290.59
合计			9,725,865.24			21,279,290.59



## 22. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	595,862.15	77,599,233.94	76,461,495.57	1,733,600.52
职工福利费		2,567,750.47	2,567,510.23	240.24
社会保险费	199,010.26	3,769,966.01	3,793,573.51	175,402.76
其中：医疗保险费	90.00	2,473,151.96	2,473,241.96	
基本养老保险费	198,920.26	1,103,588.62	1,127,106.12	175,402.76
失业保险费		133,683.52	133,683.52	
工伤保险费		56,851.73	56,851.73	
生育保险费		2,690.18	2,690.18	
住房公积金	2,740.00	246,380.00	249,120.00	
工会经费和职工教育经费	367,180.48	154,930.12	248,746.17	273,364.43
非货币性福利				
辞退福利				
其他	63,320.06	508,512.84	426,132.82	145,700.08
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合计</b>	<b>1,228,112.95</b>	<b>84,846,773.38</b>	<b>83,746,578.30</b>	<b>2,328,308.03</b>

(1) 本年不存在因解除劳动关系给予的补偿。

(2) 应付职工薪酬年末金额中有提取未发放的工资、奖金、补贴等 1,733,600.52 元，已于 2011 年 1 月发放。

(3) 应付职工薪酬年末余额比年初余额增加 1,100,195.08 元，增幅 89.58%，主要系年末提取未发放的工资、奖金等增加。

## 23. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-24,296,816.64	-7,294,105.86
营业税	30,000.00	20,000.00
企业所得税	12,444,913.09	7,871,530.31
个人所得税	1,077,540.66	1,330,178.89
城市维护建设税		289,240.65
房产税	584,075.32	255,618.10
土地使用税	144,763.34	
教育费附加		123,960.27
水利建设基金	71,303.62	67,621.15
地方教育费附加		82,640.18
印花税	174,773.40	1,451.50
<b>合计</b>	<b>-9,769,447.21</b>	<b>2,748,135.19</b>



## 24. 其他应付款

## (1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	14,003,751.73	16,163,087.95
其中：1年以上	153,971.94	273,500.00

本公司年末其他应付款中，账龄超过1年未偿还的款项为153,971.94元，主要为欠付的购买房产款。

## (2) 应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	年末金额	年初金额
宁夏中银绒业国际集团有限公司	1,637,082.70	6,096,000.00
合计	1,637,082.70	6,096,000.00

## (3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
Agencycommission	2,988,346.52	一年以内	佣金
宁夏中银绒业国际集团有限公司	1,637,082.70	一年以内	欠付的代垫款
CB pension	510,910.00	一年以内	养老金
CB redundancy	482,707.77	一年以内	裁员准备
仓库租金	352,682.59	一年以内	仓库租金
合计	2,540,474.29		

(4) 其他应付款中应付关联方款项见附注九（三）之说明。

## (5) 其他应付款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
英镑	774,990.14	10.21820	7,919,004.27	219,118.10	10.9780	2,405,478.50
港币	2,329,310.61	0.85093	1,982,080.28	609,059.47	0.88048	536,264.68
日元	13,424,239.94	0.08126	1,090,853.74			
合计			10,991,938.29			2,941,743.18

## 25. 一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	



(2) 本公司年末的一年内到期的长期借款系由交通银行宁夏区分行借入的款项，借款期限为 2009 年 1 月 16 日至 2011 年 1 月 16 日。

## 26. 长期借款

### (1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款	113,000,000.00	46,500,000.00
保证借款	47,000,000.00	107,000,000.00
<b>合计</b>	<b>160,000,000.00</b>	<b>153,500,000.00</b>

### (2) 年末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末金额	年初金额
进出口银行陕西分行	2009.7.28	2017.7.23	RMB	3.51	47,000,000.00	47,000,000.00
中国银行宁夏区分行	2010.7.29	2013.7.28	RMB	5.841	42,000,000.00	
国开行宁夏区分行	2009.11.13	2016.11.12	RMB	5.94	30,000,000.00	30,000,000.00
农发行灵武支行	2009.12.29	2014.12.28	RMB	5.94	25,000,000.00	30,000,000.00
国开行宁夏区分行	2008.11.13	2016.11.12	RMB	5.94	16,000,000.00	16,500,000.00
交通银行宁夏区分行	2009.1.16	2011.1.16	RMB	6.21		30,000,000.00

(3) 本公司年末长期借款中无外币借款。

## 27. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
财政厅拨入工业化发展资金		1,000,000.00		1,000,000.00	
<b>合计</b>		<b>1,000,000.00</b>		<b>1,000,000.00</b>	

本公司本年取得宁夏农业综合投资有限公司拨入 5000 吨/年羊绒收购及初加工项目拨款 1,000,000.00 元，无息使用，使用期限一年，到期后，按项目评估结果“优、良、中、差”返还本金的 40%、60%、80%、100%。

## 28. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
递延收益	24,814,000.00	11,810,000.00
<b>合计</b>	<b>24,814,000.00</b>	<b>11,810,000.00</b>

(1) 本公司其他流动负债为收到的与资产相关的政府补助。

(2) 政府补助



政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益 金额	本年返 还金额	返还原因
	列入其他非流 动负债金额	列入其他流动 负债金额			
特种纤维加工技术改造 项目	10,404,000.00		1,156,000.00		
仿貂皮羊绒针织衫技术 引进与再创新项目	90,000.00		10,000.00		
信息化技术集成推广应 用项目“甩图纸”课题	120,000.00		30,000.00		
外贸公共服务平台建设	2,500,000.00				
5000 吨/年羊绒收购及 初加工项目	2,000,000.00				
5000 吨/年羊绒收购及 初加工项目	9,700,000.00				
<b>合计</b>	<b>24,814,000.00</b>		<b>1,196,000.00</b>		

## 29. 股本(单位: 万元)

股东类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	其他 小计	金额	比例 (%)
<b>有限售条件股份</b>									
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股	8,000	48.19			4,000		4,000	12,000	48.19
其中: 境内法人持股	8,000	48.19			4,000		4,000	12,000	48.19
境内自然人持股									
外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>8,000</b>	<b>48.19</b>			<b>4,000</b>		<b>4,000</b>	<b>12,000</b>	<b>48.19</b>
<b>无限售条件股份</b>									
人民币普通股	8,600	51.81			4,300		4,300	12,900	51.81
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>8,600</b>	<b>51.81</b>			<b>4,300</b>		<b>4,300</b>	<b>12,900</b>	<b>51.81</b>
<b>股份总额</b>	<b>16,600</b>	<b>100</b>			<b>8,300</b>		<b>8,300</b>	<b>24,900</b>	<b>100</b>

(1) 本年新增股本 8,300 万元系根据本公司股东会决议, 以资本公积转增资本 8,300 万元, 已经信永中和会计师事务所有限责任公司审验并出具了 XYZH/2010YCA1043 号验资报告。



(2) 本公司股东宁夏中银绒业国际集团有限公司共持有本公司法人股 12000 万股（占本公司总股本 48.19%）。截止本年末，有 8500 万股权用于银行借款质押担保，占公司总股本的 34.14%。其中：5000 万股质押于中国银行宁夏区分行、为本公司提供最高额质押担保，2000 万股质押于宁夏银行灵武支行、为本公司提供最高额质押担保，1500 万股质押于上海银行宁波分行、为宁夏中银绒业国际集团有限公司借款 6000 万元提供质押担保。

## 30. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	136,565,425.10		83,000,000.00	53,565,425.10
其他资本公积	75,466,582.90			75,466,582.90
<b>合计</b>	<b>212,032,008.00</b>		<b>83,000,000.00</b>	<b>129,032,008.00</b>

本公司本年资本公积减少系转增股本 8,300 万元。

## 31. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积		1,992,588.47		1,992,588.47
<b>合计</b>		<b>1,992,588.47</b>		<b>1,992,588.47</b>

## 32. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
<b>上年年末金额</b>	<b>-37,413,630.54</b>	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
<b>本年年初金额</b>	<b>-37,413,630.54</b>	
加：本年归属于母公司股东的净利润	76,768,887.19	
减：提取法定盈余公积	1,992,588.47	
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		
<b>本年年末金额</b>	<b>37,362,668.18</b>	



## 33. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
宁夏阿尔法绒业有限公司	38.75	16,816,238.41	18,598,756.35
中银国际股份有限公司	30	-210,172.66	
<b>合计</b>		<b>16,606,065.75</b>	<b>18,598,756.35</b>

## 34. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,176,372,137.11	764,467,377.76
其他业务收入	626,008.54	628,285.27
<b>合计</b>	<b>1,176,998,145.65</b>	<b>765,095,663.03</b>
主营业务成本	930,635,597.60	596,674,027.07
其他业务成本	250,473.37	415,524.59
<b>合计</b>	<b>930,886,070.97</b>	<b>597,089,551.66</b>

## (1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水洗绒	222,569,087.14	170,530,587.86	85,470,085.57	66,749,136.60
无毛绒	232,954,935.84	177,984,588.74	249,333,949.09	206,098,677.34
绒条	110,166,102.32	87,816,609.88	102,365,717.83	88,809,924.34
纱线	278,452,639.54	220,988,693.64	118,079,015.13	87,692,407.87
服饰及制品	332,229,372.27	273,315,117.48	209,218,610.10	147,323,880.92
<b>合计</b>	<b>1,176,372,137.11</b>	<b>930,635,597.60</b>	<b>764,467,377.72</b>	<b>596,674,027.07</b>

## (2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	513,200,849.14	389,562,802.61	373,919,374.55	277,706,378.06
国外	663,171,287.97	541,072,794.99	390,548,003.21	318,967,649.01
<b>合计</b>	<b>1,176,372,137.11</b>	<b>930,635,597.60</b>	<b>764,467,377.76</b>	<b>596,674,027.07</b>

(3) 本公司本年销售收入较上年增加了 411,902,482.62 元,增幅为 53.84%,主要原因为本年羊绒市场行情回暖需求增加及本公司扩大原绒初加工产品的销售所致。

(4) 本年公司前五名客户销售收入总额 446,895,395.17 元,占本年主营业务收入的 37.99%。



## 35. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	10,000.00	20,000.00	计税基础的 10%
城市维护建设税	2,874,735.30	517,106.86	应缴流转税的 7%
教育费附加	1,292,767.87	192,967.46	应缴流转税的 3%
地方教育费附加	760,550.50	176,394.56	应缴流转税的 2%
<b>合计</b>	<b>4,938,053.67</b>	<b>906,468.88</b>	

## 36. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
工资及福利费	11,993,717.38	2,286,537.26
销售代理费	8,194,016.13	761,302.06
运杂费	8,175,349.35	4,279,532.29
物料消耗	4,100,349.20	4,872,576.38
广告费	3,972,628.91	1,253,190.53
品牌管理费	2,189,762.61	-
办公及差旅费	2,012,619.43	118,695.61
仓储保管费	1,642,609.84	956,780.44
折旧	1,384,180.50	1,380,542.06
装修费	1,200,471.24	-
租赁费	1,220,121.11	2,211,311.12
业务招待费	476,442.07	
其他	2,689,244.60	1,712,846.31
<b>合计</b>	<b>49,251,512.37</b>	<b>19,833,314.06</b>

销售费用本年较上年增加 29,418,198.31 元，增幅 148.33%，主要系上年利润表合并中邓肯有限公司纳入合并期间为 9—12 月，本年度全年均纳入合并，邓肯有限公司本年纳入合并的销售费用较上年增加 15,041,970.37 元，其销售代理费、工资费用等较高。

另外，随着本公司羊绒制品国内营销体系的建设，发生的广告宣传费、店面装修费、品牌管理费等均有较大增加。

## 37. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
工资及附加费	16,795,721.69	11,170,260.92
审计、评估、咨询费	11,171,184.55	13,053,799.95
折旧	6,288,958.31	1,921,214.85
办公费、差旅费	4,840,983.12	4,287,104.56
费用税	3,962,861.67	2,731,592.82



项目	本年金额	上年金额
业务招待费	2,982,287.29	3,883,370.54
资产摊销	1,125,280.80	1,116,475.26
修理费	1,060,366.35	
水电费	1,051,046.45	453,890.05
租赁费	1,014,775.02	1,860,622.89
社会保险等	970,182.49	544,788.52
车辆费用、市内交通费	956,185.93	940,734.70
财产保险费	661,035.00	1,476,899.02
邮寄速递等费用	463,230.81	963,523.54
绿化费	234,329.30	1,062,613.60
技术开发费		238,547.20
广告制作费		674,714.36
其他	4,649,582.06	5,726,707.69
<b>合计</b>	<b>58,228,010.84</b>	<b>52,106,860.47</b>

## 38. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	68,741,940.29	62,312,014.62
减：利息收入	1,204,093.09	1,918,598.95
加：汇兑损失	8,590,329.71	1,870,269.11
加：银行手续费	2,117,048.72	3,525,646.76
加：贴现支出	5,117,469.63	2,277,282.30
加：其他	8,355.55	-436.79
<b>合计</b>	<b>83,371,050.81</b>	<b>68,066,177.05</b>

本公司本年财务费用较上年增长主要系银行借款利息支出增加及人民币升值汇兑损失增加所致。

## 39. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账准备	12,853,380.69	-1,474,207.87
<b>合计</b>	<b>12,853,380.69</b>	<b>-1,474,207.87</b>

## 40. 投资收益

## (1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	82,000.00	82,000.00



项目	本年金额	上年金额
持有交易性金融资产取得的投资收益	14,497.96	-6,528.55
<b>合计</b>	<b>96,497.96</b>	<b>75,471.45</b>

本公司本年交易性金融资产取得的投资收益 14,497.96 元系短期理财产品投资收益。

(2) 本公司投资收益中无境外公司的投资收益。

(3) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
<b>合计</b>	<b>82,000.00</b>	<b>82,000.00</b>	
其中：灵武市农村信用社	82,000.00	82,000.00	实际收到的现金股利

#### 41. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得		374,652.80	
其中：固定资产处置利得		374,652.80	
无形资产处置利得			
政府补助	42,872,337.00	30,829,101.00	15,195,745.00
接受捐赠	17,000.00		17,000.00
其他	625,448.30	129,458.35	625,448.30
<b>合计</b>	<b>43,514,785.30</b>	<b>31,333,212.15</b>	<b>15,836,513.30</b>

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
贷款贴息	27,676,592.00	20,019,336.00	中国人民银行 银发[2006]315号
羊绒产业发展基金	3,200,000.00	1,500,000.00	灵武市财政局 灵财发[2010]65号、147号
质量监督局奖励款	1,618,000.00		宁夏财政厅 宁财(企)发[2010]165号
对外经济技术合作专项资金	1,520,000.00		宁夏财政厅 宁财(企)发[2010]1496号
培训补助资金	1,500,000.00		宁夏人力资源和社会保障厅 宁人社函[2010]389号
中小企业国际市场开拓资金	1,077,600.00		宁夏财政厅 宁财(企)发[2010]1862号
羊绒产业和清真产业发展专项资金	900,000.00		宁夏财政厅 宁财(企)发[2010]357号、1507号
出口企业出口奖励资金	785,000.00	382,000.00	宁夏财政厅 宁财(企)发[2010]1244号
出口信用保险保费及保单融资补助资金	586,000.00		宁夏财政厅 宁商(财)发[2010]295号



项目	本年金额	上年金额	来源和依据
厂区基本建设补助资金	500,000.00		宁夏财政厅 宁财(建)发[2009]1595号
“五优一新”产业集群发展扶持资金项目	500,000.00		银川市财政局、工业和信息化局 银财发[2009]510号
高校毕业生就业补助资金	161,000.00		银川市工业和信息化局 银工信发[2010]104号
出口信用保险政府补助款	77,000.00		宁夏财政厅 宁财(企)发[2010]149号
纳税先进单位奖励款	30,000.00		灵武市委: 灵党发[2010]6号
全区工业保增长先进企业奖励	60,000.00		宁夏经济和信息化委员会、统计局、人力资源和社会保障厅 宁经信运行发[2010]67号
中小企业国际市场开拓资金	122,900.00	58,800.00	银川市财政局 银财发[2010]100号、378号
2010年“百人计划”人选扶持资金	270,000.00		宁夏财政厅 宁财(行)发[2010]1874号
2010年第二批科技发展项目资金	250,000.00		银川市财政局、科技局 银财发[2010]556号
工业发展扶持资金	100,000.00		银川市工业和信息化局 银工信发[2010]38号
引进国外技术、管理人才项目专家工薪补助	210,000.00		宁夏外国专家局 宁外专发[2010]22号
工程技术研究中心重大实验室以奖代补资金	200,000.00		宁夏财政厅 宁财(企)发[2010]1506号
外经贸区域协调发展促进资金		3,500,000.00	宁夏财政厅 宁财(企)发[2010]1685号
支持纺织企业“走出去”专项资金		1,040,000.00	宁夏财政厅 宁财(企)发[2009]35号
羊绒关键加工设备与关键技术研究开发及应用资金		1,000,000.00	
360吨羊绒纱生产线项目羊绒检测仪器资金补助		380,000.00	
扶贫贷款贴息资金		400,000.00	宁夏扶贫办公室 宁扶贫办发[2009]69号
社保及技能培训补贴		791,700.00	灵武市劳动就业服务局
出口企业奖励资金		431,000.00	银川市财政局 银财发[2009]292号
扶贫贷款贴息资金		400,000.00	宁夏扶贫办公室 宁扶贫办发[2009]140号
扶贫贷款贴息资金		500,000.00	宁夏财政厅 宁财(农)发[2009]1294号
信息化示范工程科技经费		300,000.00	
党建经费		8,261.00	
递延收益摊销	1,196,000.00		
其他补贴	332,245.00	118,004.00	
<b>合计</b>	<b>42,872,337.00</b>	<b>30,829,101.00</b>	



## 42. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	28,695.83		28,695.83
其中：固定资产处置损失	28,695.83		28,695.83
在建工程处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,010,729.00	508,000.00	1,010,729.00
资产报废、毁损损失			
罚款支出		1,000.00	
补偿费	236,587.02		236,587.02
滞纳金		118,410.43	
其他	887,609.10	8,682.20	887,609.10
<b>合计</b>	<b>2,163,620.95</b>	<b>636,092.63</b>	<b>2,163,620.95</b>

## 43. 所得税费用

## (1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	13,723,934.22	8,000,509.46
递延所得税	-9,348,639.50	12,284,431.63
<b>合计</b>	<b>4,375,294.72</b>	<b>20,284,941.09</b>

## (2) 当年所得税

项目	金额
本年合并利润总额	78,917,728.61
加：纳税调整增加额	70,796,701.76
减：纳税调整减少额	
加：境外应税所得弥补境内亏损	
减：弥补以前年度亏损	
加：子公司本年亏损额	4,767,986.76
本年应纳税所得额	154,482,417.13
法定所得税税率（25%）	25%
本年应纳所得税额	38,620,604.29
减：减免所得税额	24,896,670.07
减：抵免所得税额	
本年应纳税额	13,723,934.22



项目	金额
加：境外所得应纳所得税额	
减：境外所得抵免所得税额	
加：其他调整因素	
当年所得税	13,723,934.22

## 44. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	76,768,887.19	38,982,174.79
归属于母公司的非经常性损益	2	11,072,549.82	8,811,605.96
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	65,696,337.37	30,170,568.83
年初股份总数	4	166,000,000.00	166,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	83,000,000.00	83,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	249,000,000.00	249,000,000.00
<b>基本每股收益（I）</b>	13=1÷12	0.31	0.16
<b>基本每股收益（II）</b>	14=3÷12	0.26	0.12
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
<b>稀释每股收益（I）</b>	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.31	0.16
<b>稀释每股收益（II）</b>	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.26	0.12

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，由于本公司本年度用资本公积转增股本83,000,000股，本公司对上年基本每股收益及稀释每股收益进行了重新计算，重新计算前本公司基本每股收益（I）及稀释每股收益（I）为0.23、基本每股收益（II）及稀释每股收益（II）为0.18。



## 45. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-6,804,280.56	-2,157,819.90
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-6,804,280.56	-2,157,819.90
5. 其他		-47.63
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		-47.63
<b>合计</b>	<b>-6,804,280.56</b>	<b>-2,157,867.53</b>

## 46. 现金流量表项目

## (1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
政府补助收入	55,878,017.00
利息收入	1,204,093.09
专项借款	1,000,000.00
收其他单位资金往来及备用金	23,623,901.82



项目	本年金额
合计	81,706,011.91

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
销售费用、管理费用	55,298,550.06
银行手续费	2,117,048.72
对外捐赠支出	1,010,729.00
其他单位往来款	20,000,000.00
合计	78,426,327.78

## 3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
票据保证金	11,850,000.00
承兑汇票贴现	59,346,080.00
合计	71,196,080.00

## 4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
承兑汇票支出	60,000,000.00
票据贴现支出	4,319,489.45
非公开发行股票支出	6,148,558.28
合计	70,468,047.73

## (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	74,542,433.89	39,055,148.66
加: 资产减值准备	12,853,380.69	-1,474,207.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,062,010.98	18,168,832.27
无形资产摊销	841,924.48	668,898.08
长期待摊费用摊销	482,749.41	366,223.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	28,695.83	-374,652.80
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	68,741,940.29	62,312,014.62
投资损失(收益以“-”填列)	-96,497.96	-75,471.45



项目	本年金额	上年金额
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-9,348,639.50	12,210,983.24
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-235,359,504.01	-257,282,855.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-76,339,212.21	-20,936,750.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	137,345,995.35	22,582,711.92
其他	4,679,144.21	
经营活动产生的现金流量净额	15,434,421.45	-124,779,125.42
<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>		
现金的年末余额	82,641,438.41	101,488,710.85
减：现金的年初余额	101,488,710.85	58,329,592.27
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-18,847,272.44	43,159,118.58

本公司合并现金流量表补充资料之“其他”为合并境外子公司现金流量表时所产生的折算差额。

### （3） 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	82,641,438.41	101,488,710.85
其中：库存现金	151,480.22	120,009.09
可随时用于支付的银行存款	82,489,958.19	101,368,701.76
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	82,641,438.41	101,488,710.85
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		

年末现金及现金等价物余额与货币资金余额差异 21,862,000.00 元，系年末货币资金中包括银行借款保证金 21,860,000.00 元、POS 机保证金 2,000.00 元；年初现金及现金等价物余额与货币资金余额差异 33,172,000.00 元，原因系年初货币资金中包括银行承兑汇票保证金 10,000,000.00 元、银行借款保证金 23,170,000.00 元、POS 机保证金 2,000.00 元。



## 九、 关联方及关联交易

## (一) 关联方关系

## 1. 母公司及最终控制方

## (1) 母公司及最终控制方

最终控制方姓名	本公司任职情况	住所
马生国	董事长	宁夏银川市

母公司	企业类	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
宁夏中银绒业国际集团有限公司	有限公司	宁夏灵武	投资、房地产开发等	马生明	71063984-5

## (2) 母公司的注册资本及其变化 (单位: 万元)

母公司	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
宁夏中银绒业国际集团有限公司	38,965.34			38,965.34

## (3) 母公司所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
宁夏中银绒业国际集团有限公司	12,000.00	8,000.00	48.19	48.19

## 2. 子公司

## (1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代
宁夏中银邓肯服饰有限公司	有限公司	宁夏灵武	商业	马生国	77492290-6
宁夏阿尔法绒业有限公司	有限公司	宁夏灵武	生产企业	马生国	73596959-2
东方羊绒有限公司	有限公司	香港	商业	马生国	35961344
邓肯有限公司	有限公司	英国	生产企业	马生国	355840
宁夏中银绒业原料有限公司	有限公司	宁夏灵武	生产企业	马生国	55415595-2
中银国际股份有限公司	有限公司	日本	商业	马生国	

## (2) 子公司的注册资本及其变化 (单位: 万元)

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
宁夏中银邓肯服饰有限公司	4,000 万元			4,000 万元



子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
宁夏阿尔法绒业有限公司	467 万美元			467 万美元
东方羊绒有限公司	2,000 万港币			2,000 万港币
邓肯有限公司	1 英镑	6,259,999 英镑		626 万英镑
宁夏中银绒业原料有限公司		10,000 万元		10,000 万元
中银国际股份有限公司		950 万日元		950 万日元

## (3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
宁夏中银邓肯服饰有限公司	4,000 万元	4,000 万元	100	100
宁夏阿尔法绒业有限公司	286 万美元	286 万美元	61.25	61.25
东方羊绒有限公司	2,000 万港币	2,000 万港币	100	100
邓肯有限公司	626 万英镑	626 万英镑	100	100
宁夏中银绒业原料有限公司	10,000 万元		100	
中银国际股份有限公司	665 万日元		70	

## 3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	宁夏圣融贷款担保有限公司	无	75080538-5
	宁夏中银绒业国际集团置业发展有限公司	无	68421547-4
	宁夏中银大唐酒店有限公司	餐饮住宿服务	68423709-1
	烟台基业石化材料有限公司	无	76872183-3
	山东三站股份有限公司	无	26717519-2
	宁夏中银绒业国际集团置业发展有限公司中银泰富酒店	无	
	(2) 其他关联关系方	马生明	往来款



## (二) 关联交易

## 1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
母公司及最终控制方				
宁夏中银绒业国际集团有限公司	1,434,765.29			
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
其中：宁夏中银大唐酒店有限公司	2,769,716.00	4.76		
<b>合计</b>				

本公司本期共向宁夏中银大唐酒店有限公司支付会议费及住宿费 2,769,716.00 元，占本期管理费用的 4.76%。

## 2. 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年确认的租赁费
本公司	宁夏中银绒业国际集团有限公司	办公楼	2010.1.1	2015.12.31	合同	100,000.00

## 3. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	130,000,000.00	2010.06.04	2013.06.04	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、宁夏阿尔法绒业有限公司、马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	27,000,000.00	2010.8.27	2013.8.27	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2010.10.20	2013.10.20	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2010.10.26	2011.10.26	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2010.11.3	2013.11.3	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2010.11.9	2013.10.9	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	18,000,000.00	2010.11.16	2013.11.16	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2010.12.2	2013.12.2	否
马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	35,000,000.00	2010.12.8	2013.12.8	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国、	宁夏中银绒业股	20,000,000.00	2010.3.12	2013.3.12	否



担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
马生明	份有限公司				
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国、马生明、马生奎	宁夏中银绒业股份有限公司	10,000,000.00	2010.7.16	2013.7.16	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	宁夏中银绒业股份有限公司	100,000,000.00	2010.02.10	2013.02.10	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	宁夏中银绒业股份有限公司	40,000,000.00	2010.02.23	2013.02.23	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	宁夏中银绒业股份有限公司	20,000,000.00	2010.03.05	2013.03.05	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	宁夏中银绒业股份有限公司	34,000,000.00	2010.03.16	2013.03.16	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	宁夏中银绒业股份有限公司	101,000,000.00	2010.04.28	2013.04.28	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、马生国、张永春、宁夏圣融贷款担保有限公司	宁夏中银绒业股份有限公司	46,000,000.00	2008.11.12	2018.11.12	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司、宁夏圣融贷款担保有限公司、马生国	宁夏中银绒业股份有限公司	30,000,000.00	2009.01.16	2013.01.16	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	宁夏中银绒业股份有限公司	47,000,000.00	2009.07.23	2019.07.23	否
宁夏中银绒业国际集团有限公司	宁夏中银绒业股份有限公司	25,000,000.00	2009.12.28	2016.12.28	否
宁夏中银绒业股份有限公司	宁夏阿尔法绒业有限公司	10,000,000.00	2010.4.29	2013.4.29	否
宁夏中银绒业股份有限公司	宁夏阿尔法绒业有限公司	15,000,000.00	2010.9.8	2013.9.8	否
宁夏中银绒业股份有限公司、马生国	宁夏阿尔法绒业有限公司	26,000,000.00	2010.9.26	2013.9.26	否
宁夏中银绒业股份有限公司、马生国	宁夏阿尔法绒业有限公司	4,000,000.00	2010.10.9	2013.10.9	否
宁夏中银绒业股份有限公司	宁夏阿尔法绒业有限公司	30,000,000.00	2010.9.15	2013.9.15	否
宁夏中银绒业股份有限公司	宁夏中银邓肯服饰有限公司	22,000,000.00	2010.3.10	2013.3.10	否
宁夏中银绒业股份有限公司	宁夏中银邓肯服饰有限公司	30,000,000.00	2010.6.29	2013.6.29	否
宁夏中银绒业股份有限公司	东方羊绒有限公司	美元 8,121,930.69	2010.12.8	2011.6.14	否

#### 4. 关联方资产转让、债务重组情况

本公司本期购买控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司年产 360 吨羊绒针织纱生产线和羊绒信息大厦。交易价格以 2008 年 12 月 31 日为基准日评估值与账面值孰低原则确认。因两项资产评估值均低于账面值，故最终以评估值为交易价格，年产 360 吨羊绒针织纱生产线评估值为 10,907.28 万元、羊绒信息大厦评估值 4,164.64 万元。2010 年 1 月 28 日，上述交易所涉及的全部标的资产均已过户至本公司名下，资产转让款本年已支付完毕。

#### (三) 关联方往来余额

关联方(项目)	年末金额	年初金额
---------	------	------



其他应付款		
母公司及最终控制方	1,637,082.70	6,096,000.00
其中：宁夏中银绒业国际集团有限公司	1,637,082.70	6,096,000.00
其他关联方	87,572.68	2,978,269.16
其中：马生明	87,572.68	2,978,269.16
<b>合计</b>	<b>1,724,655.38</b>	<b>9,074,269.16</b>

## 十、 股份支付

本公司本年无应披露的股份支付事项。

## 十一、 或有事项

截至报告日，本公司无需披露的重大或有事项。

## 十二、 承诺事项

截至报告日，本公司无需披露的重大承诺事项。

## 十三、 资产负债表日后事项

### 1. 资产负债表日后非调整事项

#### (1) 资产负债表日后发生重大诉讼、仲裁、承诺

截至报告日，本公司无需披露的资产负债表日后发生重大诉讼、仲裁、承诺。

#### (2) 资产负债表日后发行股票和债券以及其他巨额举债

本公司 2010 年 4 月 20 日召开 2010 年度第一次临时股东大会审议通过了非公开发行 A 股股票的议案，2010 年 12 月 27 日，本公司非公开发行股票获中国证监会审核通过。2011 年 1 月 17 日，中国证监会下发《关于核准宁夏中银绒业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]83 号文），核准公司非公开发行 A 股股票不超过 3,900 万股新股。

截止 2011 年 2 月 1 日止，本公司向特定对象非公开发行人民币普通股 29,000,000 股，发行价为 10 元/股，募集资金总额人民币 290,000,000 元，扣除各项发行费用 15,755,749.00 元后募集资金净额为人民币 274,244,251.00 元，其中新增注册资本人民币 29,000,000.00 元，增加资本公积人民币 245,244,251.00 元。上述募集资金情况已经信永中和会计师事务所有限责任公司审验，并出具了 XYZH/2010YCA1127-1 号验资报告。

本次注册资本变更后，本公司控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司的持股比例由 48.19% 下降为 43.17%。



募集资金投资项目情况如下：

人民币：万元

项目名称	投资总额	募集资金使用金额	按照募集资金净额实际投入金额	项目实施主体
5000吨羊绒采购及初加工项目	21,018.70	11,018.70	11,018.70	宁夏中银绒业原料有限公司
羊绒制品国内市场营销体系建设项目	18,000.00	18,000.00	16,405.73	宁夏中银邓肯服饰有限公司
<b>合计</b>	<b>39,018.70</b>	<b>29,018.70</b>	<b>27,424.43</b>	

## (3) 资产负债表日后发生企业合并或处置子公司

截止报告日，资产负债表日后本公司未发生企业合并或处置子公司的情形。

## (4) 资产负债表日后发生的重大投资情况

经本公司 2011 年 3 月 29 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议，通过了《关于投建多组份特种纤维高档纺织品纺纱技改项目的议案》，计划在公司原有 360 吨粗纺纺纱生产线的基础上，通过技术改造和扩建，新增年产 720 吨粗纺纱线，最终形成年产 1080 吨多组份特种纤维粗纺纺纱能力；在公司原有年产 300 吨绒条生产线的基础上，利用公司承担国家科技支撑项目的成果，通过技术改造，延伸产业链，建设年产 260 吨多组份特种纤维精纺纺纱生产能力。项目总投资估算 53,316 万元，其中：建设投资 33,478 万元，流动资金 17,713 万元。

## (5) 对子公司的投资

因 2011 年 2 月本公司非公开发行股票募集资金的两个投资项目分别由全资子公司宁夏中银绒业原料有限公司和宁夏中银邓肯服饰有限公司具体实施，按照项目进展，“5000 吨羊绒采购及初加工项目”将于 2011 年 5 月如期完成，“羊绒制品国内市场营销体系建设项目”将在 2013 年完成。经本公司 2011 年 3 月 8 日第四届董事会第二十五次会议审议通过，本公司以募集资金增加对两个子公司的投资，其中对宁夏中银绒业原料有限公司增资 11,018.70 万元，对宁夏中银邓肯服饰有限公司增资 16,405.73 万元。2011 年 3 月 10 日，本公司以货币资金对宁夏中银绒业原料有限公司增资 11,018.70 万元；根据项目进展所需资金情况，对宁夏中银邓肯服饰有限公司增资 5,340 万元。

## (6) 母公司股权质押情况

本公司控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司于 2011 年 1 月 12 日将所持本公司 3,500 万股法人股股权质押给江阴市华诚投资有限公司，为控股股东向江阴市华诚投资有限公司的叁亿元借款提供质押担保，借款最长期限至 2011 年 7 月 30 日。

截至审计报告日，本公司控股股东宁夏中银绒业国际集团有限公司所拥有的本公司股权全部质押。



2. 经本公司 2011 年 3 月 31 日董事会第四届第 26 次会议谈论通过关于 2010 年度利润分配预案，每 10 股派现金 0.6 元，现金分红总额 1,668 万元（含税）。

3. 截至 2011 年 3 月 31 日，除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他需披露的重大资产负债表日后事项。





## 十四、分部信息

## 1. 2010 年度报告分部

单位：人民币千元

项目	母公司	宁夏阿尔法 绒业有限公司	宁夏中银邓肯 服饰有限公司	东方羊绒 有限公司	邓肯有限公司	宁夏中银绒业 原料有限公司	中银国际 股份有限公司	抵销	合计
营业收入	1,021,819.70	108,647.27	143,879.83	226,158.34	192,593.76	474,048.62		990,052.88	1,177,094.64
其中：对外交易收入	472,146.06	65,946.74	143,879.83	128,349.14	178,844.58	187,928.29			1,177,094.64
分部间交易收入	549,673.64	42,700.53		97,809.20	13,749.18	286,120.33		990,052.88	
营业费用	937,454.27	110,730.41	135,722.75	223,745.75	181,958.00	399,473.20	1,479.78	851,034.86	1,139,528.08
营业利润（亏损）	84,365.44	-2,083.14	8,157.08	2,412.58	10,635.76	74,575.42	-1,479.78	139,018.02	37,566.56
资产总额	1,741,362.19	142,913.61	157,644.77	235,705.16	209,654.33	370,644.91	1,646.92	635,148.73	2,224,423.16
负债总额	1,343,404.25	99,516.86	110,117.69	212,153.39	133,092.12	216,901.98	2,358.28	318,311.00	1,799,233.58
补充信息									
折旧和摊销费用	32,540.44	3,342.00	285.32	91.35	1,964.10	163.47			38,386.68
资本性支出	178,970.16		406.82	84.50	49,731.17	57,641.91	180.07		287,014.64
折旧和摊销以外的 非现金费用									



## 2. 2009 年度报告分部

单位：人民币千元

项目	母公司	宁夏阿尔法 绒业有限公司	宁夏中银邓肯 服饰有限公司	东方羊绒 有限公司	邓肯有限公司	宁夏中银绒业 原料有限公司	中银国际 股份有限公司	抵销	合计
营业收入	759,292.12	117,404.58	121,908.96	122,091.03	43,800.33			399,401.35	765,095.66
其中：对外交易收入	521,937.86	66,237.60	49,852.12	91,307.70	35,760.39				765,095.66
分部间交易收入	237,354.26	51,166.98	72,056.84	30,783.33	8,039.94			399,401.35	
营业费用	738,002.26	118,156.25	106,755.21	120,131.86	32,883.02			379,475.91	736,452.69
营业利润（亏损）	21,289.86	-751.67	15,153.75	1,959.17	10,917.31			19,925.44	28,642.97
资产总额	1,560,987.27	123,525.20	139,044.87	144,834.54	161,721.95			425,292.89	1,704,820.94
负债总额	1,220,583.76	75,528.41	89,576.32	123,142.25	84,839.25			246,066.71	1,347,603.28
补充信息									
折旧和摊销费用	15,108.96	3,556.81	142.19	72.31	584.39				19,464.66
资本性支出	45,026.30	7.20	505.40	172.67	9,779.32				55,490.89
折旧和摊销以外的 非现金费用									



## 十五、其他重要事项

### 1. 非货币性资产交换

本公司无需披露的非货币性资产交换。

### 2. 债务重组

本公司无需披露的债务重组事项。

### 3. 租赁

本公司无需披露的重大租赁事项。

### 4. 本公司未发行可转换为股份的金融工具。

## 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

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,093,499.00	1.14	3,093,499.00	15.21
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	268,117,145.72	98.86	17,248,140.47	84.79
组合小计	268,117,145.72	98.86	17,248,140.47	84.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>271,210,644.72</b>	<b>100</b>	<b>20,341,639.47</b>	<b>100</b>

续表：

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	246,803,307.30	100	13,068,167.22	100
组合小计	246,803,307.30	100	13,068,167.22	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>246,803,307.30</b>	<b>100</b>	<b>13,068,167.22</b>	<b>100</b>



## 1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
爱尔兰 PRIMARK	3,093,499.00	3,093,499.00	100	存在质量纠纷, 预计收回的可能性极小
<b>合计</b>	<b>3,093,499.00</b>	<b>3,093,499.00</b>	—	—

本公司年末对单项金额超过 300 万元的应收款项单独进行了减值测试, 除上述单项计提坏账的款项外, 未发现其他存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回的款项, 本公司将其与单项金额非重大的应收款项一起按账龄分析法计提了坏账准备。

## 2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	193,844,724.17	5	9,692,236.21	233,733,570.30	5	11,686,678.52
1-2 年	73,850,801.13	10	7,385,080.11	12,770,520.88	10	1,277,052.09
2-3 年	199,930.30	30	59,979.09	225,857.24	30	67,757.17
3-4 年	148,331.24	50	74,165.62	73,358.88	50	36,679.44
4-5 年	73,358.88	50	36,679.44			
<b>合计</b>	<b>268,117,145.72</b>		<b>17,248,140.47</b>	<b>246,803,307.30</b>		<b>13,068,167.22</b>

## (2) 本年度坏账准备转回情况

本公司本年不存在以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本年又全额或部分收回的, 或通过重组等其他方式收回的应收款项。

## (3) 本年度无实际核销的应收账款。

## (4) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

年末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
北京雪莲时尚纺织有限公司	客户	59,763,572.34	1 年以内	22.04
东方羊绒有限公司	子公司	51,154,436.62	1 年以内	18.86
内蒙古铁骑第四绒毛纺织有限责任公司	客户	26,591,672.45	1-2 年	9.80
鄂尔多斯市同和羊绒制品有限公司	客户	25,400,000.00	1-2 年	9.37
河北兔皇羊绒制品有限公司	客户	22,350,000.00	1 年以内	8.24
<b>合 计</b>		<b>185,259,681.41</b>		<b>68.31</b>



## (6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
东方羊绒有限公司	本公司子公司	51,154,436.62	18.86
宁夏阿尔法绒业有限公司	本公司子公司	15,239,594.21	5.62
宁夏中银邓肯服饰有限公司	本公司子公司	7,920,314.54	2.92
<b>合计</b>		<b>74,314,345.37</b>	<b>27.40</b>

## (7) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	14,691,740.33	6.6227	97,298,988.70	7,070,292.36	6.8282	48,277,370.37
<b>合计</b>	<b>14,691,740.33</b>	<b>6.6227</b>	<b>97,298,988.70</b>	<b>7,070,292.36</b>	<b>6.8282</b>	<b>48,277,370.37</b>

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	58,660,012.94	99.63	3,969,135.11	94.83
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	216,274.00	0.37	216,274.00	5.17
<b>合计</b>	<b>58,876,286.94</b>	<b>100</b>	<b>4,185,409.11</b>	<b>100</b>

续表

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	9,539,735.94	97.78	1,208,157.10	84.82
组合小计				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	216,274.00	2.22	216,274.00	15.18
<b>合计</b>	<b>9,756,009.94</b>	<b>100</b>	<b>1,424,431.10</b>	<b>100</b>



## 1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	52,864,736.83	5	2,643,236.84	3,755,102.00	5	187,755.10
1-2 年	2,769,931.73	10	276,993.17	3,574,940.89	10	357,494.09
2-3 年	2,318,835.47	30	695,650.64	2,209,693.05	30	662,907.91
3-4 年	706,508.91	50	353,254.46			
<b>合计</b>	<b>58,660,012.94</b>		<b>3,969,135.11</b>	<b>9,539,735.94</b>		<b>1,208,157.10</b>

## 2) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

本公司年末对单项金额超过 300 万元的应收款项单独进行了减值测试, 未发现存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项, 本公司将其与单项金额非重大的应收款项一起按账龄分析法计提了坏账准备。

## 3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
石嘴山正联土地评估有限公司	200,000.00	200,000.00	100	预付评估费, 不能收回
其他小额往来客户	16,274.00	16,274.00	100	账龄五年以上的小额应收款, 预计无法收回
<b>合计</b>	<b>216,274.00</b>	<b>216,274.00</b>		—

## (2) 本年度坏账准备转回情况

本公司本年不存在以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本年又全额或部分收回的, 或通过重组等其他方式收回的应收款项。

## (3) 本年度无核销的其他应收款。

## (4) 持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款

年末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
邓肯有限公司	本公司子公司	48,338,583.24	1 年以内	82.10	暂借款
天津市神泽置业有限公司	往来单位	2,000,000.00	1-2 年	3.40	暂借款
陕西合阳恒盛包装有限公司	往来单位	1,170,000.00	2-3 年	1.99	暂借款
中银国际股份有限公司	本公司子公司	1,121,153.70	1 年以内	1.90	暂借款
赤峰金泰矿业发展有限责任公司-刘立中	往来单位	700,000.00	3-4 年	1.19	暂借款
<b>合 计</b>		<b>53,329,736.94</b>	—	<b>90.58</b>	



## (6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
邓肯有限公司	本公司子公司	48,338,583.24	82.10
中银国际股份有限公司	本公司子公司	1,121,153.70	1.99
<b>合计</b>		<b>49,459,736.94</b>	<b>84.09</b>

## (7) 其他应收款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	169,289.52	6.6227	1,121,153.70			
英镑	4,730,635.85	10.21820	48,338,583.24			
<b>合计</b>			<b>49,459,736.94</b>			

## 3. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	261,836,132.42	161,290,686.12
按权益法核算长期股权投资		
<b>长期股权投资合计</b>	<b>261,836,132.42</b>	<b>161,290,686.12</b>
减：长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>261,836,132.42</b>	<b>161,290,686.12</b>

## (2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
宁夏阿尔法绒业有限公司	61.25	61.25	32,854,912.00	32,854,912.00			32,854,912.00	
宁夏中银邓肯服饰有限公司	100	100	39,334,867.50	39,334,867.50			39,334,867.50	
东方羊绒有限公司	100	100	18,327,200.00	18,327,200.00			18,327,200.00	
邓肯有限公司	100	100	70,773,706.62	70,773,706.62			70,773,706.62	
宁夏中银绒业原料有限公司	100	100			100,000,000.00		100,000,000.00	
中银国际股份有限公司	70	70			545,446.30		545,446.30	
<b>合计</b>			<b>161,290,686.12</b>	<b>161,290,686.12</b>	<b>100,545,446.30</b>		<b>261,836,132.42</b>	



本公司于 2010 年 5 月投资设立全资子公司宁夏中银绒业原料有限公司，2010 年 10 月与两名日本籍自然人共同投资设立中银国际股份有限公司，本公司持股比例为 70%。

#### 4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	993,820,600.81	758,663,830.29
其他业务收入	984,605.54	628,285.27
<b>合计</b>	<b>994,805,206.35</b>	<b>759,292,115.56</b>
主营业务成本	858,303,065.87	629,912,435.98
其他业务成本	652,798.14	415,524.59
<b>合计</b>	<b>858,955,864.01</b>	<b>630,327,960.57</b>

##### (1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
原绒	253,703,011.28	248,493,283.77		
水洗绒	34,640,797.70	28,655,985.05	85,470,085.57	66,749,136.60
无毛绒	418,194,113.74	346,313,374.33	384,041,293.23	335,221,972.23
绒条	1,758,046.31	1,436,915.18	17,668,185.36	13,149,274.69
纱线	75,566,212.30	62,213,728.27	53,245,256.00	42,944,740.02
服饰及制品	209,958,419.48	171,189,779.27	218,239,010.13	171,847,312.44
<b>合计</b>	<b>993,820,600.81</b>	<b>858,303,065.87</b>	<b>758,663,830.29</b>	<b>629,912,435.98</b>

##### (2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	632,339,406.46	559,055,046.03	454,321,000.72	377,507,486.63
国外	361,481,194.35	299,248,019.84	304,342,829.57	252,404,949.35
<b>合计</b>	<b>993,820,600.81</b>	<b>858,303,065.87</b>	<b>758,663,830.29</b>	<b>629,912,435.98</b>

(3) 本年公司前五名客户销售收入总额 696,784,901.18 元，占本年主营业务收入总额的 70.11%。



## 5. 投资收益

## (1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	14,497.96	-6,528.55
成本法核算的长期股权投资收益	27,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>27,014,497.96</b>	<b>-6,528.55</b>

本公司成本法核算的长期股权投资收益为本年收到的子公司宁夏中银邓肯服饰有限公司现金分红款 7,000,000.00 元、子公司宁夏中银绒业原料有限公司的现金分红款 20,000,000.00 元。

## 6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	57,554,425.62	33,951,877.03
加: 资产减值准备	10,034,450.26	1,255,271.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,605,588.99	14,177,470.58
无形资产摊销	665,458.08	662,098.08
长期待摊费用摊销	269,390.48	269,390.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	21,060.16	
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	59,480,284.05	52,871,545.87
投资损失(收益以“-”填列)	-27,014,497.96	6,528.55
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,504,777.95	13,232,694.95
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	45,827,151.12	-205,554,828.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-63,564,067.86	-12,145,718.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	12,532,533.12	6,588,846.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	125,906,998.11	-94,684,823.15
<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>		



项目	本年金额	上年金额
现金的年末余额	33,417,631.22	82,975,470.87
减：现金的年初余额	82,975,470.87	50,923,110.25
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-49,557,839.65	32,052,360.62

## 十七、补充资料

### 1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司2010年度非经营性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	-28,695.83	374,652.80	
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	15,197,425.00	10,809,765.00	
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			
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			
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年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	14,497.96	-6,528.55	
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	-1,970,969.10	-506,634.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			



项目	本年金额	上年金额	说明
小计	13,212,258.03	10,671,254.97	
所得税影响额	-2,322,133.85	-1,781,468.23	
少数股东权益影响额(税后)	182,425.64	-78,180.78	
<b>合计</b>	<b>11,072,549.82</b>	<b>8,811,605.96</b>	

## 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,本公司2010年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

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
归属于母公司股东的净利润	20.36	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	17.43	0.26	0.26

## 十八、财务报告批准

本财务报告于2011年3月31日由本公司董事会批准报出。

宁夏中银绒业股份有限公司

二〇一一年三月三十一日



## 第十二节 备查文件目录

---

- (一) 载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在《证券时报》、《巨潮资讯》网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：马生国

宁夏中银绒业股份有限公司董事会

二〇一一年三月三十一日